

Årsredovisning
för
Captor Fund Management AB
559051-3189

Räkenskapsåret
2023

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Styrelsen för Captor Fund Management AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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 registrerades år 2016 och bedriver fondverksamhet enligt lag (2004:446) om värdepappersfonder och lagen (2013:561) om alternativa investeringsfonder. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Captor AB (556970-2250) som har sitt säte i Stockholm. I koncernen ingår även Captor Investment Management AB (556970-2243). Företagets säte är i Stockholm

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets förvaltade kapital i fonder var per årsskiftet 8 363 mkr vilket är en ökning med 1 910 mkr från föregående år. Orsaken kan härledas till ökande intresse för bolagets produkter i det rådande marknadsklimatet samt att utbudet kompletterats under året.

Under året har två nya fonder startats. En global räntefond och en kort räntefond.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolagets ägare Captor Ab (556970-2250) planerar att sälja bolaget till Captor Holding AB (559447-6417).

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	20 362	14 749	16 511	14 686	10 916
Resultat efter finansiella poster	-2 509	-3 595	-2 631	-1 401	524
Soliditet (%)	54,7	64,7	67,0	72,4	61,9
Fondförmögenhet, Mkr	8 363	6 453	4 992	5 175	3 571

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 500 000	2 512 900	11 512 904	-5 396 888	10 128 916
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-5 396 888	5 396 888	0
Fond för utvecklingsutgifter		-296 872	296 872		0
Årets resultat				-2 509 499	-2 509 499
Belopp vid årets utgång	1 500 000	2 216 028	6 412 888	-2 509 499	7 619 417

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 412 888
årets förlust	-2 509 499
	3 903 389

disponeras så att	
i ny räkning överföres	3 903 389
	3 903 389

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

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelsens intäkter

Nettoomsättning		20 361 761	14 749 332
Aktiverat arbete för egen räkning		1 410 065	1 304 896
Övriga rörelseintäkter		1 474	7 118
		21 773 300	16 061 346

Rörelsens kostnader

Distributionskostnader	2	-814 504	-679 126
Övriga externa kostnader		-7 754 465	-6 682 799
Personalkostnader	3	-14 271 395	-12 834 546
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 706 936	-1 256 112
Övriga rörelsekostnader		-15 241	-27 032
		-24 562 541	-21 479 615
Rörelseresultat		-2 789 241	-5 418 269

Resultat från finansiella poster

Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		4 836	1 424
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		277 649	23 536
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 743	-3 579
		279 742	21 381

Resultat efter finansiella poster		-2 509 499	-5 396 888
--	--	-------------------	-------------------

Resultat före skatt		-2 509 499	-5 396 888
----------------------------	--	-------------------	-------------------

Årets resultat		-2 509 499	-5 396 888
-----------------------	--	-------------------	-------------------

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	4	2 216 029	2 512 901
		2 216 029	2 512 901
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5	120 000	120 000
		120 000	120 000
Summa anläggningstillgångar		2 336 029	2 632 901
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		169 126	78 126
Fordringar hos koncernföretag	6	123 200	0
Övriga fordringar		4 957	3 879
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	1 055 402	1 255 138
		1 352 685	1 337 143
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		21 769	41 533
		21 769	41 533
<i>Kassa och bank</i>		10 207 638	11 640 534
Summa omsättningstillgångar		11 582 092	13 019 210
SUMMA TILLGÅNGAR		13 918 121	15 652 111

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

1 500 000

1 500 000

Fond för utvecklingsutgifter

2 216 028

2 512 901

3 716 028

4 012 901

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

6 412 888

11 512 904

Årets resultat

-2 509 499

-5 396 888

3 903 389

6 116 016

Summa eget kapital

7 619 417

10 128 917

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

310 936

556 343

Aktuella skatteskulder

111 139

7 470

Övriga skulder

794 816

870 138

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

8

5 081 813

4 089 243

Summa kortfristiga skulder

6 298 704

5 523 194

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

13 918 121

15 652 111

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning. Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till det belopp varmed de beräknas inflyta

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas som intäkt i den period de hänför sig till. Bolagets intäkter består i huvudsak av förvaltningsarvoden från fondförvaltning samt ersättning från diskretionär portföljförvaltning.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. Avskrivningar görs linjärt över den bedömda nyttjandetiden. Internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar bedöms ha en ekonomisk livslängd på 3 år. Avskrivning av immateriella tillgångar påbörjas när tillgången tas i bruk.

Skatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, samt justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall erläggas till eller erhållas från Skatteverket.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar till anställda utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro samt pensioner. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning. Bolaget har endast avgiftsbestämda pensionsplaner.

Fordringar och skulder i utländsk valuta

Fordringar och skulder i utländsk valuta räknas om till SEK enligt balansdagens valutakurs.

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 Försäljningskostnader

	2023	2022
Arvode för distribution av företages fonder	814 504	679 126
	814 504	679 126

Not 3 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	14	12

Medelantalet anställda bygger på av bolates betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Not 4 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 586 244	3 281 348
Årets aktiverade utgifter, intern utveckling	1 410 065	1 304 896
Avrundning	1	-2
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 996 310	4 586 242
Ingående avskrivningar	-2 073 344	-817 231
Årets avskrivningar	-1 706 937	-1 256 111
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 780 281	-2 073 342
Utgående redovisat värde	2 216 029	2 512 900

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Deposition	120 000	120 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	120 000	120 000
Utgående redovisat värde	120 000	120 000

Not 6 Övriga fordringar

Fordran på Captor Holding AB avseende ägarprövning.

	2023-12-31	2022-12-31
Captor Holding AB	123 200	0
	123 200	0

Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetalda kostnader	881 604	1 058 752
Upplupna intäkter	173 798	196 386
	1 055 402	1 255 138

Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna kostnader leverantörer	0	0
Upplupen semesterlön	780 297	830 606
Upplupna sociala avg. semesterlöner	245 169	260 976
Upplupna styrelsearvoden	458 400	218 400
Upplupna pensionskostnader	281 626	229 816
Företagskort	26 749	66 047
Övriga upplupna kostnader	3 289 572	2 483 397
	5 081 813	4 089 242

Den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Anders Råge

Lars Lövgren

Fredrik Edlund
Verkställande direktör

Sten Schröder

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

PricewaterhouseCoopers AB

Peter Nilsson
Auktoriserad revisor



Document history

COMPLETED BY ALL:

23.02.2024 19:53

SENT BY OWNER:

Carl Torstensson • 22.02.2024 22:42

DOCUMENT ID:

BkUAYSHn6

ENVELOPE ID:

HJSR1Srh6-BkUAYSHn6

DOCUMENT NAME:

Årsredovisning 559051-3189 Captor Fund Management AB för 2023.pdf

10 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Lars Fredrik Edlund fredrik.edlund@captor.se	 Signed Authenticated	23.02.2024 12:16 23.02.2024 12:16	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1969/08/19) IP: 151.236.206.215
Sten Sture Joakim Schröder sten.schröder@catea.se	 Signed Authenticated	23.02.2024 12:31 23.02.2024 12:30	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1962/02/20) IP: 213.65.140.120
Anders Stefan Råge anders@anlora.se	 Signed Authenticated	23.02.2024 13:01 23.02.2024 12:55	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1957/12/14) IP: 151.177.43.133
Lars Lövgren Lars.lovgren@hotmail.com	 Signed Authenticated	23.02.2024 13:57 23.02.2024 13:57	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1959/10/09) IP: 168.182.159.125
Jan Peter Nilsson peter.nilsson@pwc.com	 Signed Authenticated	23.02.2024 19:53 23.02.2024 16:28	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1972/05/16) IP: 151.236.206.215

* 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