

Årsredovisning
för
Captor Fund Management AB
559051-3189

Räkenskapsåret
2024

Styrelsen för Captor Fund Management AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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 Holding AB (559447-6417).

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget såldes av Captor AB (556970-2250) till Captor Holding AB (559447-6417) som har sitt säte i Stockholm.

Bolagets förvaltade kapital i fonder var per årsskiftet 8 426 mkr vilket är en ökning med 62 mkr från föregående år.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	23 856	20 362	14 749	16 511	14 686
Resultat efter finansiella poster	-194	-2 509	-5 397	-4 350	-2 843
Soliditet (%)	53,5	54,7	64,7	67,0	72,4
Fondförmögenhet, Mkr	8 426	8 363	6 453	4 992	5 175

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 500 000	2 216 028	6 412 888	-2 509 499	7 619 417
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-2 509 499	2 509 499	0
Fond för utvecklingsutgifter		246 743	-246 743		0
Årets resultat				-193 804	-193 804
Belopp vid årets utgång	1 500 000	2 462 771	3 656 646	-193 804	7 425 613

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 656 646
årets förlust	-193 804
	3 462 842
disponeras så att	
i ny räkning överföres	3 462 842
	3 462 842

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

Resultaträkning

	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		23 856 304	20 361 761
Aktiverat arbete för egen räkning		1 645 374	1 410 065
Övriga rörelseintäkter		1 246	1 474
		25 502 924	21 773 300
Rörelsens kostnader			
Distributionskostnader	2	-1 237 712	-814 504
Övriga externa kostnader		-8 355 871	-7 754 465
Personalkostnader	3	-14 992 362	-14 271 395
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 398 631	-1 706 936
Övriga rörelsekostnader		-24 358	-15 241
		-26 008 934	-24 562 541
Rörelseresultat		-506 010	-2 789 241
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		59 753	4 836
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		262 505	277 649
Räntekostnader och liknande resultatposter		-10 052	-2 743
		312 206	279 742
Resultat efter finansiella poster		-193 804	-2 509 499
Resultat före skatt		-193 804	-2 509 499
Årets resultat		-193 804	-2 509 499

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	4	2 462 772	2 216 029
		2 462 772	2 216 029
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5	120 000	120 000
		120 000	120 000
Summa anläggningstillgångar		2 582 772	2 336 029
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		83 375	169 126
Fordringar hos koncernföretag	6	0	123 200
Övriga fordringar		307 067	4 957
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	1 299 771	1 055 402
		1 690 213	1 352 685
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		5 581 522	21 769
		5 581 522	21 769
<i>Kassa och bank</i>			
		4 028 872	10 207 638
Summa omsättningstillgångar		11 300 607	11 582 092
SUMMA TILLGÅNGAR		13 883 379	13 918 121

Balansräkning

Not

2024-12-31

2023-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

1 500 000

1 500 000

Fond för utvecklingsutgifter

2 462 771

2 216 028

3 962 771

3 716 028

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

3 656 646

6 412 888

Årets resultat

-193 804

-2 509 499

3 462 842

3 903 389

Summa eget kapital

7 425 613

7 619 417

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

388 413

310 936

Aktuella skatteskulder

-12 340

111 139

Övriga skulder

898 672

821 564

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

8

5 183 021

5 055 065

Summa kortfristiga skulder

6 457 766

6 298 704

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

13 883 379

13 918 121



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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

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

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.

Fondförmögenhet, Mkr
Nettoomsättning dividerad med medelantalet anställda.

Not 2 Försäljningskostnader

	2024	2023
Arvode för distribution av företages fonder	1 237 712	814 504
	1 237 712	814 504

Not 3 Medelantalet anställda

	2024	2023
Medelantalet anställda	14	14

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

Not 4 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 996 309	4 586 244
Årets aktiverade utgifter, intern utveckling	1 645 374	1 410 065
Avrundning		1
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 641 683	5 996 310
Ingående avskrivningar	-3 780 280	-2 073 344
Årets avskrivningar	-1 398 631	-1 706 937
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 178 911	-3 780 281
Utgående redovisat värde	2 462 772	2 216 029

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2024-12-31	2023-12-31
Deposition	120 000	120 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	120 000	120 000
Utgående redovisat värde	120 000	120 000

Not 6 Övriga fordringar

Fordran reglerad under 2024

	2024-12-31	2023-12-31
Captor Holding AB	0	123 200
	0	123 200

Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2024-12-31	2023-12-31
Förutbetalda kostnader	966 853	881 604
Upplupna intäkter	332 918	173 798
	1 299 771	1 055 402

Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2024-12-31	2023-12-31
Upplupen semesterlön	635 267	780 297
Upplupna sociala avg. semesterlöner	199 601	245 169
Upplupna styrelsearvoden	558 535	458 400
Upplupna pensionskostnader	298 998	281 626
Företagskort	0	26 749
Övriga upplupna kostnader	3 490 620	3 289 572
	5 183 021	5 081 813

Den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Anders Råge

Lars Lövgren

Mia Ekblad

Sten Schröder

Fredrik Edlund
Verkställande direktör

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

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Anders Carlsson
Auktoriserad revisor



Document history

COMPLETED BY ALL:

20.03.2025 14:42

SENT BY OWNER:

Carl Torstensson • 18.03.2025 13:35

DOCUMENT ID:

rky5uyPhkl

ENVELOPE ID:

SyRtOJw2Jx-rky5uyPhkl

DOCUMENT NAME:

Årsredovisning Captor Fund Management AB 2024 .pdf
10 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Lars Fredrik Edlund fredrik.edlund@captor.se	 Signed Authenticated	20.03.2025 10:44 20.03.2025 10:43	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1969/08/19) IP: 151.236.206.224
2. Anders Stefan Råge anders@anlora.se	 Signed Authenticated	20.03.2025 10:53 20.03.2025 10:52	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1957/12/14) IP: 151.236.206.215
3. Lars Lövgren Lars.lovgren@hotmail.com	 Signed Authenticated	20.03.2025 10:56 20.03.2025 10:56	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1959/10/09) IP: 81.193.31.177
4. Sten Sture Joakim Schröder sten.schroder@catea.se	 Signed Authenticated	20.03.2025 11:27 20.03.2025 11:26	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1962/02/20) IP: 62.181.201.162
5. MIA EKBLAD mia@littleollie.com	 Signed Authenticated	20.03.2025 11:48 20.03.2025 11:47	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1970/12/09) IP: 188.151.8.128
6. ANDERS CARLSSON anders.o.carlsson@pwc.com	 Signed Authenticated	20.03.2025 14:42 20.03.2025 14:39	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1982/07/09) IP: 62.119.64.252

* 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