

Årsredovisning för

Centaur Fondförvaltning AB

556703-8269

Räkenskapsåret

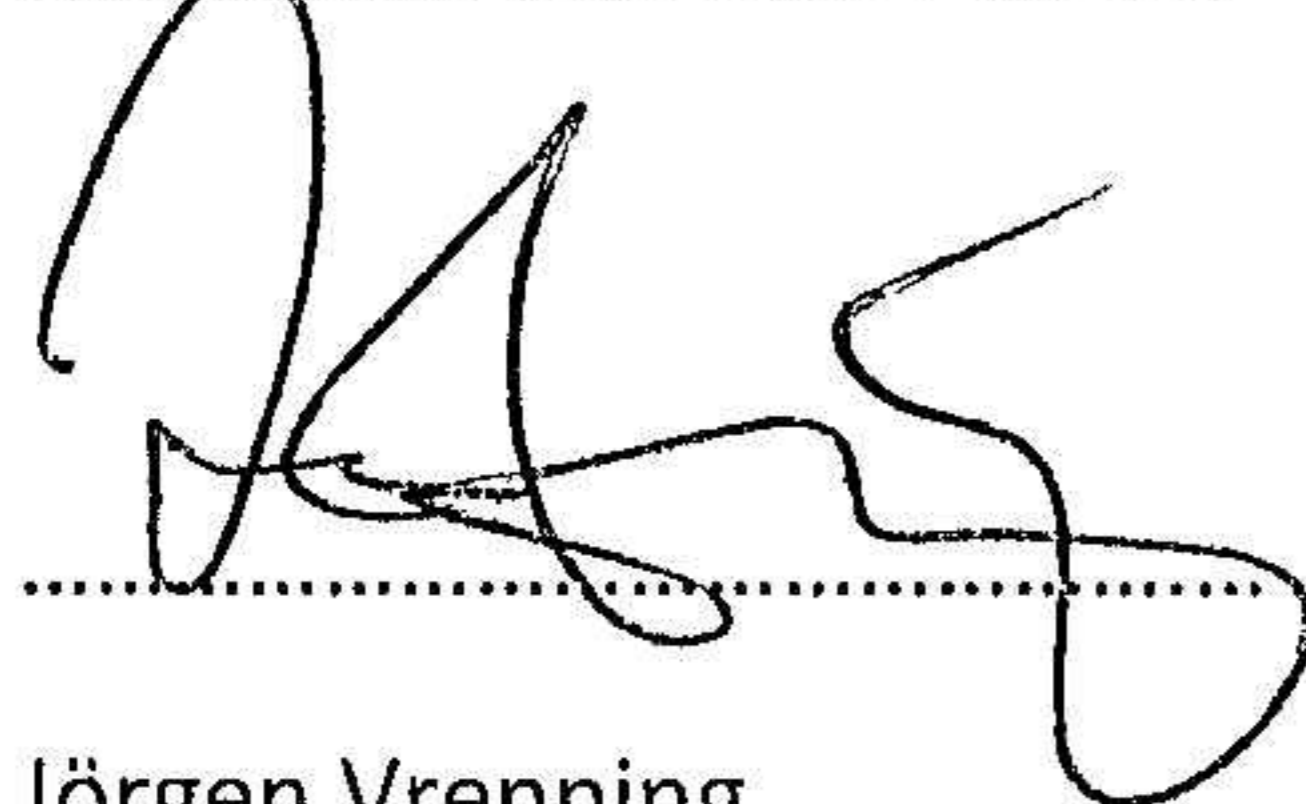
2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Centaur Fondförvaltning AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 2024-06-03

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag beträffande den uppkomna förlusten.

Stockholm den 2024-06-03



Jörgen Vrenning

Årsredovisning för

Centaur Fondförvaltning AB

556703-8269

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	7



Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Centaur Fondförvaltning AB, 556703-8269, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har sitt säte i Stockholm och registrerades 2006. Bolaget har sedan 2007 tillstånd att bedriva fondverksamhet enligt lagen om värdepappersfonder (2004:46). Bolaget förvaltare två aktiefonder under 2023, en Sverigefond och en global miljöfond, samt lämnade in ansökan om tillstånd för förvaltning av ytterligare två fonder, varav en råvarufond och en global aktiefond. Under verksamhetsåret bytte Bolaget namn från Lundmark & Co Fondförvaltning AB till Centaur Fondförvaltning AB.

Fonderna

Lundmark Climate Impact Fund är en global aktiefond som investerar i företag med produkter och tjänster som förbättrar miljön. Fonden har därmed karaktär av temafond för miljöbolag, även om de bolag fonden investerar i kan vara verksamma i helt olika branscher. Fonden gick sämre än sitt jämförelseindex och fondandelskursen efter avgifter och kostnader föll med 1,3 procent, medan jämförelseindex MSCI World TR i SEK steg med 19,7 procent. Fondens undervikt i tekniksektorn var den största bidragande orsaken till den lägre avkastningen än jämförelseindex, då just globala IT- och teknikbolag hade en mycket stark utveckling under året. Fondförmögenheten minskade med 22 procent från 26,6 till 20,8 mkr. Netto av in- och utflöde till fonden var -5,5 mkr.

Highlight Sverige är en aktiefond inriktad på svenska börsnoterade aktier. Under året upphörde samarbetet med CIMalgo AB, kring den allokeringsmodell som hade använts för placeringarna. Under 2023 hade fonden en avkastning på -1,8 procent. Fondens jämförelseindex SIXPRX hade under samma period en utveckling på 19,2 procent. Utvecklingen präglades högre räntor, fallande kurser för fastighetsaktier, oro för konjunkturen och kriget i Ukraina och Israel/Gaza. Fondens fondförmögenhet var vid periodens början 3,2 mkr och vid periodens slut 2,2 mkr, en minskning med 31,6 procent. Skillnaden mellan insättningar och uttag ur fonden var 1,0 mkr.

Väsentliga händelser under verksamhetsåret

Bolaget ansökte under det fjärde kvartalet 2023 om tillstånd att ändra fondbestämmelserna och namnet på fonden Lundmark Climate Impact Fund till Centaur Climate Fund. Placeringsstrategin att investera i bolag med produkter och tjänster som förbättrar miljön kvarstår.

Bolaget ansökte även om tillstånd för ändring av fondbestämmelserna och namnet på fonden Highlight Sverige till Centaur Sweden Quality. Fondens placeringsstrategi ändrades till investeringar i Sverigenoterade kvalitetsbolag med hög avkastning på sysselsatt kapital, höga marginaler och starka kassaflöden.

Försäljningen av Bolagets fonder sker främst genom ett distributörer som Avanza, Nordnet, MFEX och Allfunds. En satsning på ökad försäljning inleddes under det fjärde kvartalet genom rekrytering av två erfarna personer med stort kontaktnät. Antalet anställda ökade under året till fyra. Aktieägarkretsen utökades från 16 till 21. Bolaget flyttade in i ändamålsenliga lokaler på Kungsgatan 3 i Stockholm.

Bolagets förlust före skatt ökade till -3 037 976 kr (-2 826 393). Omsättningen ökade med nära 32 procent till 337 748 kr. Inga prestationsbaserade intäkter genererades under 2023. Kostnaderna ökade ca 10 procent till 3 417 606. Ökningen var huvudsakligen beroende på ökade personalkostnader.

Bolaget genomförde i mars och juni riktade emissioner och i september beslutades om ytterligare en företrädesemission av aktier och om minskning av aktiekapitalet, utan indragning av aktier, genom sänkning av kvotvärdet från 0,20 kr till 0,12 kr. Företrädesemissionen och sänkningen av aktiekapitalet var ännu inte registrerad vid årsskiftet 2023/24. Aktiekapitalet minskade från 3 960 630 till 2 376 378 kronor.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	338	256	385	505
Resultat efter finansiella poster	-3 038	-2 826	-1 998	-857
Soliditet %	80	84	71	88

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Ej registrerad nyemission	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	3 960 630	722 327	-348 794	-2 826 393
Balanseras i ny räkning			-2 826 393	2 826 393
Nyemission överkursfond			1 105 672	
Nyemission	792 126	-722 327		
Minskning av aktiekapital	-2 376 378		2 376 378	
Ej registrerat aktiekapital		475 276		
Ej registrerad överkursfond		1 307 008		
Årets resultat				-3 037 976
Belopp vid årets utgång	2 376 378	1 782 284	306 863	-3 037 976

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

	Belopp i kr
	2023-01-01- 2023-12-31
Balanserat resultat	306 863
Årets resultat	-3 037 976
Summa	-2 731 113

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	2023-01-01- 2023-12-31
Balanseras i ny räkning	-2 731 113
Summa	-2 731 113

2

Resultaträkning

Belopp i kr

	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		337 748	256 337
Övriga rörelseintäkter		6 584	2 649
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		344 332	258 986
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 857 238	-1 977 722
Personalkostnader	2	-1 558 609	-1 132 092
Övriga rörelsekostnader		-1 759	-6 836
Summa rörelsekostnader		-3 417 606	-3 116 650
Rörelseresultat		-3 073 274	-2 857 664
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		36 122	32 373
Räntekostnader och liknande resultatposter		-824	-1 102
Summa finansiella poster		35 298	31 271
Resultat efter finansiella poster		-3 037 976	-2 826 393
Resultat före skatt		-3 037 976	-2 826 393
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	0
Årets resultat		-3 037 976	-2 826 393

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

323 215

34 902

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

74 432

105 195

Summa kortfristiga fordringar

397 647

140 097

Kassa och bank

Kassa och bank

1 390 872

1 648 554

Summa kassa och bank

1 390 872

1 648 554

Summa omsättningstillgångar

1 788 519

1 788 651

SUMMA TILLGÅNGAR

1 788 519

1 788 651

2024061227912

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

2 376 378

3 960 630

Ej registrerat aktiekapital

1 782 284

722 327

Summa bundet eget kapital

4 158 662

4 682 957

Fritt eget kapital

Överkursfond

0

2 432 333

Balanserat resultat

306 863

-2 781 127

Årets resultat

-3 037 976

-2 826 393

Summa fritt eget kapital

-2 731 113

-3 175 187

Summa eget kapital

1 427 549

1 507 770

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

30 019

39 692

Övriga skulder

83 393

41 058

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

247 558

200 131

Summa kortfristiga skulder

360 970

280 881

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 788 519

1 788 651

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda	3	2

Not 3 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Besluten om minskning av aktiekapital och företrädesemission i september 2023, registrerades, vilket ökade antalet registrerade aktier till 15 842 520 och aktiekapitalet till 1 901 102,80 kronor.

I februari genomfördes en riktad emission av 2 851 654 aktier, vilket ökade antal aktier till 18 694 174 och aktiekapitalet till 2 243 301 kronor. Emissionen var ännu inte registrerad hos Bolagsverket vid tiden för produktion av årsredovisningen.

Bolagets fick under det första kvartalet tillstånd av Finansinspektionen att ändra fondbestämmelserna för värdepappersfonderna Lundmark Climate Impact Fund (6 februari) och Highlight Sverige (1 mars). Samtidigt fick fonderna de nya namnen Centaur Climate Fund och Centaur Sweden Quality.

Den 2 april startade Bolaget två nya värdepappersfonder, Centaur Commodity Fund, en värdepappersfond som investerar i råvaror och obligationer, samt Centaur Global Quality som investerar i globala kvalitetsbolag.

Bolaget har goda förhoppningar att dessa åtgärder och satsningar skall medföra att Bolaget blir lönsamt.

Underskrifter

Stockholm

Per Johan Björnstedt Datum
Styrelseledamot

Jörgen Vrenning Datum
Verkställande direktör

Peter Lundmark Datum
Styrelseledamot

Micael Wikberg Datum
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats

Leif Lûsch
Auktoriserad revisor

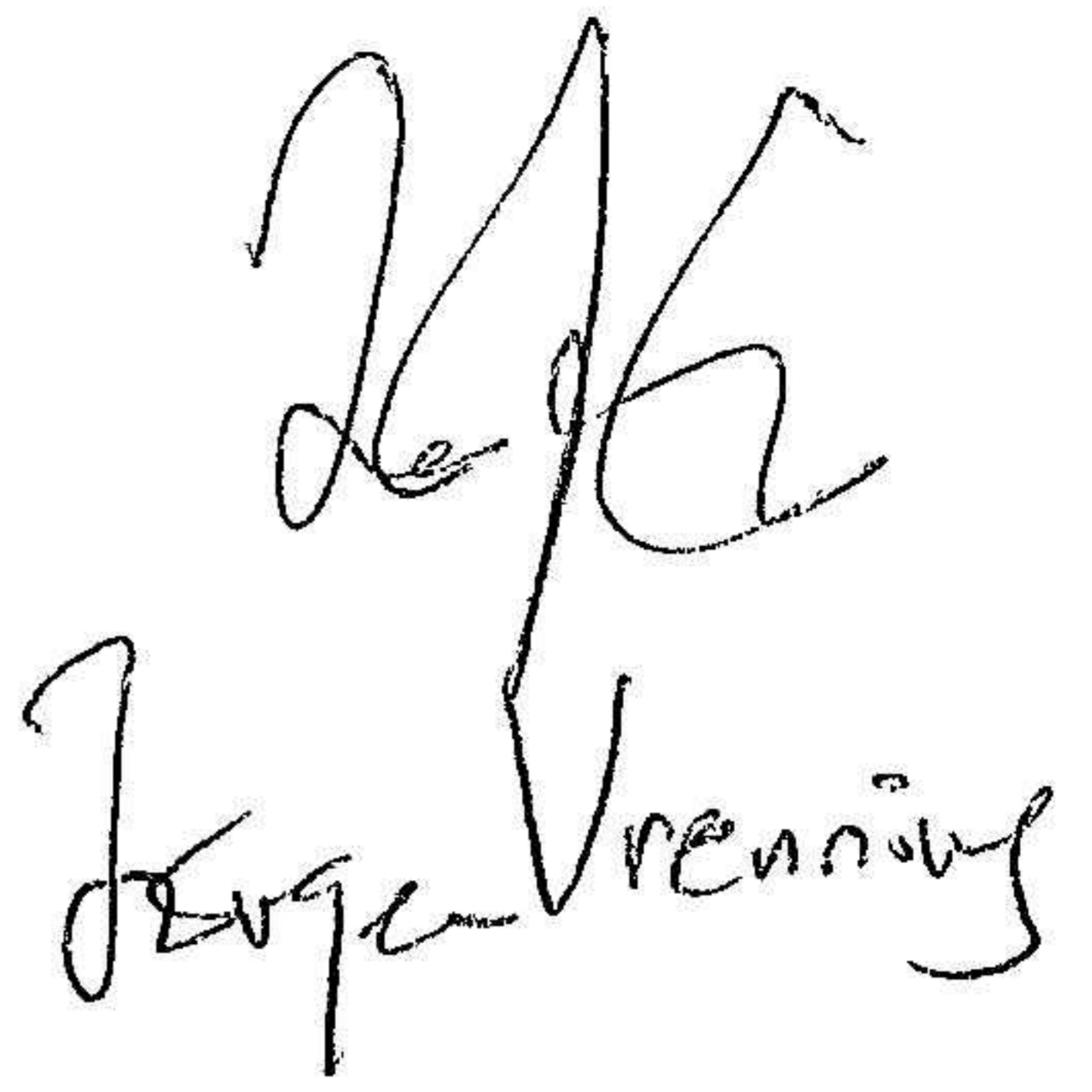
Verifikat

Transaktion 09222115557515963599

Dokument

2024061227914

Centaur ÅR 2023
Huvuddokument
8 sidor
Startades 2024-04-23 23:17:06 CEST (+0200) av Jörgen
Vrenning (JV)
Färdigställt 2024-04-26 09:25:38 CEST (+0200)

VIDI: 
Jörgen Vrenning

Signerare

Jörgen Vrenning (JV)
Personnummer 571130-0151
jv@centaurfonder.se
+46708519648
Signerade 2024-04-23 23:17:07 CEST (+0200)

micael wikberg (mw)
Personnummer 6003130132
micael.wikberg@gwkapital.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"MICAEL WIKBERG"
Signerade 2024-04-24 22:22:36 CEST (+0200)

Peter Lundmark (PL)
Personnummer 196504300234
peter.lundmark@gwkapital.se

per johan björnstedt (pjb)
Personnummer 6111250079
japemab@gmail.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"PETER LUNDMARK"
Signerade 2024-04-24 08:51:50 CEST (+0200)



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Per
Johan Björnstedt"
Signerade 2024-04-24 15:03:59 CEST (+0200)




Verifikat

Transaktion 09222115557515963599

Leif Lusch (LL)
Lusch Revision AB
Personnummer 195604098573
leif@luschrevision.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Leif Lusch"
Signerade 2024-04-26 09:25:38 CEST (+0200)

Vid: 
För egen Verksamhet

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Centaur Fondförvaltning AB

Org.nr 556703-8269

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Centaur Fondförvaltning AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Centaur Fondförvaltning ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Centaur Fondförvaltning 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:
http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf.
Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Centaur Fondförvaltning AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Centaur Fondförvaltning AB enligt god revisors sed 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. 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

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.

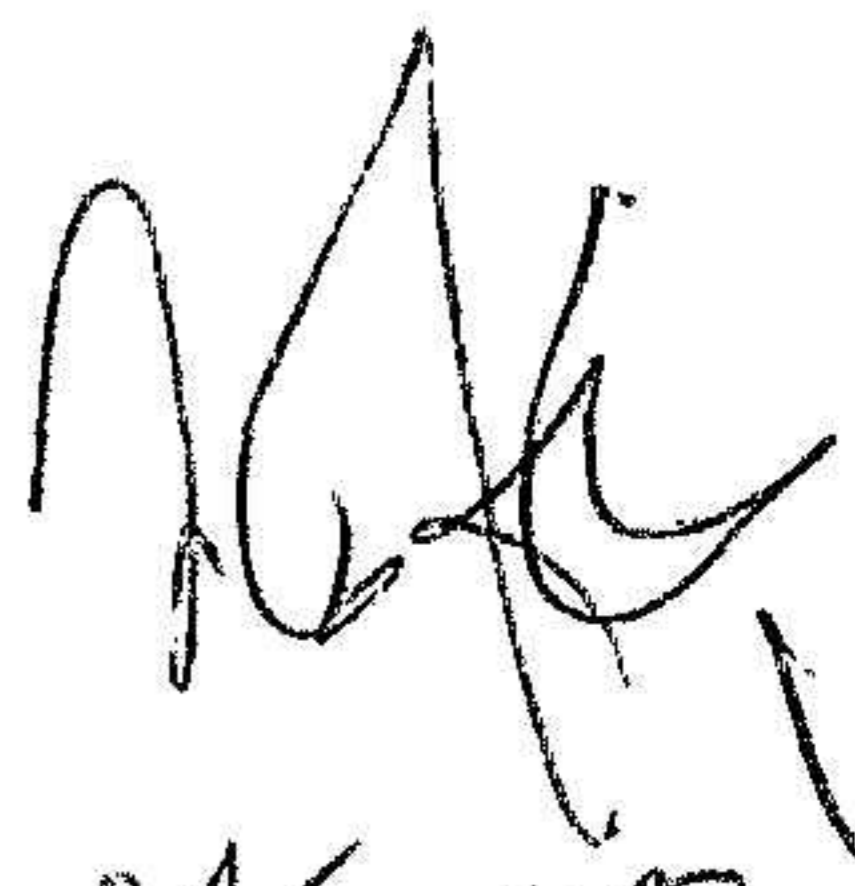
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:
http://www.revisorsinspektionen.se/m/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf.
 Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 26 april 2024


 Leif Lusch
 Auktoriserad revisor

Vid: 
 Gösta Vening