

Årsredovisning för
Lundmark & Co Fondförvaltning AB
556703-8269
Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-21.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag til behandling av ansamlad förlust.

Jag intygar att innehållet överensstämmer med originalet och att originalet undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Stockholm den 21 juni 2023


Jörgen Vrenning
Verkställande direktör / styrelseledamot

PH
B
A

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Lundmark & Co Fondförvaltning AB, 556703-8269, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har sitt säte i Stockholm och registrerades 2006. Bolaget har tillstånd sedan 2007 att bedriva fondverksamhet enligt lagen om värdepappersfonder (2004:46). Bolaget förvaltar två aktiefonder.

Värdepappersfonden Lundmark Climate Impact Fund är en global aktiefond med inriktning mot investeringar i företag med produkter och tjänster som förbättrar miljön. Fonden gick bättre än jämförelseindex och fondandelskursen efter avgifter och kostnader steg med 3,8 procent, medan jämförelseindex föll med 5,6 procent. Fondens undervikt relativt index i IT- och kommunikationssektorerna var de största positivt bidragande orsakerna till detta. Fondförmögenheten ökade med 47 procent från 18,1 mkr till 26,6 mkr. Antalet andelar ökade med 29,7 procent till 130 913. Netto av in- och utflöde till fonden var ca 8,1 mkr.

Värdepappersfonden Highlight Sverige är en aktiefond inriktad på svenska börsnoterade aktier som förvaltas med stöd av en modell för allokering som utvecklats tillsammans med CIMALGO AB. Sedan början av 2023 produceras modellen i sin helhet av Bolaget då samarbetet med Cimalgo upphört. Fonden startade den 7 maj 2021. Under 2022 hade fonden en avkastning på -30,4 procent. Fondens jämförelseindex hade under samma period en utveckling på -22,8 procent. Utvecklingen präglades av ränteoro, kriget i Ukraina och stigande inflation. Fondens fondförmögenhet var vid periodens början 1 796 923 kr och vid periodens slut 3 228 683 kr, en ökning med 79,7 procent. Antalet andelar ökade med 158%. Skillnaden mellan insättningar och uttag ur fonden var 2,62 mkr.

Försäljningen av Bolagets fonder sker främst genom ett distributörer som Avanza, Nordnet, MFEX och Allfunds.

Bolagets förlust före skatt ökade till -2 826 393 kr (-1 997 888). Intäkter från fasta förvaltningsavgifter ökade men omsättningen sjönk beroende på att inga prestationsbaserade intäkter genererades under 2022 till skillnad från 2021 då de uppgick till 151 235 kr. Kostnaderna ökade under året och ökningen var relativt jämnt fördelad på ökade externa kostnader och personalkostnader.

Bolaget beslutade i mars att göra en split (9:1) och nyemission. I november beslutades om nyemissioner av aktier samt om minskning av aktiekapitalet, utan indragning av aktier, genom sänkning av kvotvärdet från 0,50 kr till 0,20 kr. Sänkningen av aktiekapitalet var ännu inte registrerad vid årsskiftet 2022/23. Antalet aktier ökade efter dessa beslut från 336 063 vid årets början till 7 921 260 vid årets slut. Aktiekapitalet ökade från 1 414 050 kr till 3 960 630 kr. Antalet aktieägare ökade till 16.

Flerårsöversikt

	Belopp i Tkr			
	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	256	385	505	399
Resultat efter finansiella poster	-2 826	-1 998	-857	-1 066
Soliditet %	84	71	88	91

Förändringar i eget kapital

Handwritten signatures and initials:
P.L.
Sj

2023062222506

	<i>Aktiekapital</i>	<i>Ej registrerat aktiekapital</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Belopp vid årets ingång	1 414 050	266 265	1 622 645	-1 997 888
Balanseras i ny räkning			-1 997 888	1 997 888
Nyemission	2 546 580	456 062		
Minskning av aktiekapital			26 448	
Årets resultat				-2 826 393
Belopp vid årets utgång	3 960 630	722 327	-348 795	-2 826 393

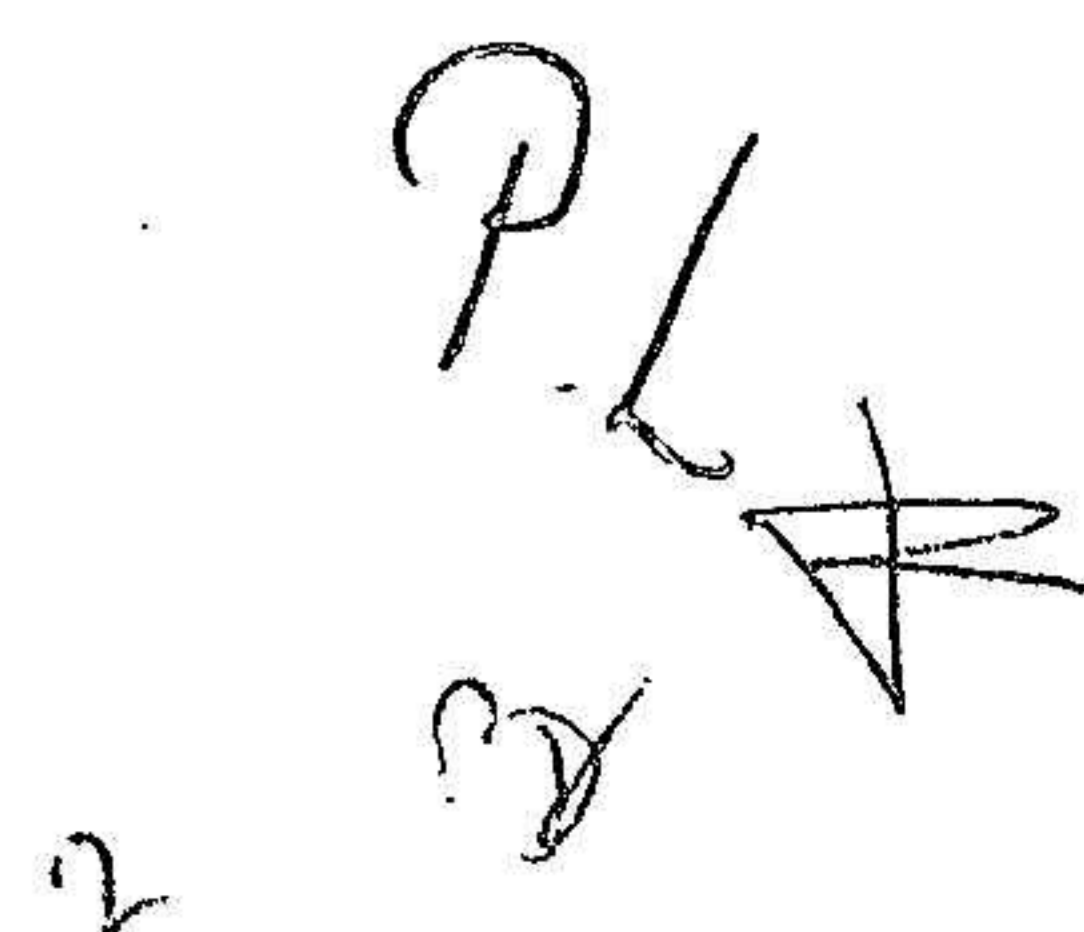
Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

	<i>Belopp i kr</i>
	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Balanserat resultat	-348 794
Årets resultat	-2 826 393
Summa	-3 175 187

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Balanseras i ny räkning	-3 175 187
Summa	-3 175 187



 P L A
 2 32

Resultaträkning

Belopp i kr

	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		256 337	385 442
Övriga rörelseintäkter		2 649	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		258 986	385 442
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 977 722	-1 583 531
Personalkostnader	2	-1 132 092	-808 295
Övriga rörelsekostnader		-6 836	0
Summa rörelsekostnader		-3 116 650	-2 391 826
Rörelseresultat		-2 857 664	-2 006 384
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		32 373	12 133
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 102	-3 637
Summa finansiella poster		31 271	8 496
Resultat efter finansiella poster		-2 826 393	-1 997 888
Resultat före skatt		-2 826 393	-1 997 888
Arets resultat		-2 826 393	-1 997 888



Handwritten signature and initials, possibly 'P.d.' and 'Jy'.

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

34 902

809 015

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

105 195

233 953

Summa kortfristiga fordringar

140 097

1 042 968

Kassa och bank

Kassa och bank

1 648 554

789 837

Summa kassa och bank

1 648 554

789 837

Summa omsättningstillgångar

1 788 651

1 832 805

SUMMA TILLGÅNGAR

1 788 651

1 832 805

2023062222507

P.L.
✓ B. J.

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

3 960 630

1 414 050

Ej registrerat aktiekapital

722 327

266 265

Summa bundet eget kapital

4 682 957

1 680 315

Fritt eget kapital

Överkursfond

2 432 333

2 432 333

Balanserat resultat

-2 781 127

-809 687

Årets resultat

-2 826 393

-1 997 888

Summa fritt eget kapital

-3 175 187

-375 242

Summa eget kapital

1 507 770

1 305 073

Långfristiga skulder

Övriga skulder

0

1

Summa långfristiga skulder

0

1

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

39 692

280 622

Övriga skulder

41 058

88 383

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

200 131

158 726

Summa kortfristiga skulder

280 881

527 731

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 788 651

1 832 805

P.L.H.
B

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

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har mottagit teckningsanmälningar i den pågående nyemissionen som ökar antalet aktier till 9 566 115 och minskar aktiekapitalet till 1 913 223 kronor. Ökningen av antalet aktier och minskningen av aktiekapital beror på att registreringarna av nyemission och minskning av aktiekapital genom indragning av aktier och sänkning av kvotvärdet, ännu inte var gjord hos Bolagsverket vid årsskiftet.

↪

2 P.h
B #

Underskrifter

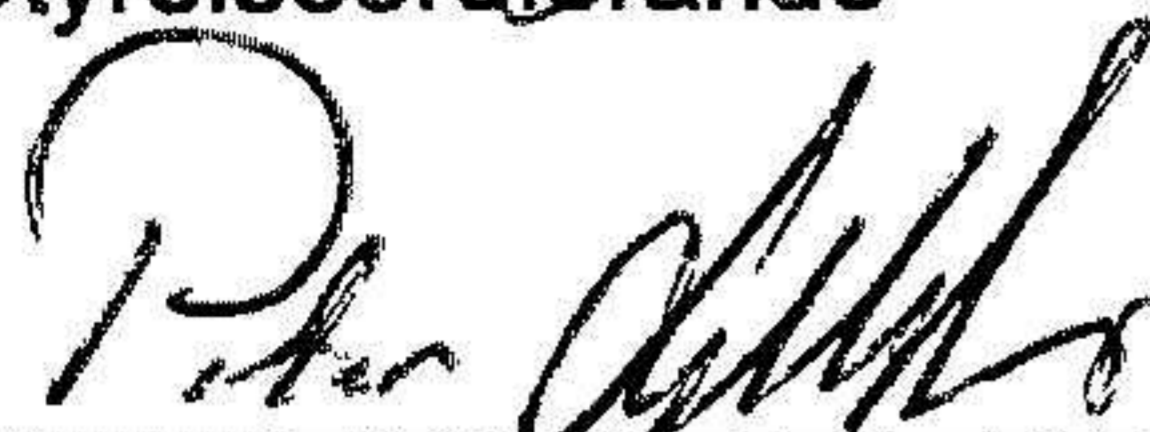
Stockholm 24/4 2023



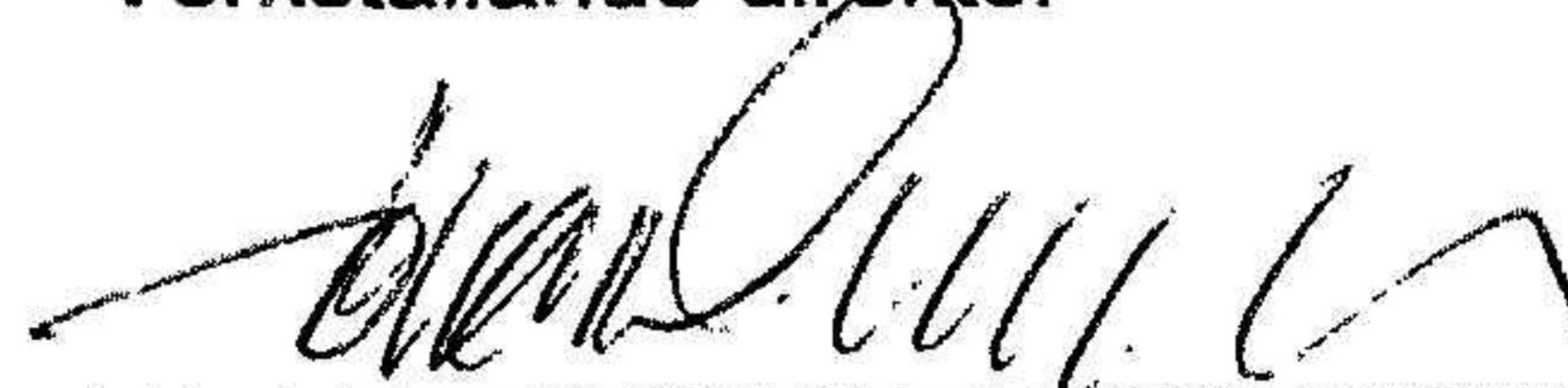
Per Johan Björnstedt Datum
Styrelseordförande



Jörgen Vrenning Datum
Verkställande direktör



Peter Lundmark Datum
Styrelseledamot



Johan Fromholtz Datum
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 29/5 2023



Leif Lüscher
Auktoriserad revisor

VIDI:



Jörgen Vrenning

571130-0151

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lundmark & Co Fondförvaltning AB

Org.nr 556703-8269

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lundmark & Co Fondförvaltning AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lundmark & Co Fondförvaltning ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Lundmark & Co 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 Lundmark & Co Fondförvaltning AB för år 2022 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 Lundmark & Co 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

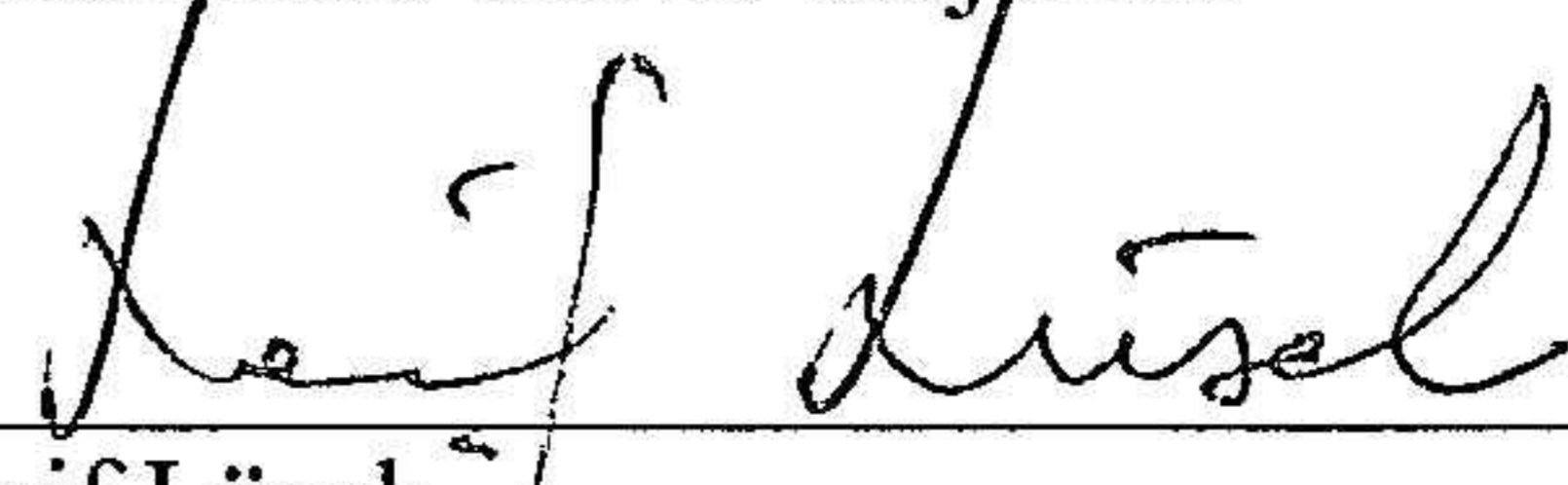
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

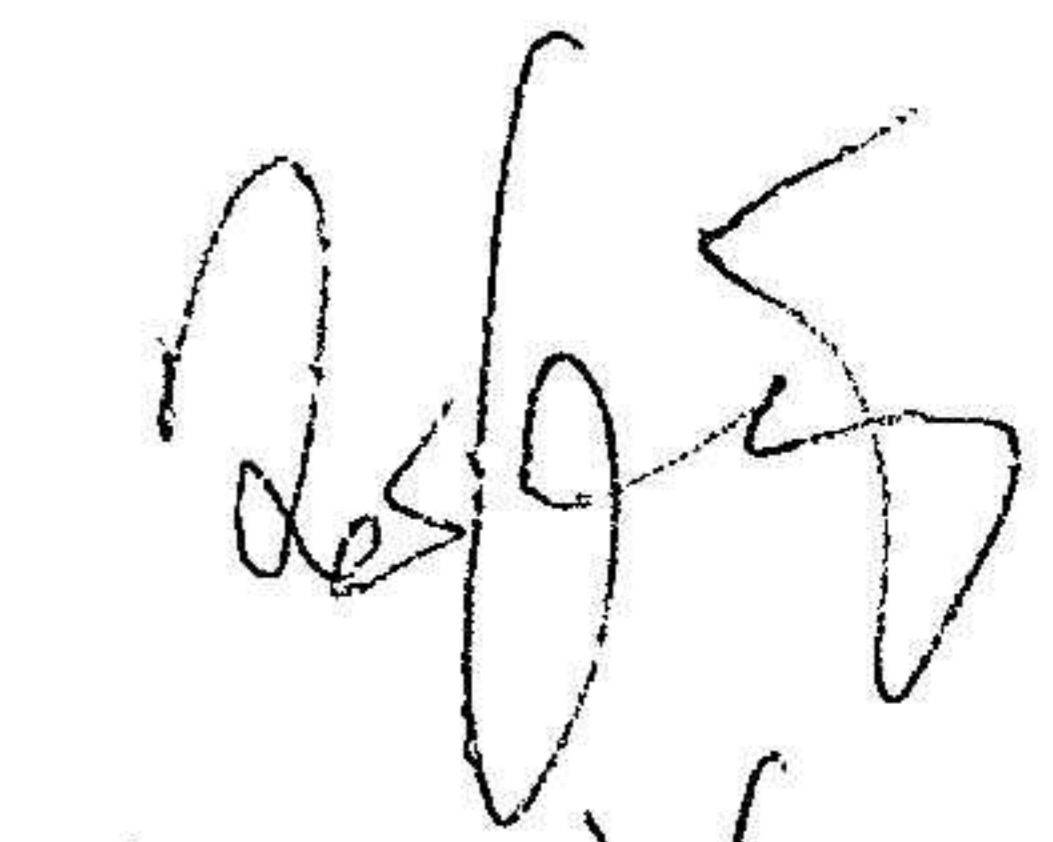
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 29 maj 2023


Leif Lüscher
Auktoriserad revisor

VIDI: 
Jørgen Vrenning
571130-0151