

Årsredovisning
för
Origo Fonder AB
556851-7832

Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Origo Fonder AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 9 maj 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 9 maj 2023



Stefan Roos

Årsredovisning
för
Origo Fonder AB
556851-7832

Räkenskapsåret

2022

Kopians överensstämmelse med
originalt intygas

Karl

Karl Eckberg
072 588 52 08

Styrelsen och verkställande direktören för Origo Fonder AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Bolaget förvaltar specialfonderna ORIGO QUEST och ORIGO SELEQT och lyder under lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder (LAIF).

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Värdet på den förvaltade fondförmögenheten steg med 21,0 (6,8) procent under 2022, från 364 till 440 miljoner kronor. Bolagets omsättning landade på 5 (4,7) miljoner kronor. Ökningen förklaras av ett något större förvaltad kapital. Under 2022 lanserade bolaget en ny fond, ORIGO SELEQT, och bolaget genomförde en nyemission varigenom NRP Anaxo Capital Management AS klivit in som aktieägare.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs av Roos & Partners till 32 %, av NRP Anaxo Capital Management AS till 30 %, av Bengtssons Tidnings AB till 19 % och av övriga till 19 %.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	5 023	4 660	5 030	4 376
Resultat efter finansiella poster	-2 788	-1 466	-762	-1 481
Soliditet (%)	84	57	54	59

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Ej registrerat aktiekapital	överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 700 000	223 850		904 261	-1 065 655	1 762 456
Disposition enligt beslut						
Balanseras i ny räkning av årets årsstämma:				-1 065 655	1 065 655	0
Nyemission	102 850	-223 850	121 000			0
Nyemission 2022	772 718		8 227 174			8 999 892
Årets resultat					-2 788 222	-2 788 222
Belopp vid årets utgång	2 575 568	0	8 348 174	-161 394	-2 788 222	7 974 126

2023051609301

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	8 348 174
ansamlad förlust	-161 394
årets förlust	-2 788 222
	5 398 558

disponeras så att	
i ny räkning överföres	5 398 558
	5 398 558

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

Resultaträkning

Not

2022-01-01
-2022-12-31

2021-01-01
-2021-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		5 022 956	4 660 205
Övriga rörelseintäkter		2 902	270
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		5 025 858	4 660 475

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter		-173 229	-107 368
Övriga externa kostnader		-4 634 422	-3 238 214
Personalkostnader	2	-3 004 241	-2 780 180
Övriga rörelsekostnader		-2 094	0
Summa rörelsekostnader		-7 813 986	-6 125 762
Rörelseresultat		-2 788 128	-1 465 287

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		76	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-170	-368
Summa finansiella poster		-94	-368
Resultat efter finansiella poster		-2 788 222	-1 465 655

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder		0	400 000
Summa bokslutsdispositioner		0	400 000
Resultat före skatt		-2 788 222	-1 065 655

Årets resultat

-2 788 222 **-1 065 655**

2023051609302

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier datorer

3

0

0

Summa materiella anläggningstillgångar

0

0

Finansiella anläggningstillgångar

Lämnade depositioner

4

43 275

20 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

43 275

20 000

Summa anläggningstillgångar

43 275

20 000

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

446 979

461 933

Övriga fordringar

75 638

24 364

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

545 404

212 554

Summa kortfristiga fordringar

1 068 021

698 851

Kassa och bank

Kassa och bank

8 369 614

2 364 770

Summa kassa och bank

8 369 614

2 364 770

Summa omsättningstillgångar

9 437 635

3 063 621

SUMMA TILLGÅNGAR

9 480 908

3 083 620

2023051609303

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

2 575 568

1 700 000

Ej registrerat aktiekapital

0

223 850

Summa bundet eget kapital

2 575 568

1 923 850

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

8 348 174

0

Balanserat resultat

-161 394

904 261

Årets resultat

-2 788 222

-1 065 655

Summa fritt eget kapital

5 398 558

-161 394

Summa eget kapital

7 974 126

1 762 456

Obeskattade reserver

Akkumulerade överavskrivningar

-5 352

-5 352

Summa obeskattade reserver

-5 352

-5 352

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

359 195

136 564

Övriga skulder

154 567

144 159

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

998 372

1 045 793

Summa kortfristiga skulder

1 512 134

1 326 516

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

9 480 908

3 083 620

2025051609304

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.

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, datorer

3

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.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	3	3

Not 3 Inventarier, datorer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	24 745	24 745
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	24 745	24 745
Ingående avskrivningar	-24 745	-24 745
Årets avskrivningar		0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-24 745	-24 745
Utgående redovisat värde	0	0

Not 4 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 000	20 000
Hysesdeposition	31 900	0
Återbetald hyresdeposition	-8 625	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	43 275	20 000
Utgående redovisat värde	43 275	20 000

Stockholm, dagen som framgår av vår elektroniska underskrift

Barbro Liljeholm
Ordförande

Stefan Roos
Verkställande direktör

Jonas Bengtsson

Ragnvald Risan

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

Ernst & Young Aktiebolag

Carl Rudin
Auktoriserad revisor

2023051609307



Document history

COMPLETED BY ALL:
19.04.2023 15:27
SENT BY OWNER:
Karl Eckberg • 19.04.2023 13:50
DOCUMENT ID:
rke7YHlpGn
ENVELOPE ID:
BJmtSUaz2-rke7YHlpGn

DOCUMENT NAME:
02. Årsredovisning 2022 OFAB.pdf
8 pages
ALL ATTACHMENTS APPROVED:
02. Årsredovisning 2022 OFAB.pdf-pAdES-BkkaUL6zh.pdf

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
JONAS BENGTSSON jonas.bengtsson@btabinvest.se	Signed	19.04.2023 14:07	eID	Swedish BankID (DOB: 1969/12/16)
	Authenticated	19.04.2023 14:05	High	Swedish BankID (SSN: 196912167159)
STEFAN ROOS stefan.roos@origofonder.se	Signed	19.04.2023 14:16	eID	Swedish BankID (DOB: 1966/04/14)
	Authenticated	19.04.2023 14:15	High	Swedish BankID (SSN: 196604140159)
Bror Ragnvald Risan ragnvald.risan@nrp.no	Signed	19.04.2023 14:52	eID	Norwegian BankID (DOB: 60/12/30)
	Authenticated	19.04.2023 14:51	High	Norwegian BankID (SSN: 30126033156)
Barbro Liljeholm barbro@liljeholm.se	Signed	19.04.2023 15:01	eID	Swedish BankID (DOB: 1948/08/04)
	Authenticated	19.04.2023 15:00	High	Swedish BankID (SSN: 194808041026)
Carl Rudin carl.rudin@se.ey.com	Signed	19.04.2023 15:27	eID	Swedish BankID (DOB: 1980/05/06)
	Authenticated	19.04.2023 14:29	High	Swedish BankID (SSN: 198005060879)

* 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



Building a better
working world

2023051609308

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Origo Fonder AB, org.nr 556851-7832

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Origo Fonder AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Origo Fonder ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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.

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 Origo Fonder 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 att 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.

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

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

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



Building a better
working world

2023051609309

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 av Origo Fonder AB för år 2022 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Origo Fonder AB enligt god revisors sed 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. 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, eller
- 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 revisions sed 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 revisions sed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den dagen som framgår av vår elektroniska underskrift.

Ernst & Young AB

Carl Rudin
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Carl Rudin

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19800506xxxx

IP: 83.140.xxx.xxx

2023-04-19 12:28:19 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datargenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är läst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Delta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

2023051609310

Penneo dokumentnyckel: 8M6QT-4NAYP-HWAN7-SHV6W-GEV45-EBEOL