

Årsredovisning för
Captor Fund Management AB
559051-3189

Räkenskapsåret
2019-01-01 - 2019-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	4
Underskrifter	6

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktör för Captor Fund Management AB, 559051-3189, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2019.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget registrerades år 2016 och bedriver fondverksamhet enligt lag (2004:446) om värdepappersfonder och lagen (2013:561) om alternativa investeringsfonder. Verksamheten är i en expansionsfas varvid utfästelse om kapitaltillskott finns från ägare. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Captor AB (556970-2250) som har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsårets samt efter dess utgång

Under räkenskapsåret lanserade Captor Fund Management en ny fond, Captor Scilla Global Equity. Tillväxten är fortsatt god, både i kapital och nya kunder. En av Bolagets största kunder har valt att avveckla sin verksamhet vilket innebar ett utflöde med ca 1,5 miljarder av förvaltad kapital under första halvåret 2019. Bolaget ansökte till Finansinspektionen om utökade tillstånd i förvaltningen som godkändes av Finansinspektionen i december 2019. Syftet är att möjliggöra ett övertagande av verksamheten i systerbolaget Captor Investment Management AB på uppdrag av bolagets ägare under början av 2020. Styrelsen i Captor AB har efter räkenskapsårets utgång beslutat att genomföra sammanslagningen.

Flerårsöversikt	2019	2018	2017	2016
Belopp i kr				
Nettomsättning	10 915 579	6 961 348	1 761 469	-
Resultat efter finansiella poster	-775 651	-1 761 469	-3 062 094	-882 572
Soliditet, %	62	45	74	98

Förändringar i eget kapital	Aktie- kapital	Fritt eget kapital	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp i kr				
Vid årets början	1 500 000	2 555 334	-1 761 469	2 293 865
Omföring		-1 761 469	1 761 469	-
Aktieägartillskott, erhållna		1 000 000		1 000 000
Årets resultat			-775 651	-775 651
Vid årets slut	1 500 000	1 793 865	-775 651	2 518 214

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel (kr):

Balanserade vinstmedel	1 793 865
Årets resultat	- 775 651
Totalt	1 018 214

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 018 214
Summa	1 018 214

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2019	2018
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		10 915 579	6 961 348
Övriga rörelseintäkter	2	-	79
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		10 915 579	6 961 427
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-9 411 171	-6 528 577
Personalkostnader	3	-2 288 829	-2 201 692
Övriga rörelsekostnader		-163	-68
Summa rörelsekostnader		-11 700 163	-8 730 337
Rörelseresultat		-784 584	-1 768 910
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		9 889	8 605
Räntekostnader och likande resultatposter		-956	-1 164
Summa finansiella poster		8 933	7 441
Resultat efter finansiella poster		-775 651	-1 761 469
Resultat före skatt		-775 651	-1 761 469
Skatter		-	-
Årets resultat		-775 651	-1 761 469

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2019	2018
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		1 232	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4	465 978	327 475
Summa kortfristiga fordringar		467 210	327 475
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 601 233	4 774 037
Summa kassa och bank		3 601 233	4 774 037
Summa omsättningstillgångar		4 068 443	5 101 512
SUMMA TILLGÅNGAR		4 068 443	5 101 512
SKULDER OCH EGET KAPITAL			
EGET KAPITAL			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		1 500 000	1 500 000
Summa bundet eget kapital		1 500 000	1 500 000
Fritt eget kapital			
Årets resultat		-775 651	-1 761 469
Balanserat resultat		1 793 865	2 555 334
Summa fritt eget kapital		1 018 214	793 865
Summa eget kapital		2 518 214	2 293 865
SKULDER			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		159 761	290 759
Skulder mot andra koncernbolag		550 188	866 833
Skatteskulder		29 780	10 200
Övriga skulder		79 933	1 109 912
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5	730 567	529 943
Summa skulder		1 550 229	2 807 647
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 068 443	5 101 512

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen (ÅRL) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag. Redovisningsprinciperna är oförändrade sedan föregående år.

Värderingsgrunder vid upprättande av företagets finansiella rapporter

Intäkterna består främst av fast arvode avseende fondförvaltning och redovisas som intäkt i den period de hänför sig till.

Fordringar har upptagits till det belopp varmed de beräknas inflyta. Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden om inget annat anges.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.
2019

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (22 %) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Övriga rörelseintäkter	2019	2018
Kursvinster på skulder	-	79
Summa		79

Not 3 Anställda	2019	2018
Medelantalet anställda		
Medelantalet anställda	3	3
Totalt	3	3

Not 4 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2019	2018
Upplupna intäkter	156 579	122 684
Förutbetalda kostnader	309 399	204 791
Summa	465 978	327 475

Not 5	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2019	2018
	Upplupna kostnader leverantörer	351 966	116 869
	Upplupen semesterlön	54 752	80 983
	Upplupna sociala avg. semesterlöner	17 203	25 445
	Upplupna styrelsearvoden	306 646	306 646
	Summa	730 567	529 943

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

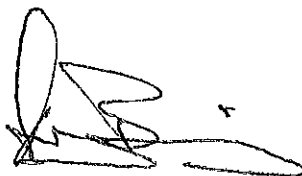
Bolaget ansökte till Finansinspektionen om utökade tillstånd i förvaltningen som godkändes av Finansinspektionen i december 2019. Syftet är att möjliggöra ett övertagande av verksamheten i systerbolaget Captor Investment Management AB på uppdrag av bolagets ägare under början av 2020. Styrelsen i Captor AB har efter räkenskapsårets utgång beslutat att genomföra sammanslagningen av bolagen.

Underskrifter

Stockholm den 2020-02-12



Anders Råge
Styrelseordförande



Anders Bruzelius
Verkställande direktör



Johan Karlén
Styrelseledamot

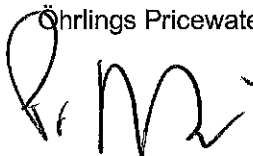


Sten Schröder
Styrelseledamot



Jessica von Otter
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020-02-12
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Peter Nilsson
Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor



Gustaf Ehms
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Captor Fund Management AB, org.nr 559051-3189

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Captor Fund Management AB för år 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Captor Fund Management ABs finansiella ställning per den 31 december 2019 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 för Captor Fund Management AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Captor Fund Management 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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 revisionssed 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Captor Fund Management AB för år 2019 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Captor Fund Management 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 och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 12 februari 2020

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Peter Nilsson
Auktoriserad revisor



Gustaf Ehls
Auktoriserad revisor