

Årsredovisning
för
Capital Icons AB (publ)

556625-5153

Räkenskapsåret

2021

Styrelsen och verkställande direktören för Capital Icons AB (publ) avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

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

Bolagets verksamhet skall omfatta en medlemsbaserad digital plattform för handel med andelar i bolag som investerar inom fastigheter eller liknande fast egendom, samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har namnändrat från Northen Wind Ventures (publ.) AB till Capital Icons AB (publ).

Styrelse och ledning har fortsatt lagt ner ett oerhört stort oavlönat arbete för att slutföra rekonstruktionen av Capital Icons AB (publ).

Aktieägaren Jörns Bullmarknad AB med Örjan Berglund har under 2021 hållit Capital Icons med likviditet genom korta lån i 4 MSEK som senare, i sin helhet kvittats mot aktier, idag bolagets huvudman.

Under 2020 fastställdes en ny affärsidé, ny strategi och ny affärsmodell som under 2021 har vidareutvecklats.

Målsättningen är att etablera Capital Icons AB (publ) som en digital marknadsplats för fastighetsintressenter dvs. där köpare och säljare möts för att göra investeringar i fastighetsmarknaden. Vi avser bli en ledande digital handelsplats för fastighetsaktier genom handelsplattformen Property Exchange (PEX).

Under året har samtliga aktier i Scandinavian Capital Services AB förvärvats. Syftet med förvärvet var: -att få tillgång till en ekonomiskt stark ägarskara in i Capital Icons, att få tillgång till deras investerarnätverk i Sverige inom fastighetsbranschen, att få tillgång till deras affärskontakter inom fastighetsbranschen men inte minst få tillgång till deras know-how och erfarenhet inom onoterade och noterade fastighetsbolag.

Under året har även samtliga aktier förvärvats i Applied Media ApS. Syftet med förvärvet var: - att snabba upp time to market, att få en skalbar digital plattform för lansering i länder, att få en bas för hela vår nya affärsstrategi - det finns idag inget liknande koncept på den nordiska marknaden.

Överenskommelse med Handelsbanken genomförts där skulden om 723.370 kr reglerades med att bolaget i allt erlade 300 000 kr. Vinst uppstår för firman om ca 424 086 kr.

Överenskommelse med 54 % av konvertibellånggivarna om att kvitta sina fordringar på Bolaget om 1.466.978 kr genom kvittning mot aktier i bolaget. Förhoppningsvis kan även resterande 9 st. förhandlas fram 2022.

Två extra bolagsstämmor har genomförts under året, dels den 26 februari och del den 27/9.
ny styrelse valdes och ny VD utsågs.
Ny bolagsordning med nytt firmanamn etc.
Kvittningsemissioner har registrerats.

Två möten med de större aktieägarna genomförda med positivt bifall till planer och actions.

Ett flertal affärsmöten med potentiella intressenter/investerare har genomförts med positivt bifall.

Bolagets nya verksamhet under nytt varumärke Capital Icons AB har lanserats.

Vid utgången av 2021 så är Capital Icons ett näst intill skuldfritt bolag med tillgången av 1 009 aktieägare, varav nästan 100 juridiska. Bolagets aktiekapital har ökat från 813 099 kr till 1 645 548 kr. Bolagets eget kapital har vänts från minus (-) 4,7 MSEK till plus (+) 4,5 MSEK. Resultat före skatt minus (-) 66 kr. Kassabehållning om plus (+) 562 125 kr per 31/12. Bästa året någonsin i bolagets historia.

Nya samarbetspartners som har tillkommit under året är Aspia i Stockholm (redovisning), Born Advokater i Stockholm, Ampilio AB (digital marknadsföring) i Stockholm samt Will & Skill AB (digital tech/plattforms utveckling) i Stockholm.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Ny hemsida lanserades i januari. Ny kontorsadress till Vasagatan 10, Stockholm från 1 februari.

Bolaget har vidare förvärvat IP rättigheterna av Clever Adams (programutvecklare), källkoder etc., till den framtagna digitala plattformen Property Exchange som utgör navet för hela affärsidén. Property Exchange plattformen kommer att läggas i ett eget bolag som utgör transaktionsnavet i för portföljbolagen investerare.

Bolagets styrelse gick under april månad ut med en företrädesemission som man i juni månad drog tillbaka då teckningen inte blev enligt styrelsens förväntningar. Emissionen kom tyvärr ut mitt i Ukraina kriget med dess negativa konsekvenser på både kapital- som räntemarknaden med minskat intresse för investerare.

Bolagets tf. CEO Stig Norbergs konsultavtal gick ut den 30/5 2022 och Lars Britse skulle tillträda som ny tf. CEO. Nya styrelseledamöter tillträdde bolagets styrelse på ny extra bolagsstämman i mars månad. Efter meningsskiljaktigheter mellan stor ägare och styrelse valde styrelsen att avgå i juli månad. Bolaget stod då utan både CEO som styrelse. Stig Norberg, ägare till mer än 10 % av aktierna bad då Bolagsverket att kalla till en extra bolagsstämma för att välja ny styrelse. Den extra bolagsstämman genomfördes den 2/9 2022 och följande styrelse tillträdde: Lars Britse, Stig Norberg, Niklas Bodell och Pehr-Johan Fager. Lars Britse utsågs till styrelsens ordförande och Stig Norberg utsågs till tf. verkställande direktör.

Årsstämma för 2021 kommer att genomföras under oktober månad där även ÅR 2021 kommer att fastställas.

De första fastighetsaffärerna ligger äntligen i pipe-line och förväntas vara klara under Q4 2022.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	0	0	0	123
Soliditet (%)	57	neg	neg	neg
Resultat efter finansiella poster	-67	-395	-253	464
Balansomslutning	7 784	475	82	299

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserfond Uppskrv.fon d	Fond för utveckling	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	813 098	1 675 000		1 701 263	-8 757 329	-394 963	-4 962 931
Nyemission	832 450			8 665 629			9 498 079
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					-394 963	394 963	0
Fond för utvecklingsutgifter			1 690 684		-1 690 684		0
Årets resultat						-66 776	-66 776
Belopp vid årets utgång	1 645 548	1 675 000	1 690 684	10 366 892	-10 842 976	-66 776	4 468 372

Förslag till behandling av ansamlad förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

ansamlad förlust	-476 084
årets förlust	-66 776
	-542 860
behandlas så att	
i ny räkning överföres	-542 860
	-542 860

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

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelsens intäkter			
Övriga rörelseintäkter		542 213	12 501
		542 213	12 501
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 361 823	-714 270
Personalkostnader	2	-797	-7 447
Övriga rörelsekostnader		-13 017	0
		-1 375 637	-721 717
Rörelseresultat		-833 424	-709 216
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3	0	319 408
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		42	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		766 803	-5 155
		766 845	314 253
Resultat efter finansiella poster		-66 579	-394 963
Resultat före skatt		-66 579	-394 963
Skatt på årets resultat		-197	0
Årets resultat		-66 776	-394 963

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	4	1 690 684	0
		1 690 684	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	5 531 100	200 000
		5 531 100	200 000
Summa anläggningstillgångar		7 221 784	200 000
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		0	274 444
		0	274 444
<i>Kassa och bank</i>		562 125	780
Summa omsättningstillgångar		562 125	275 224
SUMMA TILLGÅNGAR		7 783 909	475 224

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 645 548	813 098
Uppskrivningsfond		1 400 000	1 400 000
Reservfond		275 000	275 000
Fond för utvecklingsutgifter		1 690 684	0
		5 011 232	2 488 098
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		10 366 892	1 701 263
Balanserad vinst eller förlust		-10 842 976	-8 757 329
Årets resultat		-66 776	-394 963
		-542 860	-7 451 029
Summa eget kapital		4 468 372	-4 962 931
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		0	724 087
Leverantörsskulder		125 000	490 072
Övriga skulder		2 645 537	2 923 996
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		545 000	1 300 000
Summa kortfristiga skulder		3 315 537	5 438 155
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 783 909	475 224

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.

Inkomster från uppdrag på löpande räkning redovisas som intäkt i takt med att arbetet utförs och material levereras eller förbrukas innebärande att vinsten från uppdragen avräknas successivt.

Om det inte är sannolikt att betalning kommer att erhållas för belopp som redan har redovisats som intäkt redovisas det belopp som sannolikt inte kommer att erhållas som en kostnad.

I balansräkningen jämförs redovisade intäkter med de belopp som fakturerats beställaren under samma period. Om de fakturerade beloppen överstiger den redovisade intäkten utgör mellanskillnaden en skuld, vilken redovisas som fakturerad men ej upparbetad intäkt. Om intäkten överstiger de fakturerade beloppen utgör mellanskillnaden en fordran vilken redovisas som upparbetad men ej fakturerad intäkt.

Inkomster till fast pris redovisas som intäkt enligt färdigställandemetoden, det vill säga senast när arbetet väsentligen är fullgjort.

I balansräkningen redovisas för ej färdigställda uppdrag nettot av nedlagda kostnader minskat med fakturerade belopp som pågående arbete för annans räkning. Om ett uppdrag befaras gå med förlust redovisas en kostnad omgående i resultaträkningen.

Immateriella tillgångar

Företaget redovisar internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar enligt aktiveringsmodellen. Det innebär att samtliga utgifter som avser framtagandet av en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång aktiveras och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod, under förutsättningarna att kriterierna i BFNAR 2012:1 är uppfyllda.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten

5

Finansiella instrument

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstads. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Koncernförhållanden

Företaget är ett moderföretag, men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Soliditet (%)

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

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Not 2 Medelantalet anställda

	2021	2020
Medelantalet anställda	0	0

Not 3 Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2021	2020
Resultat vid avyttringar	0	-319 408
	0	-319 408

Not 4 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	1 690 684	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 690 684	0
Utgående redovisat värde	1 690 684	0

Tillgången är färdigställd per bokslutsdagen, avskrivningar kommer att påbörjas under 2022.

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	200 000	16 030 011
Inköp	5 331 100	200 000
Försäljningar	0	-16 030 011
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 531 100	200 000
Ingående nedskrivningar	0	-16 030 011
Försäljningar	0	16 030 011
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	5 531 100	200 000

Not 6 Eventualförpliktelser

Bolaget har i ett avtal med Handelsbanken gjort upp om att betala in 300 tkr för den skuld bolaget hade om drygt 700 tkr. Resterande skuld till Handelsbanken tas enligt avtalet över av borgensmannen och bolaget har inte längre några skyldigheter gentemot Handelsbanken. I engagemangsbeskedet framgår inte detta, där anges att bolaget har en skuld om 196 tkr + ränteskuld om 406 tkr. Enligt muntlig uppgift från Handelsbanken ska bolaget inte betala dessa belopp.

Not 7 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Företagsinteckning	1 500 000 1 500 000	1 500 000 1 500 000

Stockholm 2022-

Stig Norberg
Verkställande direktör

Lars Britse
Ordförande

Niklas Bodell

Pehr-Johan Fager

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-

Mazars AB

Jan Håkansson
Auktoriserad revisor

Årsredovisning
för
Capital Icons AB (publ)
556625-5153

Räkenskapsåret
2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Capital Icons AB (publ) intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022- . Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2022-

Stig Norberg



Document history

COMPLETED BY ALL:
19.10.2022 12:10

SENT BY OWNER:
Stig Norberg · 18.10.2022 10:02

DOCUMENT ID:
rJU9aAoQs

ENVELOPE ID:
H1MrqTCjXo-rJU9aAoQs

DOCUMENT NAME:
ÅR 2021 Capital Icons AB den 18 oktober.pdf
14 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Stig Norberg stig@capitalicons.com	Signed Authenticated	18.10.2022 10:07 18.10.2022 10:07	SMS Medium	+46708251400 +46708251400
Pehr-Johan Fager pjf@arebe.se	Signed Authenticated	18.10.2022 12:50 18.10.2022 12:48	SMS Medium	+46709203961 +46709203961
Lars Britse lars.britse@gmail.com	Signed Authenticated	19.10.2022 07:19 19.10.2022 07:18	SMS Medium	+46708164041 +46708164041
niklas bodell niklas@bodell.se	Signed Authenticated	19.10.2022 12:10 19.10.2022 12:03	SMS Medium	+46705211199 +46705211199

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAdES
sealed