

Årsredovisning

för

Luminar Ventures Management Company AB

559307-5434

Räkenskapsåret


2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Luminar Ventures Management Company AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023- 02 - 21. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2023- 03 - 07



Jacob Key

Årsredovisning
för
Luminar Ventures Management Company
AB

559307-5434

Räkenskapsåret

2022

Styrelsen för Luminar Ventures Management Company AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget förvaltar riskkapital och bedriver investeringsverksamhet i icke-noterade företag.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har en verksamhetsgrensoverlåtelse skett avseende fondmandat från Luminar Ventures AB till Luminar Ventures Management Company AB. Överlåtelsen har skett av affärsmässiga skäl och kommer att vara till nytta för båda parter och avser en omstrukturering av fonden Luminar Ventures AB från internt förvaltd alternativ investeringsfond till en externt förvaltd alternativ investeringsfond. För ytterligare information, se eget kapital not.

I övrigt har inga andra väsentliga händelser skett under året.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021 (10 mån)
Nettoomsättning	12 951	222
Resultat efter finansiella poster	1 602	-302
Balansomslutning	12 729	2 174
Soliditet (%)	59,1	76,1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 005	1 899 995	30 000	-301 543	1 653 457
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			-301 543	301 543	0
Erhållna kapitaltillskott			4 582 795		4 582 795
Årets resultat				993 560	993 560
Belopp vid årets utgång	25 005	1 899 995	4 311 252	993 560	7 229 812

Erhållet kapitaltillskott (4 582 795 SEK) avser nettoeffekt av bokförda tillgångar/skulder som överförs som ett resultat av en verksamhetsgrensoverlåtelse som skett från Luminar Ventures AB per 2022-11-01. Överlåtelsen har skett av affärsmässiga skäl och kommer att vara till nytta för båda parter och avser en omstrukturering av fonden Luminar Ventures AB från internt förvaltd alternativ investeringsfond till en externt förvaltd alternativ investeringsfond. Huvudägarna i det överlåtande och övertagande bolaget är densamma. Mellan parterna finns ett rörelseöverlåtelseavtal samt förvaltaravtal avseende tjänster (fondförvaltning) som Luminar Ventures Management Company efter överlåtelsen tillhandahåller Luminar Ventures AB.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	1 899 995
balanserad vinst	4 311 252
årets vinst	993 560
	7 204 807

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	1 993 245
i ny räkning överföres	5 211 562
	7 204 807

Utdelningen skall betalas till aktieägarna 2023-02-21.

Styrelsen föreslår att av till årsstämmans förfogande stående fria medel om 7 204 807 SEK disponeras så att 1 993 245 SEK lämnas i utdelning och återstoden om 5 211 562 SEK balanseras i ny räkning. Styrelsens förslag innebär en utdelning om 996 622.50 SEK per preferensaktie. Styrelsen anser att den föreslagna utdelningen är försvarlig i enlighet med 17 kap 3 § aktiebolagslagen.

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

2023032006682

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-03-17 -2021-12-31 (10 mån)
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		12 950 581	222 420
Övriga rörelseintäkter		6 559	0
		12 957 140	222 420
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-3 415 212	-216 817
Personalkostnader	2	-7 870 886	-307 146
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-20 117	0
Övriga rörelsekostnader		-4 870	0
		-11 311 085	-523 963
Rörelseresultat		1 646 055	-301 543
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		173	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-44 554	0
		-44 381	0
Resultat efter finansiella poster		1 601 674	-301 543
Bokslutsdispositioner		-375 843	0
Resultat före skatt		1 225 831	-301 543
Skatt på årets resultat		-232 271	0
Årets resultat		993 560	-301 543

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	297 422	0
		297 422	0
Summa anläggningstillgångar		297 422	0
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		396 243	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 691 241	254 120
		4 087 484	254 120
<i>Kassa och bank</i>		8 343 662	1 919 725
Summa omsättningstillgångar		12 431 146	2 173 845
SUMMA TILLGÅNGAR		12 728 568	2 173 845
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		25 005	25 000
Ej registrerat aktiekapital		0	5
		25 005	25 005
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		1 899 995	1 899 995
Balanserad vinst eller förlust		4 311 252	30 000
Årets resultat		993 560	-301 543
		7 204 807	1 628 452
Summa eget kapital		7 229 812	1 653 457
Obeskattade reserver		375 843	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		41 804	101 655
Aktuella skatteskulder		126 411	0
Övriga skulder		676 820	818
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		4 277 878	417 915
Summa kortfristiga skulder		5 122 913	520 388
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 728 568	2 173 845

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Inventarier	20
-------------	----

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

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.

2023032006684

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021-03-17 -2021-12-31
Medelantalet anställda	6	0

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	317 539	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	317 539	0
Årets avskrivningar	-20 117	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-20 117	0
Utgående redovisat värde	297 422	0

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.

Stockholm 2023-

Jacob Key
Ordförande

Magnus Bergman
Styrelseledamot

Louise Hagen
Styrelseledamot

Daniel Karsberg
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Sebastian Ionescu
Auktoriserad revisor

Deltagare

LUMINAR VENTURES MANAGEMENT COMPANY AB 559307-5434 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-02-21 13:14:13 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Nils Jacob Mac Key

Datum

Jacob Key
Ordförande

Leveranskanal: E-post

LUMINAR VENTURES MANAGEMENT COMPANY AB 559307-5434 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-02-21 12:24:28 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: DANIEL KARSBERG

Datum

Daniel Karsberg

Leveranskanal: E-post

LUMINAR VENTURES MANAGEMENT COMPANY AB 559307-5434 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-02-21 13:13:44 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: LOUISE HAGEN

Datum

Louise Hagen

Leveranskanal: E-post

LUMINAR VENTURES MANAGEMENT COMPANY AB 559307-5434 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-02-21 12:57:23 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Carl Magnus Bergman

Datum

Magnus Bergman

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-02-21 13:34:18 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Sebastian Ionescu

Datum

Sebastian Ionescu
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Luminar Ventures Management Company AB, org.nr 559307-5434

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Luminar Ventures Management Company AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Luminar Ventures Management Company 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 för Luminar Ventures Management Company AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Luminar Ventures Management Company AB enligt god revisorsred 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsred 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. Risken 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Luminar Ventures Management Company 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 ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Luminar Ventures Management Company 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 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.

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 i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- 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 revisionsred 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 revisionsred 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Sebastian Ionescu
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-02-21 13:50:05 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Sebastian Ionescu

Datum

Sebastian Ionescu

Leveranskanal: E-post