

Årsredovisning för
**Ekstrand Corporate Advisors
AB**

556762-6626

**Räkenskapsåret
2022-01-01 – 2022-12-31**

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på ordinarie årsstämma 2023-04-13.. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Nacka 2023-04-13.



Per Ekstrand
VD

Årsredovisning för
Ekstrand Corporate Advisors
AB

556762-6626

Räkenskapsåret
2022-01-01 – 2022-12-31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning. Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK).

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver konsultverksamhet inom företagsrådgivning samt förvaltar företagets tillgångar i form av investeringar i en kapitalförsäkring samt en aktieportfölj. Företaget har sitt säte i Nacka.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets konsultverksamhet tog ett uppehåll under första halvåret 2022 men sattes igång igen efter sommaren.

Investeringsverksamheten har fortsatt under året. Värderingarna i marknaden har generellt sett kommit ned och börsen föll ganska kraftigt under 2022.

Värderingarna av bolagets direktägda innehav och kapitalförsäkring har även dessa minskat under året och bokföringsmässiga nedskrivningar har gjorts. Samtidigt har värdeökningar realiserats genom uttag ur kapitalförsäkringen.

Homemaids värdering påverkades kraftigt under hösten av oron för konsumentens försvagade köpkraft som resultat av inflation, högre räntor och annalkande lågkonjunktur.

Verksamhetsmässigt har dock bolaget utvecklats fint under året med god organiskt tillväxt och stabil lönsamhet även om det inte gjordes några större förvärv.

QBNK gjorde en nyemission där bolaget deltog. Aktiekursen har fallit kraftigt under året som resultat av marknadens minskade riskappetit på olönsamma tillväxtorienterade bolag.

Under hösten tog bolaget fram en justerad tillväxtplan för att nå lönsamhet inom ramen för dagens kassa och egna kapital.

Premium Snacks har haft stora lönsamhetsutmaningar på grund av ledningsbyte, försvagad valuta och högre råvarupriser vilka inte i tid rullades över till kund med sänkt bruttomarginal och förluster som resultat.

Bolaget har vidtagit åtgärder på pris- och kostnadssidan med förhoppningar om att 2023 skall bli ett betydligt bättre år både vad gäller tillväxt och lönsamhet även om den höga matinflationen skapar osäkerhet med avseende på volymer.

TradeDoublers är numera primärt direktägda av bolaget och har visat en god utveckling både gällande omsättning och lönsamhet under 2022. Bolaget har en ambition att förvärva över 10% av rösterna i TradeDoublers under 2023.

Kapitalförsäkringen har minskat som följd av uttag och värdeminskning av innehaven. Det största innehavet i kapitalförsäkringen är Veteranpoolen som dock visat fin organisk utveckling 2022 och stabil lönsamhet. Innehavet i Veteranpoolen har delvis sålts under året för att förvärva fler aktier i TradeDoublers.

Bolaget har under året varit engagerad i valberedningar i QBNK och Homemaid och bolaget har även haft en representant i styrelsen för QBNK.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning (kr)	913 954	769 358	1 493 043	2 435 430
Resultat efter finansnetto (kr)	8 098 965	19 703 868	4 958 221	4 292 369
Sollditet (%)	99%	99%	98%	95%

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets Ingång	100 000	29 774 409	19 771 438	49 645 847
Resultatdisposition enligt bolagsstämman:				
Utdelning		-277 000		-277 000
Balanseras i ny räkning		19 771 438	-19 771 438	
Årets resultat			8 083 981	8 083 981
Belopp vid årets utgång	100 000	49 268 847	8 083 981	57 452 828

RESULTATDISPOSITION

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	49 268 847
årets resultat	8 083 981
Summa	57 352 828
disponeras så att	
till aktieägarna utdelas (196 kr per aktie)	196 000
i ny räkning balanseras	57 156 828
Summa	57 352 828

Styrelsen föreslås ges bemyndigande att fastställa betalningsdag för utdelning.

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen (ABL 18 kap 4§)

Den föreslagna utdelningen reducerar bolagets sollditet till 99 procent. Sollditeten är, mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med låga fasta kostnader, betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st.

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar mm			
Nettoomsättning		913 954	769 358
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar mm		913 954	769 358
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-107 021	-55 141
Personalkostnader	2	-317 340	-709 792
Summa rörelsekostnader		-424 362	-764 934
Rörelseresultat		489 592	4 424
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		20 890 635	20 535 903
Ränteintäkter		43	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-13 281 291	-836 428
Räntekostnader		-14	-31
Summa finansiella poster		7 609 373	19 699 444
Resultat efter finansiella poster		8 098 965	19 703 868
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		130 000	91 000
Summa bokslutsdispositioner		130 000	91 000
Resultat före skatt		8 228 965	19 794 868
Skatter			
Skatt på årets resultat		-144 984	-23 430
Årets resultat		8 083 981	19 771 438

2023041702935

BALANSRÄKNING

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	50 367 936	42 432 582
Andra långfristiga fordringar	4	8 216 218	8 216 218
Summa finansiella anläggningstillgångar		58 584 154	50 648 800
Summa anläggningstillgångar		58 584 154	50 648 800
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		1	71 054
Summa kortfristiga fordringar		1	71 054
Kassa och bank		720 765	766 547
Summa omsättningstillgångar		720 766	837 601
SUMMA TILLGÅNGAR		59 304 920	51 486 401

2023041702936

2023041702937

	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		49 268 847	29 774 409
Årets resultat		8 083 981	19 771 438
Summa fritt eget kapital		57 352 828	49 545 847
Summa eget kapital		57 452 828	49 645 847
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 546 000	1 676 000
Summa obeskattade reserver		1 546 000	1 676 000
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		50 571	0
Övriga skulder		231 521	144 554
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		24 000	20 000
Summa kortfristiga skulder		306 092	164 554
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		59 304 920	51 486 401

NOTER**NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER****Allmänna redovisningsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Tjänste- och entreprenadarbeten

Företagets intäkter för uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln.

NOT 2 PERSONAL

	2022	2021
Medeltal anställda	1	1

NOT 3 ANDRA LÅNGFRISTIGA VÄRDEPAPPERSINNEHAV

	2022	2021
Anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärden	43 393 791	23 651 681
Inköp	21 216 644	19 742 110
Utgående anskaffningsvärden	64 610 435	43 393 791
Nedskrivningar		
Ingående nedskrivningar	-961 209	-124 781
Återförda nedskrivningar	961 209	124 781
Årets nedskrivningar	-14 242 500	-961 209
Utgående nedskrivningar	-14 242 500	-961 209
Redovisat värde	50 367 935	42 432 582

NOT 4 ANDRA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

	2022	2021
Anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärden	8 216 218	8 216 218
Utgående anskaffningsvärden	8 216 218	8 216 218
Redovisat värde	8 216 218	8 216 218

Tillgången utgörs av en kapitalförsäkring där marknadsvärdet per 2022-12-31 uppgår till 30 122 198 kr (fg år 69 355 849 kr).

UNDERSKRIFTER

Nacka 2023-04-13.



Per Ekstrand
VD

Min revisionsberättelse har avgivits 13 april 2023



Louise Thuresson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

L. Thuresson

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ekstrand Corporate Advisors AB, org.nr 556762-6626

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ekstrand Corporate Advisors AB för räkenskapsåret 1 januari 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 Ekstrand Corporate Advisors 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.

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 Ekstrand Corporate Advisors AB enligt god revisionssed 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.

Övrig upplysning

Revisionen av årsredovisningen för år 2021 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 5 maj 2022 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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/revisorsansvar. 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 Ekstrand Corporate Advisors AB för räkenskapsåret 1 januari 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 ledamot 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 Ekstrand Corporate Advisors AB enligt god revisionssed 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. 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller


- 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 ersättningskyldighet 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/revisorsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 13 april 2023


Louise Thuresson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

