

**Årsredovisning för  
NanoCap Group S AB**

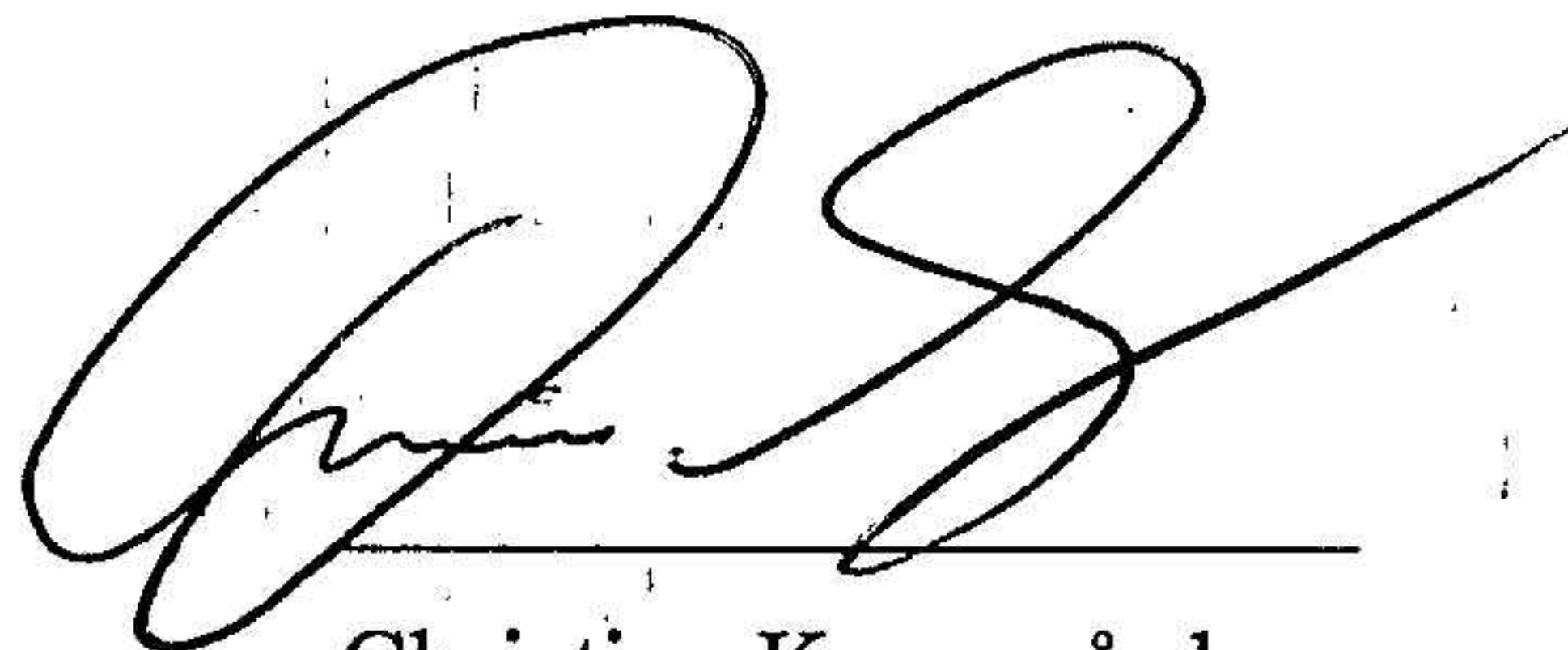
Organisationsnummer: 559038-2577

Räkenskapsår: 2021-01-01 - 2021-12-31

**Fastställelseintyg**

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna undertecknade kopia likalydande resultat- och balansräkning samt revisionsberättelse blivit fastställd på årsstämman 2022-05-20. Årsstämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm 2022-05-20



Christian Kronegård

## Årsredovisning

för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

Styrelsen för NanoCap Group S AB avger härmed följande årsredovisning

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Rapport över förändringar i eget kapital	5
Tilläggsupplysningar	
Noter	6

Styrelsens säte: Stockholm

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

## Förvaltningsberättelse

### Vision, affärsidé, mål och strategi

#### Vision:

Aktiebolaget NanoCap Group S AB:s vision är att bli en ledande aktör inom investeringar inom "micro-segmentet" och att vara en aktiv ägare.

#### Affärsidé:

NanoCap Group S AB har som affärsidé att investera i Bolag, såväl noterade som onoterade, samt utveckla och lansera egna affärsidéer. Såväl investeringar som utveckling av egna affärsidéer sker inom ett brett spektrum. Vid investeringar har Bolaget som strategi att investera genom nybildade dotterbolag och betala med både kontanter och nyemitterade aktier i respektive dotterbolag.

#### Mål:

Målet för 2022 är att fortsätta arbetet med investeringar inom micro-segmentet samt att vidareutveckla organisationen.

#### Strategi:

Vid investeringar har Bolaget som strategi att investera genom nybildade dotterbolag och betala med såväl kontanter som nyemitterade aktier i respektive dotterbolag. Målet är att de NanoCap Group S AB investerar i ska noteras inom en snar framtid. NanoCap Group S AB har som mål att vara aktiva ägare.

### Verksamheten

NanoCap Group S AB har som verksamhet att investera i "micro-bolag". Efter genomförda investeringar är avsikten att verka som aktiva ägare. NanoCap Group S AB har som mål att bedriva verksamheten med kostnadseffektiv organisation och minimal beäring. Investeringarna kan göras inom ett brett spektra, såväl i noterade som i ej noterade bolag. NanoCap Group S AB investerar i bolag på flertalet geografiska marknader. Under året har Bolagets balansräkning stärkts samtidigt som strategin att vara skuldfria är en central del i framtida strategin.

### Omsättning, resultat och balansomslutning

Under 2021 omsatte Bolaget 0 SEK med ett resultat om 12,6 MSEK. Balansomslutningen vid utgången av perioden för Bolaget var 106,5 MSEK.

### Organisation och styrelse

Vid utgången av 2021 hade Bolaget inga anställda medarbetare. Under 2021 hade Bolaget en ledamot och en suppleant.

### Styrelsens arbete

Bolagets styrelse bestod efter årsstämman 2021 av en ledamot. Styrelsen utses på årsstämman för tiden intill nästa årsstämma. Det finns inga bestämmelser i bolagets bolagsordning om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter. Utöver det konstituerande sammanträdet har styrelsen som mål att hålla upp till fyra ordinarie styrelsemöten. På ordinarie möten ska resultatuppföljning, extern rapportering, budget samt strategifrågor behandlas.

### Bolagsstyrning

Styrning av Bolaget sker via årsstämman, styrelsen och verkställande direktören i enlighet med aktiebolagslagen samt företagets bolagsordning.

### Utdelning

Styrelsen föreslår att ingen ordinarie utdelning lämnas för verksamhetsåret 2021, samt att resultatet överförs till ny räkning (se tabellen som kommer efter).

Flerårsöversikt	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning (tkr)	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster (tkr)	14 503	53 794	24 506	5 656
Balansomslutning (tkr)	106 451	102 651	59 927	33 576
Soliditet (%)	100%	100%	98%	96%

### Förslag till resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	93 290 971
Årets resultat	12 581 724
disponeras så att	105 872 695
I ny räkning överföres	105 872 695

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Nettoomsättning		0	0
Rörelsens kostnader		0	0
Övriga externa kostnader		-118 619	-103 349
<b>Rörelseresultat</b>	2	<b>-118 619</b>	<b>-103 349</b>
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>			
Resultat från andelar i koncernföretag		-178 409	7 552 701
Resultat från andelar i intresseföretag		11 524 721	42 534 839
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		2 625 035	2 515 869
Övriga ränteläntäkter och liknande resultatposter		650 022	1 294 795
Räntekostnader och liknande resultatposter		-25	-424
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>14 621 344</b>	<b>53 897 780</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>14 502 725</b>	<b>53 794 431</b>
Bokslutsdispositioner		-1 921 000	-1 000 000
<b>Resultat före skatt</b>		<b>12 581 725</b>	<b>52 794 431</b>
Skatt på årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>12 581 725</b>	<b>52 794 431</b>

2022081102549

2022081102550

Balansräkning		Not	2021-12-31	2020-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<i>Anläggningstillgångar</i>				
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Andelar i koncernföretag	3,4		566 063	14 172 539
Andelar i intresseföretag	5		0	41 372 137
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6		75 956 750	17 742 911
Andra långfristiga fordringar	7		2 562 592	430 156
			<b>79 085 405</b>	<b>73 717 743</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>			<b>79 085 405</b>	<b>73 717 743</b>
<i>Omsättningstillgångar</i>				
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Fordringar hos koncernföretag			16 052 460	19 338 027
Övriga fordringar			3 964 796	4 382 435
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter			0	1 160
			<b>20 017 256</b>	<b>23 721 622</b>
<i>Kassa och bank</i>			7 348 495	5 211 606
<b>Summa omsättningstillgångar</b>			<b>27 365 751</b>	<b>28 933 228</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>			<b>106 451 156</b>	<b>102 650 971</b>
			<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>				
<i>Eget kapital</i>				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital			50 000	50 000
			<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>				
Balanserat resultat			93 290 971	49 746 539
Årets resultat			12 581 724	52 794 432
			<b>105 872 695</b>	<b>102 540 971</b>
<b>Summa eget kapital</b>			<b>105 922 695</b>	<b>102 590 971</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>				
Skulder till koncernföretag			458 461	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter			70 000	60 000
			<b>528 461</b>	<b>60 000</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			<b>106 451 156</b>	<b>102 650 971</b>

Rapport över förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans 2020-01-01	50 000	32 190 914	23 805 625	56 046 539
Omföring resultat föregående år	0	23 805 625	-23 805 625	0
Lämnad utdelning	0	-6 250 000	0	-6 250 000
Årets resultat	0	0	52 794 432	52 794 432
<b>Utgående balans 2020-12-31</b>	<b>50 000</b>	<b>49 746 539</b>	<b>52 794 432</b>	<b>102 590 971</b>
Omföring resultat föregående år	0	52 794 432	-52 794 432	0
Lämnad utdelning	0	-9 250 000	0	-9 250 000
Årets resultat	0	0	12 581 724	12 581 724
<b>Utgående balans 2021-12-31</b>	<b>50 000</b>	<b>93 290 971</b>	<b>12 581 724</b>	<b>105 922 695</b>

2022081102551

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper m.m.

#### Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3):

#### Koncern tillhörighet

Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilken företaget ingår är NanoCap Group AB (publ) (org.nr. 556818-0300) med säte i Stockholm.

#### Koncernredovisning

Företaget är ett moderföretag men upprättar ingen koncernredovisning med hänvisning till undantagsregeln i årsredovisningslagen 7 kap. 3 §.

#### Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om företaget får ersättning i likvida medel direkt vid leveransen. Avdrag görs för lämnade rabatter.

#### Fordringar, skulder och avsättningar

Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan.

#### Likvida medel

Likvida medel består av kassamedel och disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut, och andra kortfristiga, likvida placeringar som lätt kan omvandlas till känt belopp och som är utsatta för obetydlig risk för värdefluktuationer. Sådana placeringar har en löptid på maximalt tre månader.

### Not 2 Anställda och personalkostnader

#### Medelantalet anställda

	2021	2020
Män	0	0
Kvinnor	0	0
	0	0

### Not 3 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	24 141 486	15 195 317
Årets anskaffningar	11 624 170	9 227 291
Försäljningar	-673 094	-357 122
Omklassificeringar	-34 158 271	-120 000
Aktieägartillskott	57 000	196 000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>991 291</b>	<b>24 141 486</b>
Ingående nedskrivningar	-9 968 947	-9 968 947
Omklassificeringar	9 543 719	0
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-425 228</b>	<b>-9 968 947</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>566 063</b>	<b>14 172 539</b>

### Not 4 Specifikation av andelar i koncernföretag

Namn	Kapitalandel	Rösträttsandel	Antal andelar	Bokfört värde
New Equity Venture MidCo VI	100%	100%	50 000	77 291
New Equity Venture V AB	100%	100%	50 000	238 772
New Equity Venture MidCo I	100%	100%	50 000	50 000
New Equity Venture MidCo II	100%	100%	50 000	50 000
New Equity Venture MidCo III	100%	100%	50 000	50 000
New Equity Venture MidCo IV	100%	100%	50 000	50 000
New Equity Venture MidCo V	100%	100%	50 000	50 000
				<b>566 063</b>
	<b>Org.nr.</b>	<b>Säte</b>	<b>Eget kapital</b>	<b>Årets resultat</b>
New Equity Venture MidCo VI	559033-9841	Stockholm	102 926	1 486
New Equity Venture V AB	559098-4471	Stockholm	506 934	422 932
New Equity Venture MidCo I	559194-8889	Stockholm	50 336	336
New Equity Venture MidCo II	559206-8067	Stockholm	50 091	91
New Equity Venture MidCo III	559206-0874	Stockholm	50 091	91
New Equity Venture MidCo IV	559201-6983	Stockholm	50 336	336
New Equity Venture MidCo V	559206-2458	Stockholm	50 336	336

Eget kapital samt Årets resultat har angetts i sin helhet oavsett ägarandel.

NanoCap Group S AB  
559038-2577

**Not 5 Andelar i intresseföretag**

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	41 372 137	13 291 312
Årets anskaffningar	190 155	44 322 377
Försäljningar/utrangeringar	-17 030 501	-9 480 919
Omklassificeringar	-24 531 791	-6 760 633
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>41 372 137</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>41 372 137</b>

**Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav**

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	18 256 185	12 445 222
Årets anskaffningar	17 768 974	6 194 765
Försäljningar/utrangeringar	-8 701 478	-7 264 436
Omklassificeringar	58 690 062	6 880 634
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>86 013 743</b>	<b>18 256 185</b>
Ingående nedskrivningar	-513 274	-513 274
Omklassificeringar	-9 543 719	0
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-10 056 993</b>	<b>-513 274</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>75 956 750</b>	<b>17 742 911</b>

**Not 7 Andra långfristiga fordringar**

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	430 156	1 203 458
Tillkommande fordringar	2 525 936	1 602 271
Avgående fordringar	-393 500	-2 375 573
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 562 592</b>	<b>430 156</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 562 592</b>	<b>430 156</b>

**Not 8 Moderföretag**

Namn	Organisationsnummer	Säte
NanoCap Group AB (publ)	556818-0300	Stockholm

**Not 9 Nyckeltalsdefinitioner**

*Soliditet*  
Justerat eget kapital i procent av balansomsättning

Stockholm den 30/3 2022

Thomas Jönsson  
Ordinarie ledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 30/3 2022  
Parsells Revisionsbyrå AB

Jan Hamberg  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i NanoCap Group S AB  
Org.nr 559038-2577

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för NanoCap Group S AB för räkenskapsåret 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av NanoCap Group S ABs finansiella ställning per den 2021-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### *Grund för uttalanden*

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till NanoCap Group S AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

#### *Styrelsens ansvar*

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### *Revisorns ansvar*

Våra 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 våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- 2022081102555
- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
  - skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
  - utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
  - drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
  - utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

## **Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar**

### ***Uttalanden***

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för NanoCap Group S AB för räkenskapsåret 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### ***Grund för uttalanden***

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till NanoCap Group S AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

## **Styrelsens 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.

## **Revisorns ansvar**

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

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


Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 30 mars 2022

Parsells Revisionsbyrå AB

  
\_\_\_\_\_  
Jan Hamberg  
Auktoriserad revisor