

Årsredovisning

för

Agenta Investment Management AB

556687-9994

Räkenskapsåret

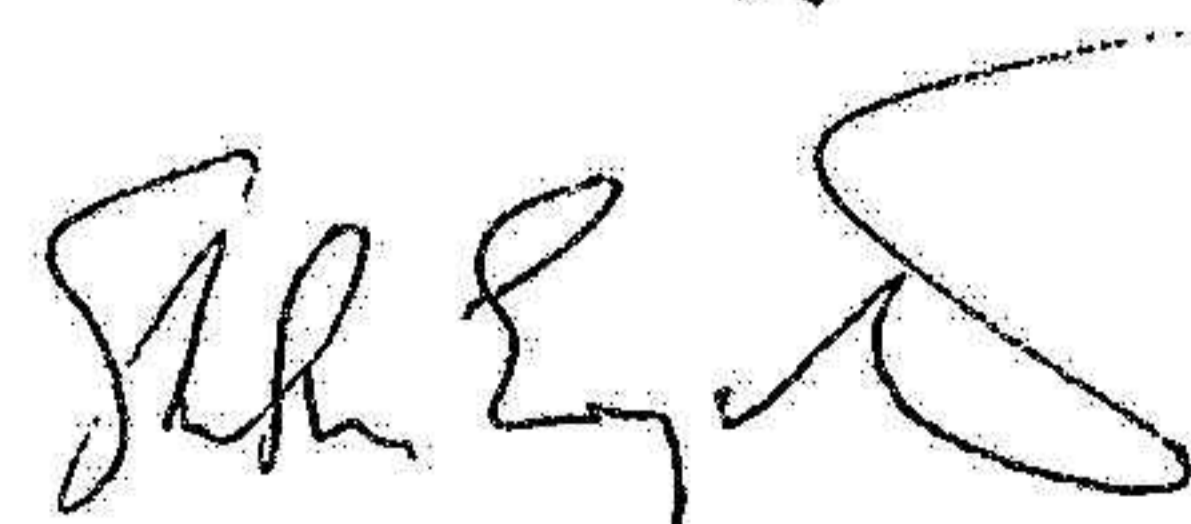
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Agenta Investment Management AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 12 mars 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 17 mars 2024



Stefan Engström

Styrelsen och verkställande direktören för Agenta Investment Management AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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.

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

Bolaget har fortsatt att stärka sitt erbjudande till befintliga och nya kunder under året.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 62 158 | 50 448 | 132 704 | 66 809 | 82 299 |
| Resultat efter finansiella poster | 44 422 | 32 457 | 118 359 | 52 081 | 68 006 |
| Soliditet (%) | 65,0 | 71,0 | 47,0 | 34,0 | 73,0 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 1 250 000 | 7 504 239 | 2 157 | 8 756 396 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | 2 157 | -2 157 | 0 |
| Årets resultat | | | 88 248 | 88 248 |
| Belopp vid årets utgång | 1 250 000 | 7 506 396 | 88 248 | 8 844 644 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------|------------------|
| balanserad vinst | 7 506 396 |
| årets vinst | 88 248 |
| | 7 594 644 |

| | |
|------------------------|------------------|
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 7 594 644 |
| | 7 594 644 |

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

W. J.

| Resultaträkning | Not | 2023-01-01 -2023-12-31 | 2022-01-01 -2022-12-31 |
|---|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 62 158 120 | 50 448 495 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 62 158 120 | 50 448 495 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -7 517 260 | -6 909 594 |
| Personalkostnader | 2 | -10 306 638 | -11 193 864 |
| Summa rörelsekostnader | | -17 823 898 | -18 103 458 |
| Rörelseresultat | | 44 334 222 | 32 345 037 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 88 104 | 176 281 |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | | 0 | -64 162 |
| Summa finansiella poster | | 88 104 | 112 119 |
| Resultat efter finansiella poster | | 44 422 326 | 32 457 156 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Lämnade koncernbidrag | | -44 300 000 | -32 400 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -44 300 000 | -32 400 000 |
| Resultat före skatt | | 122 326 | 57 156 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -34 078 | -54 999 |
| Årets resultat | | 88 248 | 2 157 |

Wrt

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

37 500

131 250

Fordringar hos koncernföretag

2 816 214

2 128 770

Övriga fordringar

736 061

502 075

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

4 967 984

4 274 211

Summa kortfristiga fordringar

8 557 759

7 036 306

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

3

5 000 000

4 935 838

Summa kortfristiga placeringar

5 000 000

4 935 838

Kassa och bank

Kassa och bank

77 815

328 036

Summa kassa och bank

77 815

328 036

Summa omsättningstillgångar

13 635 574

12 300 180

SUMMA TILLGÅNGAR

13 635 574

12 300 180

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 1 250 000 | 1 250 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 1 250 000 | 1 250 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 7 506 396 | 7 504 239 |
| Årets resultat | | 88 248 | 2 157 |
| Summa fritt eget kapital | | 7 594 644 | 7 506 396 |
| Summa eget kapital | | 8 844 644 | 8 756 396 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 753 723 | 21 849 |
| Övriga skulder | | 466 860 | 728 841 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 3 570 347 | 2 793 094 |
| Summa kortfristiga skulder | | 4 790 930 | 3 543 784 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 13 635 574 | 12 300 180 |

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 infäktskorrigeringar.

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

| | 2023 | 2022 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 9 | 9 |

Not 3 Kortfristiga placeringar

| Namn | Anskaffn. värde | Bokfört värde |
|-------------|--------------------|------------------|
| Värdepapper | 5 000 000 | 5 000 000 |
| | 5 000 000 | 5 000 000 |

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

Stockholm

Stefan Engström
Ordförande

Viveka Classon Källström

Jan Berg

Ylva Schullström
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-03-20

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 2023.

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 2023 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 revisions 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 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 revisions sed 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 Agenta Investment Management AB för år 2023 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Agenta Investment Management AB enligt god revisions 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 försumelse 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 den 12 mars 2024,

Grant Thornton Sweden AB



Christian Elmgren
Auktoriserad revisor