

Årsredovisning
för
Ark Kapital HoldCo AB
559381-1168

Räkenskapsåret
2022-05-16 - 2022-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Ark Kapital HoldCo AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 17 maj 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 15 juni 2023



Oliver Hildebrandt

Styrelsen och verkställande direktören för Ark Kapital HoldCo AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-16 - 2022-12-31, vilket är företags första verksamhetsår.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att tillhandahålla företagskrediter och därmed förenlig verksamhet. Verksamheten strävar efter att med en framåtriktad analys av kundens verksamhet kunna erbjuda en för kunderna mer fördelaktig finansiering jämfört finansiering med traditionellt egen kapital.

Bolaget är registrerat som finansiellt institut vid Finansinspektionen enligt lagen (1996:1006) om valutaväxling och annan finansiell verksamhet.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2022 har ett tyskt dotterbolag etablerats, Ark Kapital GmbH, med säte i Berlin.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

I februari 2023 tilldelades Ark Kapital GmbH en licens av Bezirksamt Mitte von Berlin vilken möjliggör för Ark Kapital GmbH att förmedla företagskrediter.

Under 2023 har Koncernen fortsatt sin internationella expansion, i januari 2023 etablerades det brittiska bolaget Ark Kapital Ltd.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022 (8 mån)
Nettoomsättning	156
Resultat efter finansiella poster	-244
Soliditet (%)	0,6

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Nyemission	25 000			25 000
Erhållna aktieägartillskott		250 000		250 000
Årets resultat			-244 086	-244 086
Belopp vid årets utgång	25 000	250 000	-244 086	30 914

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	250 000
årets förlust	-244 086
	5 914
disponeras så att	
i ny räkning överföres	5 914
	5 914

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.



Resultaträkning

Not

2022-05-16
-2022-12-31
(8 mån)

Rörelsens intäkter

Nettoomsättning

155 513

155 513

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

-12 749

Personalkostnader

2

-376 243

Övriga rörelsekostnader

-10 607

-399 599

Rörelseresultat

-244 086

Resultat efter finansiella poster

-244 086

Resultat före skatt

-244 086

Årets resultat

-244 086

2023062210832



Balansräkning

Not

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

3

274 010

Fordringar hos koncernföretag

4

233 002

507 012

Summa anläggningstillgångar

507 012

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Aktuella skattefordringar

128 750

Övriga fordringar

2 719 020

2 847 770

Kassa och bank

1 999 630

Summa omsättningstillgångar

4 847 400

SUMMA TILLGÅNGAR

5 354 412

2023062210833



Balansräkning

Not

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

25 000

25 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

250 000

Årets resultat

-244 086

5 914

Summa eget kapital

30 914

Långfristiga skulder

5

Skulder till koncernföretag

4 890 552

Summa långfristiga skulder

4 890 552

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

31 431

Skulder till koncernföretag

220 644

Aktuella skatteskulder

6 617

Övriga skulder

165 003

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

9 251

Summa kortfristiga skulder

432 946

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 354 412

2023062210834



Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-05-16
	-2022-12-31
Medelantalet anställda	1

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0
Inköp	274 010
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	274 010
Utgående redovisat värde	274 010

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	0
Tillkommande fordringar	233 002
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	233 002
Utgående redovisat värde	233 002

Not 5 Långfristiga skulder

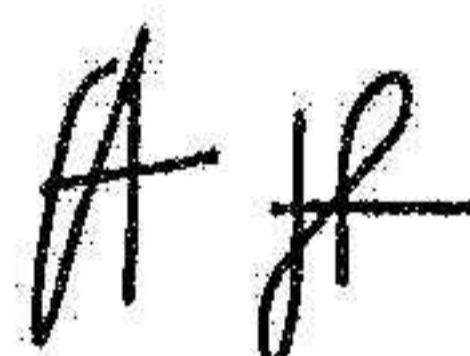
2022-12-31

Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	4 890 552
	4 890 552

Not 6 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Ark Kapital TopCo AB med organisationsnummer 559385-7740 med säte i Stockholm.

Stockholm det datum som framgår av vår digitala signatur



Oliver Hildebrandt
Verkställande direktör



Axel Bruzelius

Min revisionsberättelse har lämnats det datum som framgår av min digitala signatur



Daniel Algotsson
Auktoriserad revisor

Verification

Transaction 09222115557491486352

Document

2023062210837

Ark Kapital HoldCo AB - Board Minutes (approval of annual report).docx (1)
Main document
10 pages
Initiated on 2023-04-25 00:05:27 CEST (+0200) by Sara Ottosson Bixo (SOB)
Finalised on 2023-04-25 09:09:20 CEST (+0200)

Initiator

Sara Ottosson Bixo (SOB)
Ark Kapital AB
sara@arkkapital.com
+46707757935

Signing parties

Oliver Hildebrandt (OH)
ID number 9201181832
oliver@arkkapital.com



The name returned by Swedish BankID was "Martin Oliver Hildebrandt"
Signed 2023-04-25 08:42:08 CEST (+0200)

Axel Bruzelius (AB)
ID number 198208230139
axel@arkkapital.com



The name returned by Swedish BankID was "AXEL BRUZELIUS"
Signed 2023-04-25 09:09:20 CEST (+0200)

This verification was issued by Scrive. Information in italics has been safely verified by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a



Verification

Transaction 09222115557491486352

basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scrive.com/verify>

2023062210838



Verification

Transaction 09222115557491503927

Document

Ark Kapital HoldCo AB - Årsredovisning

Main document

10 pages

*Initiated on 2023-04-25 10:16:47 CEST (+0200) by Sara
Ottosson Bixo (SOB)*

Finalised on 2023-04-25 13:41:39 CEST (+0200)

Initiator

Sara Ottosson Bixo (SOB)

Ark Kapital AB

sara@arkkapital.com

+46707757935

Signing parties

Daniel Algotsson (DA)

ID number 198204075959

daniel.algotsson@pwc.com



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'DA', positioned above a horizontal line.

*The name returned by Swedish BankID was "Daniel
Kenny Martin Algotsson"*

Signed 2023-04-25 13:41:39 CEST (+0200)

This verification was issued by Scrive. Information in italics has been safely verified by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that



Verification

Transaction 09222115557491503927

enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scribe.com/verify>

2023062210840



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ark Kapital HoldCo AB, org.nr 559381-1168

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ark Kapital HoldCo AB för räkenskapsåret 16 maj 2022 till 31 december 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ark Kapital HoldCo ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Ark Kapital HoldCo AB.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Ark Kapital HoldCo AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Ark Kapital HoldCo AB för räkenskapsåret 16 maj 2022 till 31 december 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Ark Kapital HoldCo AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm det datum som framgår av min digitala signatur

Daniel Algotsson
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-04-25 11:45:23 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Daniel Kenny Martin
Algotsson

Datum

Daniel Algotsson

Leveranskanal: E-post

2023062210843