

Årsredovisning
för
Captor Fund Management AB
559051-3189

Räkenskapsåret
2025

Styrelsen för Captor Fund Management AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2025.

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 (2004:46) om värdepappersfonder och lagen (2013:561) om alternativa investeringsfonder. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Captor Holding AB (559447-6417).

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets förvaltade kapital i fonder var per årsskiftet 10 669 mkr vilket är en ökning med 2 243 mkr från föregående år.

Flerårsöversikt (Tkr)	2025	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	22 741	23 856	20 362	14 749	16 511
Resultat efter finansiella poster	-3 956	-194	-2 510	-5 397	-4 350
Soliditet (%)	55,9	53,5	54,7	64,7	67,0
Fondförmögeneht, Mkr	10 669	8 426	8 363	6 453	4 992

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 500 000	2 462 771		3 656 646	-193 804	7 425 613
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Balanseras i ny räkning				-193 804	193 804	0
Fond för utvecklingsutgifter		82 361		-82 361		0
Erhållna aktieägartillskott				5 000 000		5 000 000
			0			0
Årets resultat					-3 956 317	-3 956 317
Belopp vid årets utgång	1 500 000	2 545 132	0	8 380 481	-3 956 317	8 469 296

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	8 380 481
årets förlust	-3 956 317
	4 424 164
disponeras så att	
i ny räkning överföres	4 424 164
	4 424 164

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

Resultaträkning	Not	2025-01-01 -2025-12-31	2024-01-01 -2024-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		22 741 374	23 856 304
Aktiverat arbete för egen räkning		1 574 230	1 645 374
Övriga rörelseintäkter		8 676	1 246
		24 324 280	25 502 924
Rörelsens kostnader			
Distributionskostnader	2	-475 416	-1 237 712
Övriga externa kostnader		-9 997 975	-8 355 871
Personalkostnader	3	-16 530 880	-14 992 362
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 491 869	-1 398 631
Övriga rörelsekostnader		-7 284	-24 358
		-28 503 424	-26 008 934
Rörelseresultat		-4 179 144	-506 010
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		195 731	59 753
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		34 772	262 505
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 676	-10 052
		222 827	312 206
Resultat efter finansiella poster		-3 956 317	-193 804
Resultat före skatt		-3 956 317	-193 804
Årets resultat		-3 956 317	-193 804

Balansräkning	Not	2025-12-31	2024-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	4	2 545 133	2 462 772
		2 545 133	2 462 772
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	100 000	0
Andra långfristiga fordringar	6	120 000	120 000
		220 000	120 000
Summa anläggningstillgångar		2 765 133	2 582 772
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		856 488	83 375
Aktuella skattefordringar		525 261	0
Övriga fordringar		306 473	307 067
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	1 112 949	1 299 771
		2 801 171	1 690 213
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		4 766 849	5 581 522
		4 766 849	5 581 522
<i>Kassa och bank</i>			
Summa omsättningstillgångar		12 382 543	11 300 607
SUMMA TILLGÅNGAR		15 147 676	13 883 379

Balansräkning	Not	2025-12-31	2024-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 500 000	1 500 000
Fond för utvecklingsutgifter		2 545 132	2 462 771
		4 045 132	3 962 771
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		8 380 481	3 656 646
Årets resultat		-3 956 317	-193 804
		4 424 164	3 462 842
Summa eget kapital		8 469 296	7 425 613
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		299 868	388 413
Aktuella skatteskulder		0	-12 340
Övriga skulder		642 045	898 672
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8	5 736 467	5 183 021
Summa kortfristiga skulder		6 678 380	6 457 766
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		15 147 676	13 883 379
Ej bokfört resultat		0	0

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

	2025	2024
Arvode för distribution av företagets fonder	1 245 529	1 237 712
	1 245 529	1 237 712

Not 3 Medelantalet anställda

	2025	2024
Medelantalet anställda	15	14

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

Not 4 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2025-12-31	2024-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 641 683	5 996 309
Årets aktiverade utgifter, intern utveckling	1 574 230	1 645 374
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 215 913	7 641 683
Ingående avskrivningar	-5 178 911	-3 780 280
Årets avskrivningar	-1 491 869	-1 398 631
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 670 780	-5 178 911
Utgående redovisat värde	2 545 133	2 462 772

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2025-12-31	2024-12-31
Anskaffningsvärde Captor Factoring Fund AB	100 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	100 000	
Utgående redovisat värde	100 000	

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2025-12-31	2024-12-31
Deposition	120 000	120 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	120 000	120 000
Utgående redovisat värde	120 000	120 000

Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2025-12-31	2024-12-31
Förutbetalda kostnader	912 507	966 853
Upplupna intäkter	200 442	332 918
	1 112 949	1 299 771

Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2025-12-31	2024-12-31
Upplupen semesterlön	480 901	635 267
Upplupna sociala avg. semesterlöner	151 099	199 601
Upplupna styrelsearvoden (betalas månadsvis 2025)	0	558 535
Upplupna pensionskostnader	612 468	298 988
Övriga upplupna kostnader	4 491 997	3 490 620
	5 736 465	5 183 011

Årsredovisningen beslutades den 10 februari 2025

Den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Mikael Wickbom

Hans Bergenheim

Fredrik Edlund
Verkställande direktör

Pär Kastengren

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

Grant Thornton Sweden AB

Christian Elmgren
Auktoriserad revisor



Document history

Document summary

COMPLETED BY ALL:

10.02.2026 21:34

SENT BY OWNER:

Carl Torstensson • 04.02.2026 14:57

DOCUMENT ID:

r1RreClwZg

ENVELOPE ID:

BJITSxCIDbe-r1RreClwZg

DOCUMENT NAME:

Årsredovisning_Captor_Fund_Management_AB_2025.pdf

10 pages

SHA-512:

0fd6dc17f3382fd74183c4361d0debb7b5450af0d73410
aadc1e7b2ddac30d4e4b4d9672e725fd3d61c93b4c14d4
65a418160df2b3a88edbb2ae4263d8020876

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

🕒 Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. NILS MIKAEL WICKBOM mikael.wickbom@gmail.com	 Signed Authenticated	10.02.2026 11:46 10.02.2026 11:45	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1964/08/15) IP: 151.236.206.215
2. HANS BERGENHEIM hans@hemfliten.com	 Signed Authenticated	10.02.2026 15:26 10.02.2026 15:25	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1960/05/06) IP: 95.193.193.16
3. PÄR KASTENGREN Par.kastengren@catea.se	 Signed Authenticated	10.02.2026 15:34 10.02.2026 15:32	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1987/02/11) IP: 104.28.105.33
4. Lars Fredrik Edlund fredrik.edlund@captor.se	 Signed Authenticated	10.02.2026 15:38 10.02.2026 15:37	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1969/08/19) IP: 151.236.206.224
5. CHRISTIAN ELMGREN Christian.elmgren@se.gt.com	 Signed Authenticated	10.02.2026 21:34 10.02.2026 21:32	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1985/04/17) IP: 194.14.78.10

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

📎 Attachments

No attachments related to this 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