

ÅRSREDOVISNING

för

Captor Fund Management AB

Org.nr. 559051-3189

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll

Sida

- förvaltningsberättelse
- resultaträkning
- balansräkning
- noter
- underskrifter

2
3
4
6
7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

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.

Flerårsjämförelse*

	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	14 749 332	16 511 437	14 685 969	10 915 579	6 961 348
Res. efter finansiella poster	-5 396 888	-4 349 754	-2 842 656	-775 651	-1 761 469
Soliditet (%)	64,71	66,95	72,00	62,00	45,00
Fondförmögenhet, Mkr	6453	4 992	5 175	3 571	3 453

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets förvaltade kapital i fonder var per årsskiftet 6 453 mkr vilket är en ökning med 1 461 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 globala kreditfonder lanserats samt två aktiefonder fusionerats till en. Bolaget erhöll under räkenskapsåret 9 000 000 kr i aktieägartillskott.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Balanserad vinst	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	1 500 000	2 464 116	6 911 441	-4 349 753	6 525 803
Omföring			-4 349 753	4 349 753	
Aktieägartillskott, erhållna			9 000 000		9 000 000
Fond för utvecklingsutgifter		48 784	-48 784		
Årets resultat				-5 396 888	-5 396 888
Belopp vid årets utgång	1 500 000	2 512 900	11 512 904	-5 396 888	10 128 915

Antal aktier är 1 500 000 st, varav kvotvärdet är 1 kr. Erhållna aktieägartillskott är ovillkorade.

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står

balanserad vinst	11 512 904
årets förlust	<u>-5 396 888</u>
	6 116 016

Styrelsen föreslår att

i ny räkning överföres	<u>6 116 016</u>
	6 116 016

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Captor Fund Management AB

Org.nr. 559051-3189

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		14 749 332	16 511 437
Aktiverat arbete för egen räkning	2	1 304 896	1 398 675
Övriga rörelseintäkter		7 118	59 582
Summa intäkter		16 061 346	17 969 694
Rörelsens kostnader			
Distributionskostnader	3	-679 126	-551 994
Övriga externa kostnader		-6 682 799	-6 900 737
Personalkostnader	4	-12 834 546	-14 051 953
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 256 112	-817 232
Övriga rörelsekostnader		-27 032	0
Summa kostnader		-21 479 615	-22 321 916
Rörelseresultat		-5 418 269	-4 352 222
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar		1 424	-64
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		23 536	4 513
Räntekostnader		-3 579	-1 981
		21 381	2 468
Resultat efter finansiella poster		-5 396 888	-4 349 754
Årets resultat		-5 396 888	-4 349 754

Captor Fund Management AB

Org.nr. 559051-3189

BALANSRÄKNING

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	2	<u>2 512 901</u>	<u>2 464 116</u>
Summa immateriella anläggningstillgångar		2 512 901	2 464 116
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	5	<u>120 000</u>	<u>0</u>
		120 000	0
Summa anläggningstillgångar		2 632 901	2 464 116
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		78 126	0
Övriga fordringar		3 879	24 316
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6	<u>1 255 138</u>	<u>650 800</u>
Summa kortfristiga fordringar		1 337 143	675 116
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		<u>41 533</u>	<u>30 109</u>
Summa kortfristiga placeringar		41 533	30 109
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>11 640 532</u>	<u>6 577 262</u>
Summa kassa och bank		11 640 532	6 577 262
Summa omsättningstillgångar		13 019 208	7 282 487
SUMMA TILLGÅNGAR		15 652 109	9 746 603

Captor Fund Management AB

Org.nr. 559051-3189

BALANSRÄKNING

	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		1 500 000	1 500 000
Fond för utvecklingsutgifter		2 512 900	2 464 116
Summa bundet eget kapital		4 012 900	3 964 116
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		11 512 904	6 911 441
Årets resultat		-5 396 888	-4 349 754
Summa fritt eget kapital		6 116 016	2 561 687
Summa eget kapital		10 128 916	6 525 803
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		556 343	231 008
Aktuell skatteskuld		7 470	181 124
Övriga skulder		870 138	697 526
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		4 089 242	2 111 142
Summa kortfristiga skulder		5 523 193	3 220 800
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		15 652 109	9 746 603

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER**Not 2 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	3 281 348	1 882 673
Årets aktiverade utgifter, intern utveckling	1 304 896	1 398 675
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 586 244	3 281 348
Ingående avskrivningar	-817 231	0
Årets avskrivningar	-1 256 111	817 232
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 073 343	-817 232
Utgående redovisat värde	2 512 900	2 464 116

Not 3 Försäljningskostnader

	2022	2021
Arvode för distribution av företagets fonder	679 126	551 994
	679 126	551 994

Captor Fund Management AB

Org.nr. 559051-3189

NOTER

Not 4	Medelantal anställda	2022	2021
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	12,00	13,00
Not 5	Andra långfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
	Deposition	120 000	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	120 000	0
	Utgående redovisat värde	120 000	0
Not 6	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2022-12-31	2021-12-31
	Förutbetalda kostnader	1 058 752	516 245
	Upplupna intäkter	196 386	134 555
		1 255 138	650 800
Not 7	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2022-12-31	2021-12-31
	Upplupna kostnader leverantörer	0	727 783
	Upplupen semesterlön	830 606	634 518
	Upplupna sociala avg. semesterlöner	260 976	199 366
	Upplupna styrelsearvoden	218 400	306 648
	Upplupna pensionskostnader	229 816	242 827
	Företagskort	66 047	0
	Övriga upplupna kostnader	2 483 397	0
		4 089 242	2 111 142
Not 8	Definition av nyckeltal		
	Soliditet		
	Justerat eget kapital i procent av balansomslutning		

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Anders Råge

Lars Lövgren

Fredrik Edlund
Verkställande direktör

Sten Schröder

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Nilsson

Auktoriserad revisor



Document history

COMPLETED BY ALL:
13.03.2023 18:02

SENT BY OWNER:
Helena Bergin · 09.03.2023 08:43

DOCUMENT ID:
HykB0-v1n

ENVELOPE ID:
H1e0N0Wvyh-HykB0-v1n

DOCUMENT NAME:
Årsredovisning 2022.pdf
7 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Lars Fredrik Edlund fredrik.edlund@captor.se	Signed Authenticated	10.03.2023 09:31 10.03.2023 09:30	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1969/08/19) IP: 151.236.206.224
2. Anders Stefan Råge anders@anlora.se	Signed Authenticated	10.03.2023 10:05 10.03.2023 10:05	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1957/12/14) IP: 83.233.67.152
3. Sten Sture Joakim Schröder sten.schroder@catea.se	Signed Authenticated	10.03.2023 13:58 10.03.2023 13:58	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1962/02/20) IP: 78.67.177.230
4. Lars Börje Lövgren lars.lovgren@hotmail.com	Signed Authenticated	11.03.2023 12:02 11.03.2023 12:02	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1959/10/09) IP: 89.115.154.224
5. Jan Peter Nilsson peter.nilsson@pwc.com	Signed Authenticated	13.03.2023 18:02 13.03.2023 17:41	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1972/05/16) 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