

Årsredovisning för
PLUS Asset Management AB

556757-4602

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-24. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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

Elektroniskt underskriven av

Emil Ahlberg
Verkställande direktör

2024-06-24

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för PLUS Asset Management AB, 556757-4602, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget är helt fokuserat på indexfonder med låga avgifter, vilka marknadsförs under namnet PLUSfonder. Vid utgången av 2023 uppgick antal indexfonder till sex stycken. Två av fonderna har en fast avgift om 0,20% och fyra av fonderna har en fast avgift om 0,40%. Under september 2017 lanserades, i samarbete med FCG Fonder AB, Bolagets första indexfonder, PLUS Småbolag Sverige Index och PLUS Mikrobolag Sverige Index. Under 2020 lanserades fonden PLUS Allabolag Sverige Index. Under 2021 lanserades tre stycken branschindexfonder, PLUS Fastigheter Sverige Index, PLUS Teknologi Sverige Index och PLUS Hälsovård Sverige Index.

Bolaget äger cirka 9% av fondbolaget Elementa Management AB som förvaltar hedgefonden Elementa.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Nettoinflödet av kapital till fonderna under 2023 har varit bra och uppgick till SEK 985 miljoner. Den förvaltade volymen vid utgången av 2023 uppgick till SEK 3.528 miljoner, jämfört med SEK 2.197 miljoner vid utgången av 2022.

För PLUS Småbolag Sverige Index ökade den förvaltade volymen från SEK 744 miljoner till SEK 1.052 miljoner. För PLUS Mikrobolag Sverige Index minskade den förvaltade volymen från SEK 390 miljoner till SEK 383 miljoner. Fonden PLUS Allabolag Sverige Index ökade den förvaltade volymen från SEK 867 miljoner till SEK 1.520 miljoner. PLUS Fastigheter Sverige Index ökade den förvaltade volymen från SEK 135 miljoner till SEK 487 miljoner. Fonden PLUS Teknologi Sverige Index ökade förvalttad volym från SEK 39 miljoner till SEK 55 miljoner och PLUS Hälsovård Sverige Index ökade förvalttad volym från SEK 22 miljoner till SEK 31 miljoner.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	49 312		29 032	0
Resultat efter finansiella poster	-245 486	-919 779	-282 499	-873 705
Soliditet %	93,5	99,3	99	97

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Fri överkurs- fond</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Belopp vid årets ingång	1 400 000	276 600	743 604	-919 779
Balanseras i ny räkning			-919 779	919 779
Årets resultat				-245 486
Belopp vid årets utgång	1 400 000	276 600	-176 175	-245 486

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Fri överkursfond	276 600
Balanserat resultat	-176 175
Årets resultat	-245 486
Summa	-145 061
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	-145 061
Summa	-145 061

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		49 312	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		49 312	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 092 448	-1 574 765
Summa rörelsekostnader		-1 092 448	-1 574 765
Rörelseresultat		-1 043 136	-1 574 765
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		768 200	646 400
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		29 510	8 646
Räntekostnader och liknande resultatposter		-60	-60
Summa finansiella poster		797 650	654 986
Resultat efter finansiella poster		-245 486	-919 779
Resultat före skatt		-245 486	-919 779
Årets resultat		-245 486	-919 779

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav		351 741	351 741
Andra långfristiga fordringar	2	20 182	20 182
Summa finansiella anläggningstillgångar		371 923	371 923
Summa anläggningstillgångar		371 923	371 923
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		27 393	40 153
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		49 312	0
Summa kortfristiga fordringar		76 705	40 153
Kassa och bank			
Kassa och bank		893 849	1 099 363
Summa kassa och bank		893 849	1 099 363
Summa omsättningstillgångar		970 554	1 139 516
SUMMA TILLGÅNGAR		1 342 477	1 511 439

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		1 400 000	1 400 000
Summa bundet eget kapital		1 400 000	1 400 000
Fritt eget kapital			
Fri överkursfond		276 600	276 600
Balanserat resultat		-176 175	743 604
Årets resultat		-245 486	-919 779
Summa fritt eget kapital		-145 061	100 425
Summa eget kapital		1 254 939	1 500 425
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		75 187	1 014
Övriga skulder		2 352	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		9 999	10 000
Summa kortfristiga skulder		87 538	11 014
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 342 477	1 511 439

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Intäkter

Intäkter redovisas i den period intäkten avser, i enlighet med K2.

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år samt justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/ -Fordingar värderas till vad som enligt företagets bedömnings skall erläggas till eller erhållas från skattemyndigheten.

Skulder

Skulder har upptagits till anskaffningsvärden med sedvanliga reserveringar för upplupna kostnader.

Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner och ersättningar har inte utbetalats.

Not 2 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 182	20 182
Utgående anskaffningsvärden	20 182	20 182
Redovisat värde	20 182	20 182

Kommentar till not

Marknadsvärde 3 467 697 kr

Underskrifter

Stockholm

Emil Ahlberg 2024-06-24
Emil Ahlberg Datum
Verkställande direktör

Mikael Gunnarsson 2024-06-24
Mikael Gunnarsson Datum
Styrelseordförande

Rickard Hellekant 2024-06-24
Rickard Hellekant Datum
Styrelseledamot