

# Årsredovisning

för

## Agenta Investment Management AB

556687-9994

Räkenskapsåret

2024

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Agenta Investment Management AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 11 mars 2025. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 15 mars 2025



Stefan Engström

# Årsredovisning

för

## Agenta Investment Management AB

556687-9994

Räkenskapsåret

2024

Styrelsen för Agenta Investment Management AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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*

Agenta Investment Management AB (härefter AIM) är en AIF-förvaltare som vänder sig till institutionella investerare och tillhandahåller finansiella tjänster i huvudsak via sex specialfonder: Agenta Svenska Aktier, Agenta Räntor, Agenta Globala Aktier, Agenta Tillväxtmarknader, Agenta Alternativa Räntor och Agenta Alternativa Investeringar. Till skillnad från traditionell förvaltning är AIM specialiserat på att identifiera och upphandla externa förvaltare som tillhandahålls genom AIMs fonder. Dessa kombineras med interna kostnadseffektiva förvaltningsstrategier.

Starka förvaltningsresultat för Agentas fonder med växande kapital och i synnerhet avkastningen för fonden Alternativa Räntor förklarar omsättningsökningen.

AIM har följande tillstånd enligt Lag om förvaltare av alternativa investeringsfonder (2013:561).

#### **Investeringstjänster och investeringsverksamheter**

- Diskretionär portföljförvaltning avseende finansiella instrument (LAIF 3:2 st 1);
- Investeringsrådgivning till kund avseende finansiella instrument (LAIF 3:2 st 2 p 4).

#### **Sidotjänster**

- Förvara finansiella instrument och ta emot medel med redovisningsskyldighet (LAIF 3:2 st 2 p 2).

#### **Koncernen**

AIM är ett helägt dotterbolag till AB Apriori org. nr. 556741-1508

Företaget har sitt säte i Stockholm.

#### **Väsentliga händelser under räkenskapsåret**

I april 2024 tillträdde Johan Spennare som ny VD.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Nettoomsättning	106 337	62 158	50 448	132 704	66 809
Resultat efter finansiella poster	88 328	44 422	32 457	118 359	52 081
Soliditet (%)	69	65	71	47	34

2025040304213

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 250 000	7 506 396	88 248	8 844 644
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		88 248	-88 248	0
Årets resultat			85 728	85 728
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>1 250 000</b>	<b>7 594 644</b>	<b>85 728</b>	<b>8 930 372</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	7 594 643
årets vinst	85 728
	<b>7 680 371</b>

disponeras så att	
i ny räkning överföres	7 680 371
	<b>7 680 371</b>

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

## Resultaträkning

	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		106 336 852	62 158 120
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>106 336 852</b>	<b>62 158 120</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-7 832 662	-7 517 260
Personalkostnader	2	-10 197 077	-10 306 638
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-18 029 739</b>	<b>-17 823 898</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>88 307 113</b>	<b>44 334 222</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		21 546	88 104
Räntekostnader och liknande resultatposter		-183	0
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>21 363</b>	<b>88 104</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>88 328 476</b>	<b>44 422 326</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Lämnade koncernbidrag		-88 200 000	-44 300 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-88 200 000</b>	<b>-44 300 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>128 476</b>	<b>122 326</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-42 748	-34 078
<b>Årets resultat</b>		<b>85 728</b>	<b>88 248</b>



<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2024-12-31</b>	<b>2023-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	37 500
Fordringar hos koncernföretag		377 500	2 816 214
Övriga fordringar		833 564	736 061
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		6 595 354	4 967 984
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>7 806 418</b>	<b>8 557 759</b>
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar	3	5 000 000	5 000 000
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>		<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		155 816	77 815
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>155 816</b>	<b>77 815</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>12 962 234</b>	<b>13 635 574</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>12 962 234</b>	<b>13 635 574</b>

2025040304214

## Balansräkning

Not

2024-12-31

2023-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

1 250 000

1 250 000

**Summa bundet eget kapital**

**1 250 000**

**1 250 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

7 594 643

7 506 396

Årets resultat

85 728

88 248

**Summa fritt eget kapital**

**7 680 371**

**7 594 644**

**Summa eget kapital**

**8 930 371**

**8 844 644**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

101 012

753 723

Övriga skulder

441 900

466 860

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

3 488 951

3 570 347

**Summa kortfristiga skulder**

**4 031 863**

**4 790 930**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**12 962 234**

**13 635 574**

## 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.

#### 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

	2024	2023
Medelantalet anställda	9	9

### Not 3 Kortfristiga placeringar

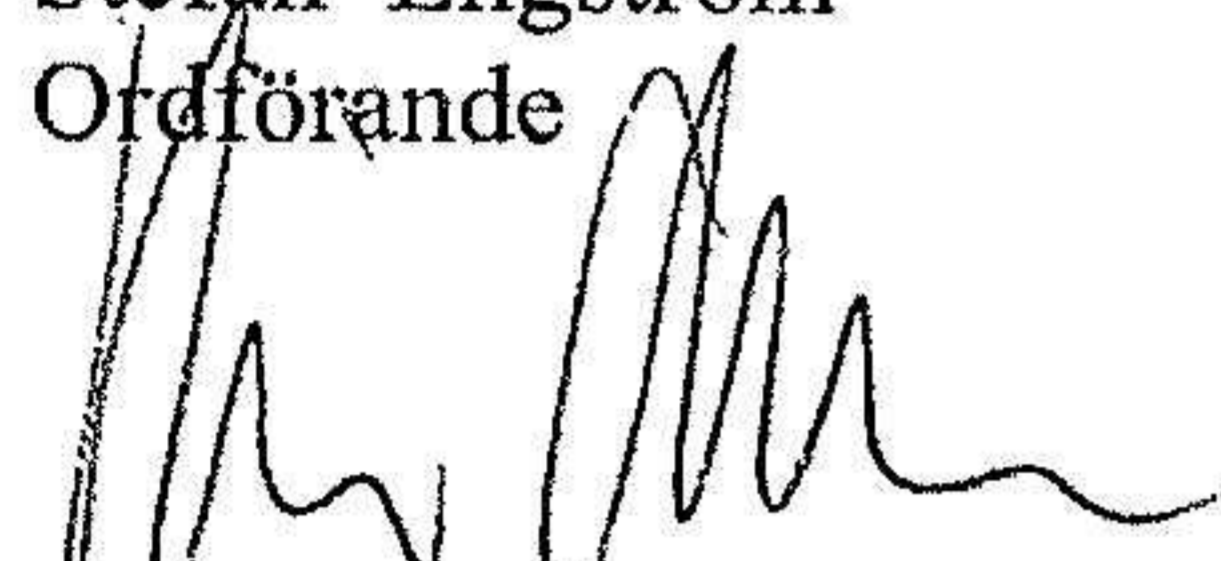
Namn	Anskaffn. värde	Bokfört värde
Värdepapper	5 000 000	5 000 000
	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>

Agenta Investment Managements innehav i värdepapper värderas i enlighet med lägsta värdesprincipen.

Stockholm den 11 mars 2025



Stefan Engström  
Ordförande



Viveka Classon Källström



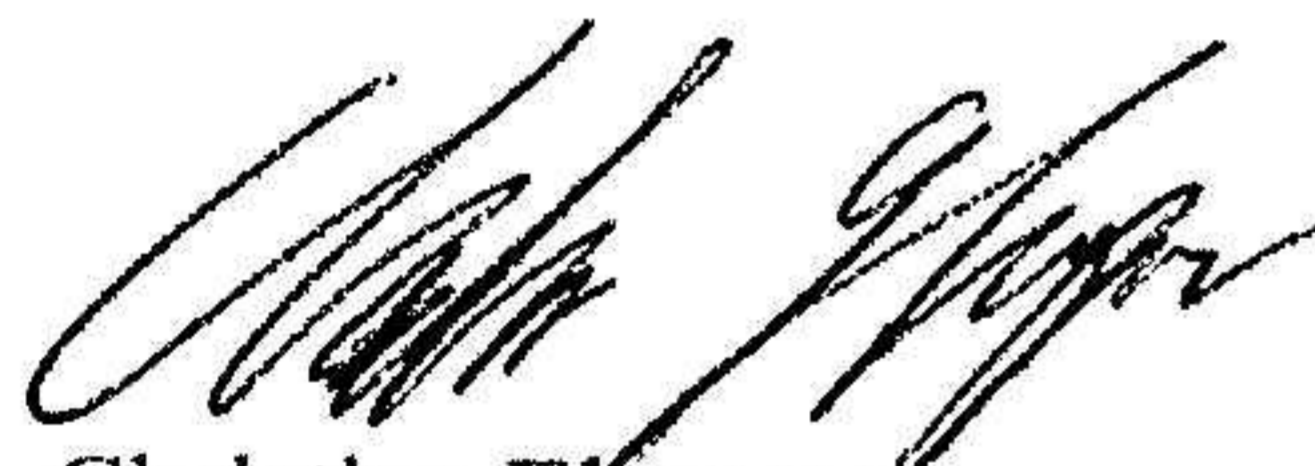
Jan Berg



Johan Spennare  
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 11 mars 2025

Grant Thornton Sweden AB



Christian Elmgren  
Auktoriserad revisor

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Agentia Investment Management AB

Org.nr. 556687 - 9994

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Agentia Investment Management AB för år 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Agentia Investment Management ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 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 Agentia Investment Management 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 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 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. 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 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 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 och verkställande direktörens förvaltning för Agentia Investment Management AB för år 2024 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 Agentia Investment Management 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 2025 - 03 - 11

Grant Thornton Sweden AB



Christian Elmgren

Auktoriserad revisor