

Årsredovisning

för

Caritas Corporate Finance AB

556564-3698

Räkenskapsåret

2020

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2021-06-09 årsstämman beslut att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Stockholm, 2021-06-09

Fredrik Tibell, Styrelseledamot



Årsredovisning
för
Caritas Corporate Finance AB
556564-3698
Räkenskapsåret
2020

Styrelsen och verkställande direktören för Caritas Corporate Finance AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Caritas är en oberoende finansiell rådgivare som grundades 1999. Bolaget arbetar främst som kontinuerlig finansiell rådgivare åt mindre och medelstora bolag men även större och börsnoterade företag märks bland uppdragsgivarna.

Caritas tjänsteutbud består dels av corporate finance, dels av support. Inom område corporate finance är vanliga uppdrag kapitalanskaffning, företagsvärdering, aktieanalys, due dilligence, M&A, förhandlingsstöd, incitamentprogram och lönsamhetsanalys. Inom området support handlar det om löpande rådgivning så som kvartalsrapporter, aktiemarknadsinformation, styrelseuppdrag, ekonomisk planering och styrning.

Caritas har i regel mångåriga relationer med sina kunder, vilket innebär en allt större kunskap och förståelse för uppdragsgivarens önskemål. Det ger rätt förutsättningar till professionell rådgivning. Långsiktigheten i samarbeten medför även att Caritas inte sällan själv tar initiativ till olika affärsupplägg.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Caritas har justerat sin bolagsordning under 2020 så att verksamheten nu även omfattar att driva fastighetsutveckling.

Flerårsöversikt (Tkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	3 182	3 667	4 626	2 747	3 318
Resultat efter finansiella poster	1 148	1 280	1 939	1 658	1 274
Balansomslutning	6 056	5 180	5 131	3 304	3 105
Soliditet (%)	76	81	69	77	70
Nettomarginal (%)	36	35	42	60	38

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 523 655	777 255	2 420 910
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			777 255	-777 255	0
Utdelning			-500 000		-500 000
Årets resultat				774 878	774 878
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 800 910	774 878	2 695 788

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 800 910
årets vinst	774 878
	2 575 788

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (500 kronor per aktie)	500 000
i ny räkning överföres	2 075 788
	2 575 788

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		3 181 964	3 666 670
Summa rörelseintäkter		3 181 964	3 666 670
Rörelsekostnader			
Direkta kostnader		-240 745	-13 761
Övriga externa kostnader		-519 873	-1 003 638
Personalkostnader	2	-1 331 390	-1 396 760
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-7 826	0
Summa rörelsekostnader		-2 099 834	-2 414 159
Rörelseresultat		1 082 130	1 252 511
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		67 586	36 313
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 353	-8 483
Summa finansiella poster		66 233	27 830
Resultat efter finansiella poster		1 148 363	1 280 341
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-134 000	-247 450
Summa bokslutsdispositioner		-134 000	-247 450
Resultat före skatt		1 014 363	1 032 891
Skatter			
Skatt på årets resultat		-239 485	-255 636
Årets resultat		774 878	777 255

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Investeringar i hyrd lokal	3	116 553	0
Konst	4	102 306	15 000
Summa materiella anläggningstillgångar		218 859	15 000
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	90 835	45 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		90 835	45 000
Summa anläggningstillgångar		309 694	60 000
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Förnödenheter		0	206 920
Summa varulager		0	206 920
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		65 723	55 375
Övriga fordringar		452 620	434 011
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 218 883	2 591 073
Summa kortfristiga fordringar		1 737 226	3 080 459
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		2 426 033	1 290 888
Summa kortfristiga placeringar		2 426 033	1 290 888
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 582 835	541 957
Summa kassa och bank		1 582 835	541 957
Summa omsättningstillgångar		5 746 094	5 120 224
SUMMA TILLGÅNGAR		6 055 788	5 180 224

Balansräkning

Not

2020-12-31

2019-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 800 910

1 523 655

Årets resultat

774 878

777 255

Summa fritt eget kapital

2 575 788

2 300 910

Summa eget kapital

2 695 788

2 420 910

Obeskattade reserver

6

Periodiseringsfonder

2 363 463

2 229 463

Summa obeskattade reserver

2 363 463

2 229 463

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

61 783

2 736

Skatteskulder

385 846

19 126

Övriga skulder

506 288

491 973

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

42 620

16 016

Summa kortfristiga skulder

996 537

529 851

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 055 788

5 180 224

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Nettomarginal (%)

Nettoresultat i procent av nettoomsättning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2020	2019
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Investeringar i hyrd lokal

	2020-12-31	2019-12-31
Inköp	124 379	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	124 379	0
Årets avskrivningar	-7 826	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 826	0
Utgående redovisat värde	116 553	0

Not 4 Konst

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 000	15 000
Inköp	87 306	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	102 306	15 000
Utgående redovisat värde	102 306	15 000

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav


	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	45 000	45 000
Inköp	45 835	
Försäljningar		0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	90 835	45 000
Ingående nedskrivningar	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	90 835	45 000

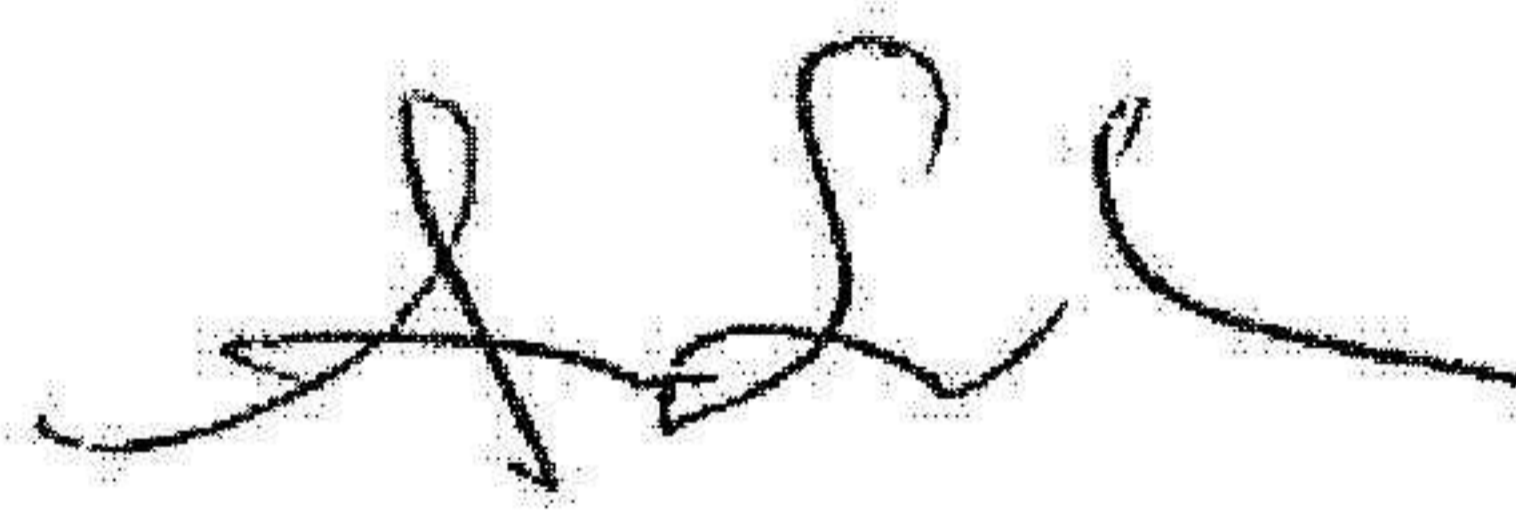
Not 6 Obeskattade reserver

	2020-12-31	2019-12-31
Periodiseringsfond 2014	0	238 000
Periodiseringsfond 2015	260 000	260 000
Periodiseringsfond 2016	363 000	363 000
Periodiseringsfond 2017	462 869	462 869
Periodiseringsfond 2018	531 394	531 394
Periodiseringsfond 2019	374 200	374 200
Periodiseringsfond 2020	372 000	
	2 363 463	2 229 463
Uppskjuten skatt avseende obeskattade reserver	2 385	

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Stockholm den 9 juni 2021



Nicoleta Tibell
Ordförande


Andreia Swahn


Fredrik Tibell
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 9 juni 2021

Falköga Revision, Redovisning och Företagsrådgivning AB


Carl-Magnus Falk
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Caritas Corporate Finance AB
Org.nr. 556564-3698

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Caritas Corporate Finance AB för år 2020.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Caritas Corporate Finance ABs finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Caritas Corporate Finance AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för år 2019 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för år 2019 har därmed inte utförts.

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

Mina 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 mina 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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:



- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Caritas Corporate Finance AB för år 2020 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Caritas Corporate Finance AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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. 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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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.



Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 9 juni 2021

Carl-Magnus Falk
Auktoriserad revisor