

Årsredovisning  
för  
Storebrand Fonder AB

556397-8922

Räkenskapsåret  
2023

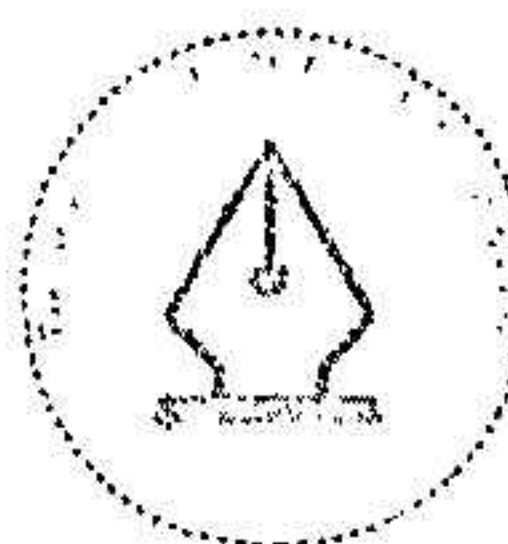
Årsredovisningen omfattar:

- 2 Förvaltningsberättelse
- 5 Resultaträkning
- 6 Balansräkning
- 7 Rapport över förändring i eget kapital
- 7 Kassaflödesanalys
- 8 Noter
- 12 Underskrifter

Undertecknad styrelseledamot intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 21 februari 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska disponeras. Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 13 mars 2024

Mia Nyberg



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
2B6F83AEDC0743329649A21D52538678

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Storebrand Fonder AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

### Ägarförhållanden

Storebrand Fonder AB (org.nr 556397-8922, säte Stockholm) är ett helägt dotterbolag till Storebrand Asset Management AS (org nr 930 208 868, säte Lysaker)

Storebrand Asset Management AS är i sin tur ett helägt dotterbolag till Storebrand ASA (org.nr. 916 300 484, säte Oslo).

Storebrand Fonder AB omfattas av den koncernredovisning som upprättas av Storebrand ASA. Storebrands årsredovisning finns på bolagets hemsida [www.storebrand.no](http://www.storebrand.no).

### Verksamhetens art och inriktning

Storebrand Fonder AB utövar så som fondbolag enligt lagen om värdepappersfonder (2004:46) fondverksamhet med förvaltning av 32 värdepappersfonder. Fondbolaget erhöll sitt tillstånd att bedriva fondverksamhet från Finansinspektionen den 22 januari 2009.

Vi erbjuder aktie-, ränte- och blandfonder med hållbarhetsfokus och konkurrenskraftiga avgifter. Samtliga fonder följer Storebrand Fonders standard för hållbara investeringar.

Storebrand Fonder har per 2023-12-31 11 anställda. Bolaget har genom uppdragsavtal lagt ut delar av verksamheten till Storebrand Asset Management AS där förvaltningen av fonderna sköts. Bolaget har även uppdragit SPP Pension & Försäkring AB att utföra ett antal tjänster bland annat dataskyddsombud, HR, ekonomi- och juridiktjänster.

Fonderna finns tillgängliga för handel på fondplattformar, hos externa återförsäljare, i fondförsäkringslösningar samt inom Premiepensionssystemet.

Fondernas kunder utgörs även av Fond-i-Fonder samt institutioner såsom pensionsstiftelser, kommuner och landsting. Därtill finns ett antal privatkunder som handlar direkt via Fondbolaget.

### Resultatutveckling

Trots turbulenta marknader var 2023 ett bra år för Storebrand Fonder. Det förvaltade kapitalet ökade med 20 procent mot föregående år och uppgick vid årsskiftet till cirka 404 miljarder kronor. Bolaget hade ett totalt nettoinflöde på 19,5 miljarder kronor.

Förvaltningsavgiften för året ökade med 154 miljoner kronor och uppgick till 1 339 (1 185) miljoner kronor samtidigt som fondrabatterna ökade till 986 (862) miljoner kronor. Rörelseintäkterna uppgick därmed till 353 (323) miljoner kronor, vilket är en ökning med drygt 9 procent jämfört med föregående år. Förvaltningsnettot påverkas fortsatt av ökad marginalpress i marknaden.

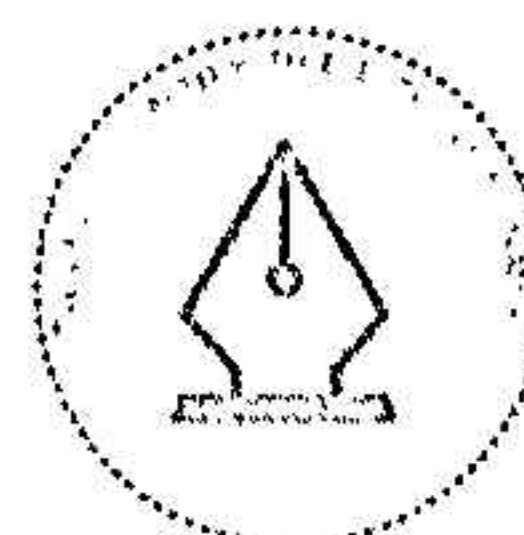
Rörelsekostnaderna uppgick till 242 (219) miljoner kronor, vilket till största del är hänförligt till kostnader för förvaltningen av fonderna. Denna kostnad är till stor del proportionerlig, på samma sätt som förvaltningsavgifterna mot ökningen av det förvaltade kapitalet. Bolagets resultat före skatt och bokslutsdispositioner uppgick till 118 (107) miljoner kronor 2023 och årets resultat uppgick till 94 (84) miljoner kronor.

### Allmän marknadscommentar

Efter en svag utveckling 2022 återhämtade sig globala aktier kraftigt under 2023 och steg med 23 procent. Avtagande oro för recession, starka bolagsresultat och fallande långräntor under årets sista kvartal bidrog till uppgången. Även svenska aktier återhämtade sig kraftigt under året med en uppgång på 21 procent.

Likaså steg tillväxtmarknader under 2023 men uppgången var betydligt mindre än för industriländerna. I synnerhet utvecklades aktiemarknaden i Kina svagt. Aktiemarknaderna i Indien, Taiwan, Sydkorea och Brasilien steg dock med över 20 procent.

Globala och svenska statsobligationer steg med drygt 4 procent under 2023 efter två år med nedgångar. Precis som för de utländska räntorna kom merparten av uppgången under årets sista kvartal då svenska statsobligationer steg med hela 6 procent. Kreditspreadarna snävade in betydligt under 2023 efter att ha vidgats markant under 2022 till följd av bland annat oro för recession och penningpolitiska åtstramningar. Vi är nu tillbaka på nivåerna från 2021 och början av 2022 innan centralbankerna inledde sin normalisering av penningpolitiken efter inflationsuppgången.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
2B6F83AEDC0743328649A21D52538678

#### Svenska fondmarknaden

Enligt statistik från Fondbolagens förening ökade den samlade fondförmögenheten i Sverige under 2023 med 862 miljarder kronor och uppgick vid utgången av året till 6 929 miljarder kronor. Ökningen bestod till 97 miljarder kronor av nysparande och till 765 miljarder kronor av positiv värdeutveckling.

Den största delen av sparandet tillföll aktiefonder som hade nettoinsättningar på drygt 100 miljarder kronor, följt av långa räntefonder med nettoinsättningar på drygt 49 miljarder kronor. Däremot hade korta räntefonder nettouttag på ca 28 miljarder kronor, även blandfonder och hedgefonder uppvisade nettouttag på 15,1 respektive 11,7 miljarder kronor för helåret.

Storebrand Fonder stod sig bra i konkurrensen med nettoinflöden på den svenska marknaden på 18,8 miljarder kronor ackumulerat 2023, vilket utgör en stor del av nysparandet på den svenska fondmarknaden på 97 miljarder kronor. Bolagets marknadsandel ligger oförändrad på 5,3 procent från föregående år.

Under 2023 uppvisade index- och indexnära aktiefonder nettoinsättningar på den svenska fondmarknaden på 109 miljarder kronor, medan aktivt förvaltade fonder samtidigt hade nettouttag på 9 miljarder kronor. Sedan 2010 har andelen index- och indexnära fonder av den samlade aktiefondförmögenheten i Sverige ökat från 6 procent till närmare 22 procent vid utgången av 2023.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det har varit många år med låga (och minus-) räntor som bidragit till kräftgång för ränteplaceringar. Under 2023 öppnade den högre räntan upp flera intressanta placeringsmöjligheter i räntefonder som har gett och kan fortsätta ge en attraktiv avkastning till en betydligt lägre risk än aktiefonder.

Den 6 november startade Storebrand Fonder en ny kort företagsobligationsfond som investerar globalt och passar de som vill sprida risken och öka diversifieringen från Nordens stora tilt mot finans och fastigheter. Det större investeringsuniverset ger också investerare en förbättrad likviditet, vilket uppskattas i osäkra tider.

I Morningstars analys från september "Fund Family 100", som analyserar de 100 största fondbolagen i Europa utifrån fondbolagets organisation, rankas svenska Storebrand Fonder bland de 20 bästa inom flera områden.

I mars 2023 blev Storebrand Fonder Årets fondbolag före tredje gången på fyra år, utsedda av Söderberg & Partners, med motiveringen: "Storebrand Fonder utses till årets fondbolag 2022. Storebrand Fonder har ett brett utbud av fonder inom olika tillgångsslag, investeringsstilar och regioner. Stor hänsyn tas till ansvarsfulla investeringar och hållbarhetsanalys utgör en central och integrerad del i förvaltningen, där bolaget legat i framkant. I vår fondanalys har bolaget presenterat stabila resultat över tid inom både avkastning och hållbarhet, med flera gröna betyg".

Storebrand Fonder har sedan start haft en stor andel av sitt kapital inom premiepensionssystemet. Under 2022 bildades myndigheten Fondtorgsnämnden, med uppdrag att upphandla ett nytt fondtorg enligt ett på förhand uppställt krav och kriterier. Upphandlingarna kommer att pågå under ett antal år inom olika fondkategorier och utfallen i upphandlingarna kommer att ha påverkan på Bolaget kommande år.

#### Framtida utveckling

Namnbytet till Storebrand Fonder banade väg till att bolaget kan erbjuda våra innovativa och hållbarhetsfokuserade fonder på flera marknader under ett och samma varumärke - Storebrand och arbete med vidare expansion fortsätter.

#### Hållbarhetsarbete

Under 2023 har vi rapporterat i enlighet med EU:s regelverk SFDR gällande periodisk rapportering, som en del av fondernas årsberättelser, samt PAI-statement på bolagsnivå.

2023 har vi även infört nedan exkluderingskriterier som gäller djuphavsgruvdrift;

- Olje- och gasverksamhet i Arktis
- Gruvdrift på havsbotten
- Havs-/sjödeponi av gruvavfall

Storebrand Fonder har ett fortlöpande påverkansarbete och har tidigare rapporterat om stora framgångar i dialoger med det japanska stålbolaget JFE för att minska bolagets koldioxidutsläpp. Under 2023 tillkännagav även det japanska stålbolaget Nippon att de tar stora steg för att minska sina utsläpp i produktionen. JFE och Nippon är två ledande japanska stålbolag som Storebrand Fonder tillsammans med andra investerare i olika koalitioner haft stora framgångar med. Bland Storebrand Fonders innehav är bolagen 2 av de största utslapparna.

Bolaget anser att stålbolagen behöver säkerställa förverkligandet av långsiktiga klimatmål och visa på ambitiösa åtgärder inom en snar framtid. Accelererade framsteg före 2030 är absolut nödvändiga för att etablera en trovärdig avkarbonisering av stålindustrin och nå netto noll till 2050.

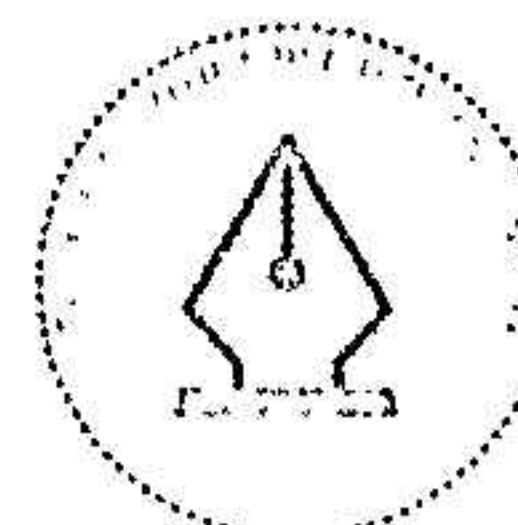
#### Risker i verksamheten

Konsekvensen av brister i regelefterlevnad kan bli mycket allvarlig om Finansinspektionen skulle ompröva sitt beslut beträffande tillståndet för verksamheten. Regelefterlevnaden säkras genom bolagets oberoende funktioner för riskkontroll och regelefterlevnad. Bolagets interna rutiner och regelverk granskas av bolagets internrevisorer.

Storebrand Fonder har lagt ut stora delar av verksamheten på uppdrag till framför allt Storebrand Asset Management AS. Storebrand Asset Management AS har åtagit sig enligt avtal till att utföra uppdraget med god intern kontroll och i enlighet med det regelverk som bolaget anvisar. Uppdraget följs upp, utvärderas och dokumenteras löpande av bolaget. Bolaget har också en väl utvecklad process för att identifiera, mäta och följa upp operativa risker som bolaget identifierat i verksamheten.

#### Medarbetare och Miljö

Medelantalet anställda i Storebrand Fonder AB var 12 (13) under 2023.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
2B6F83AEDC0743328649A21D52538678

#### Flerårsjämförelse

Tusen kronor	2023	2022	2021	2020	2019
Rörelseresultat	110 752	103 765	105 953	61 540	58 173
Resultat efter finansiella poster	118 159	106 782	106 516	62 015	58 230
Balansomslutning	704 582	560 027	579 852	434 308	447 137
Förvalt kapital*	404 218 346	335 781 482	354 921 061	278 710 807	246 872 079
Eget kapital/Kapitalbas	208 035	198 450	163 956	124 600	146 177
Soliditet (%)**	30	35	28	29	33

\* Förvaltade fonders samlande fondförmögenhet per 31 december

\*\* Definition av nyckeltal, se redovisningsprinciper

#### Resultatdisposition

##### Förslag till disposition av bolagets resultat (kr)

Till årsstämman förfogande står:

Balanserat resultat	112 650 283
Årets resultat	93 584 560
<b>Summa</b>	<b>206 234 843</b>

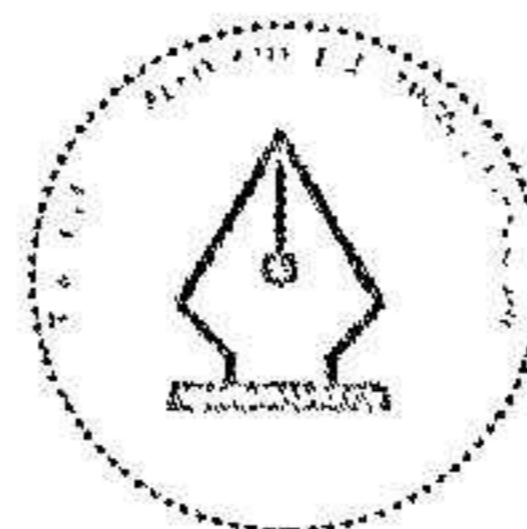
Styrelsen föreslår att årets vinst tillsammans med övriga fria medel disponeras på följande sätt.

I utdelning lämnas	80 000 000
I ny räkning överförs	126 234 843
<b>Summa</b>	<b>206 234 843</b>

#### Styrelsens yttrande enligt ABL 18:4 avseende försvarlig vinstutdelning

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets likviditet och ställning i övrigt.

Bolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning, kassaflödesanalys och noter. Om inget annat anges är samtliga belopp i tusen kronor.

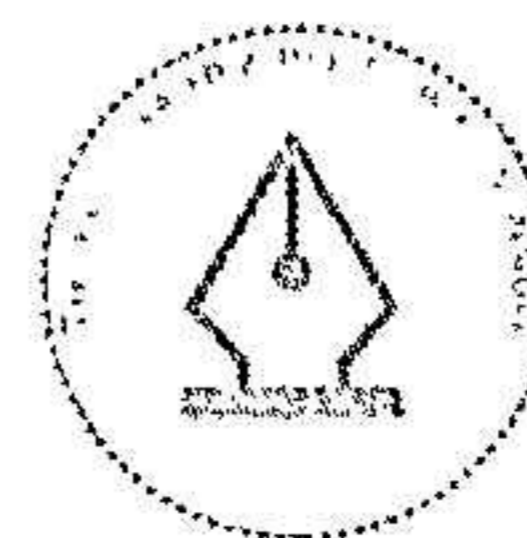


This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
2B6F83AEDC0743328649A21D52538678

**Resultaträkning**

Tusen kronor	Not	2023	2022
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	2	353 058	322 781
<b>Summa rörelsens intäkter</b>		<b>353 058</b>	<b>322 781</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	2, 3	-221 812	-195 905
Personalkostnader	4	-20 494	-23 111
<b>Summa rörelsens kostnader</b>		<b>-242 306</b>	<b>-219 016</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>110 752</b>	<b>103 765</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		7 896	3 148
Räntekostnader och liknande resultatposter		-490	-131
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>7 407</b>	<b>3 017</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>118 159</b>	<b>106 782</b>
Skatt	5	-24 575	-22 287
<b>Årets resultat</b>		<b>93 585</b>	<b>84 495</b>

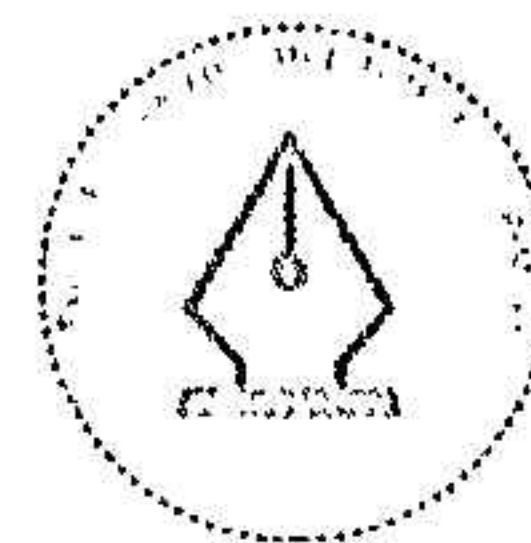


This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
2B6F83AEDC0743328649A21D52538678

## Balansräkning

Tusen kronor	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>	6		
Övriga fordringar		306 043	200 808
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		125 766	106 085
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>431 809</b>	<b>306 894</b>
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar	7	10 551	11 019
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>		<b>10 551</b>	<b>11 019</b>
Kassa och bank		262 222	242 115
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>704 582</b>	<b>560 027</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>704 582</b>	<b>560 027</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 500	1 500
Reservfond		300	300
		<b>1 800</b>	<b>1 800</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		112 650	112 156
Årets resultat		93 585	84 495
		<b>206 235</b>	<b>196 650</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>208 035</b>	<b>198 450</b>
<b>Skulder</b>			
Leverantörsskulder		696	688
Skulder till koncernföretag	8	69 592	57 823
Skatteskuld		1 615	21 979
Övriga skulder	9	305 227	179 121
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10	119 417	101 965
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>496 547</b>	<b>361 577</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>704 582</b>	<b>560 027</b>



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
2B6F83AEDC0743328649A21D52538678

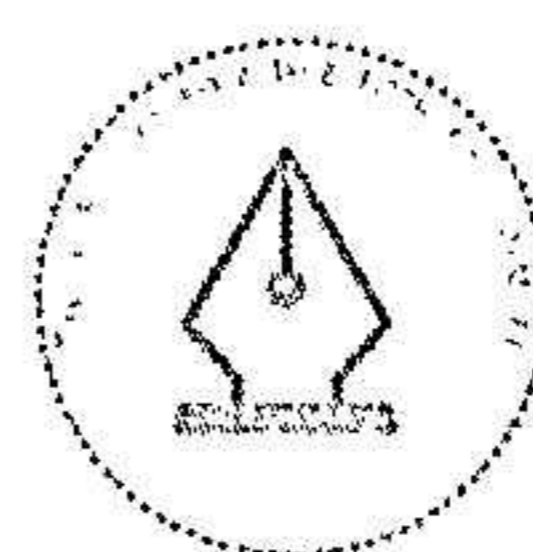
### Rapport över förändring i eget kapital

Tusen kronor	Aktie- kapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt	
	<b>2022-01-01</b>	<b>1 500</b>	<b>300</b>	<b>77 800</b>	<b>84 355</b>	<b>163 955</b>
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämman			84 355	-84 355	-	
Utdelning			-50 000		-50 000	
Årets resultat				84 495	84 495	
	<b>2022-12-31</b>	<b>1 500</b>	<b>300</b>	<b>112 155</b>	<b>84 495</b>	<b>198 450</b>
Tusen kronor						
	<b>2023-01-01</b>	<b>1 500</b>	<b>300</b>	<b>112 155</b>	<b>84 495</b>	<b>198 450</b>
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämman			84 495	-84 495	-	
Utdelning			-84 000		-84 000	
Årets resultat				93 585	93 585	
	<b>2023-12-31</b>	<b>1 500</b>	<b>300</b>	<b>112 650</b>	<b>93 585</b>	<b>208 035</b>

Aktiekapitalet består av 15 000 aktier med kvotvärde 100.

### Kassaflödesanalys

Tusen kronor	2023	2022
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>118 159</b>	<b>106 782</b>
Betald inkomstskatt	-25 360	-32 739
<b>Förändring av den löpande verksamhetens tillgångar och skulder</b>		
Förändringar kortfristiga fordringar	-124 916	25 215
Förändringar kortfristiga placeringar	468	-5 002
Förändring i kortfristiga skulder	135 756	-44 583
<b>Kassaflöde av löpande verksamhet</b>	<b>104 107</b>	<b>49 672</b>
Utdelning	-84 000	-50 000
<b>Kassaflöde av finansieringsverksamhet</b>	<b>-84 000</b>	<b>-50 000</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>20 107</b>	<b>-328</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>242 115</b>	<b>242 443</b>
Kassaflöde av löpande verksamhet	104 108	49 672
Kassaflöde av finansieringsverksamhet	-84 000	-50 000
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>262 222</b>	<b>242 115</b>



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
2B6F83AEDC0743328649A21D52538678

## Noter, redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

### Not 1 Redovisningsprinciper

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). De finansiella rapporterna redovisas i bolagets funktionella valuta som är svenska kronor.

#### Väsentliga uppskattningar och bedömningar

Upprättande av de finansiella rapporterna och tillämpningen av olika redovisningsstandarder baseras ofta på ledningens och styrelsens uppskattningar och bedömningar. Dessa grundar sig oftast på historiska erfarenheter och antaganden som anses vara rättvisande och rimliga, men även på förväntningar på framtida händelser. De uppskattningar som Storebrand Fonder gör bedöms inte medföra någon betydande risk eller inverkan på bolagets resultat och/eller dess tillgångar och skulder.

#### Intäkter

Intäkter redovisas i resultaträkningen när det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar kommer att erhållas och dessa fördelar kan beräknas på tillförlitligt sätt. Volymrabatter till stora kunder och plattformsavgifter redovisas netto på intäktsraden.

#### Kostnader

Kostnader redovisas i den period de avser.

#### Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Inventarier skrivs av linjärt över tillgångens nyttjandeperiod.

#### Likvida medel

Likvida medel inkluderar kassamedel och disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt andra kortfristiga likvida placeringar som lätt kan omvandlas till kontanter och är föremål för en obetydlig risk för värdefluktuationer. För att klassificeras som likvida medel får löptiden inte överskrida tre månader från tidpunkten för förvärvet.

#### Klientmedel

Klientmedel som disponeras av Storebrand Fonder redovisas som Kortfristiga fordringar på tillgångssidan och motsvarande skulder som Övriga skulder.

#### Fordringar och skulder

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar.

Skulder och fordringar värderas till vad som enligt bolagets bedömning ska erlaggas eller erhållas.

Samtliga av bolagets skulder och fordringar förfaller inom ett år.

Vid värdering efter det första redovisningstillfället värderas omsättningstillgångar enligt lägsta värdets princip, dvs det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. Kortfristiga skulder värderas till nominellt belopp.

#### Finansiella instrument

En finansiell tillgång eller finansiell skuld redovisas i balansräkningen när bolaget blir part till instrumentets avtalsenliga villkor. En finansiell tillgång bokas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången upphör, regleras eller när bolaget förlorar kontrollen över den. En finansiell skuld, eller del av finansiell skuld, bokas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgörs eller på annat sätt upphör.

Vid det första redovisningstillfället värderas omsättningstillgångar och kortfristiga skulder till anskaffningsvärde.

Vid värdering efter det första redovisningstillfället värderas omsättningstillgångar enligt lägsta värdets princip, dvs. det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. Kortfristiga skulder värderas till nominellt belopp

#### Ersättning till anställda

Ersättning till anställda i form av löner, bonus, betald semester, betald sjukfrånvaro mm. samt pensioner redovisas i takt med intjänandet.

Storebrand Fonder har kollektivavtalade förmånsbestämda pensionsplaner (BTP) för sina anställda med anställning före 2014-01-01.

En förmånsbestämd pension innebär att den anställde garanteras en viss pension, baserad på slutlönen, efter avslutad anställning. Dessa redovisas enligt förenklingsregeln enligt K3 då pensionspremier betalas.

Anställda efter 2013-12-31 har premiebestämda pensionsplaner, vilket innebär att arbetsgivaren inte utlovar en viss pension utan istället betalar in en viss premie, som grundas på pensionsmedförande lön.

#### Lensing

Ett finansiellt leasingavtal är ett avtal enligt vilket de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägandet av en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Övriga leasingavtal klassificeras som operationella leasingavtal. Samtliga leasingavtal redovisas enligt reglerna för operationell leasing. Leasingavgifter vid operationella leasingavtal kostnadsförs linjärt över leasingperioden, såvida inte ett annat systematiskt sätt bättre återspeglar användarens ekonomiska nytta över tiden.

#### Koncernbidrag

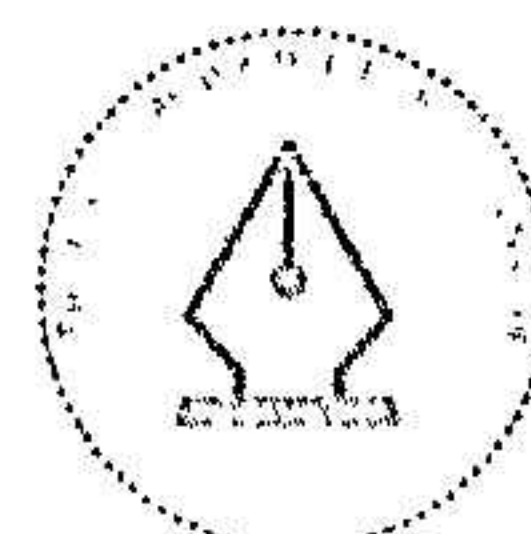
Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner. Koncernbidrag som motsvaras av kapitaltillskott redovisas direkt i eget kapital.

#### Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod, det vill säga uppgifterna är hämtade från balans- och resultaträkning.

#### Definition av nyckeltal

Soliditet - justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.



Not 2 Uppgift om inköp och försäljning inom samma koncern	2023	2022
Inköp	95%	94%
Försäljning	0%	0%

Not 3 Övriga externa kostnader	2023	2022
Lokalkostnader	-1 942	-1 847
Resekostnader	-383	-280
Köpta tjänster från andra koncernbolag	-208 400	-182 030
Övriga kostnader	-11 088	-11 748
	<b>-221 812</b>	<b>-195 905</b>

Upplysning om revisorns arvode och kostnadsersättning	2023	2022
PricewaterhouseCoopers AB, revisionsuppdrag <sup>1)</sup>	-873	-796

<sup>1)</sup> I revisionsarvodet ingår ingående moms.

Med revisionsuppdrag avses revisorns ersättning för den lagstadgade revisionen. Arbete innefattar granskningen av årsredovisningen och bokföringen, styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt arvode för revisionsrådgivning som lämnats i samband med revisionsuppdraget. Inga andra uppdrag har utförts av revisionsbolaget.

#### Not 4 Antal anställda, löner, andra ersättningar och sociala kostnader

Medelantal anställda	2023	2022
Kvinnor	6	9
Män	6	4
	<b>12</b>	<b>13</b>

Fördelning ledande befattningshavare per balansdagen	2023-12-31	2022-12-31
<b>Kvinnor</b>		
- styrelseledamöter	3	3
- andra personer i bolagets ledning inkl. VD	3	4
<b>Män</b>		
- styrelseledamöter	2	3
- andra personer i bolagets ledning inkl. VD	2	2
	<b>10</b>	<b>12</b>

Löner, ersättningar och sociala kostnader, kronor	2023		2022	
	Löner och andra ersättningar <sup>1)</sup>	Pensionskostnader	Löner och andra ersättningar <sup>1)</sup>	Pensionskostnader
Styrelsen	525 000		512 500	
Verkställande direktör <sup>2)</sup>				
Åsa Wallenberg	1 091 683	246 264	2 616 174	587 497
Mia Nyberg	964 834	207 879		
Löner och andra ersättningar till övr. anställda	9 004 602	2 863 238	10 667 697	2 841 057
Övriga sociala kostnader	3 941 681	787 119	4 167 694	814 638
<b>Summa</b>	<b>15 527 800</b>	<b>4 104 500</b>	<b>17 964 065</b>	<b>4 243 193</b>

<sup>1)</sup> Rörlig ersättning om 0 (0) kronor har utbetalats till VD och 230 000 (200 000) till övriga anställda under 2023. För ledande befattningshavare utgår ingen rörlig ersättning sedan 2016.

<sup>2)</sup> Åsa Wallenberg har slutat som VD den 31 maj 2023 och ersatts av Mia Nyberg från och med 1 juni. Ersättningen uppges för den tiden som de varit VD.

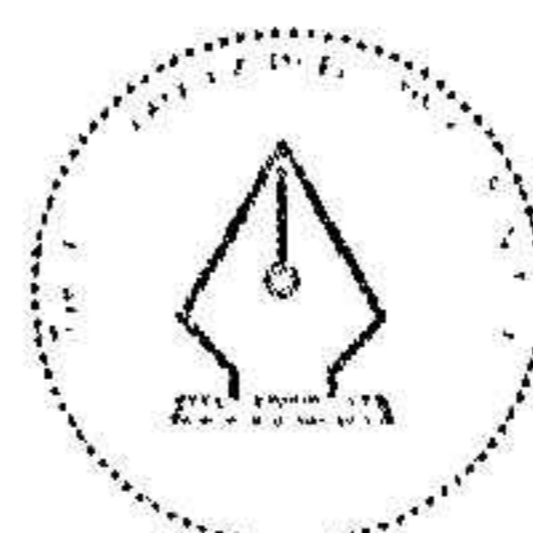
#### Ersättningar

Storebrandkoncernen har ett nordiskt ersättningsutskott som inkluderar koncernens dotterbolag. Bolaget har även ett eget ersättningsutskott i vars uppdrag det ingår att fortlöpande behandla och utarbeta riktlinjer i frågor om löner och övriga anställningsvillkor, pensionsförmåner, samt incitamentsprogram för verkställande direktören och till denne direktrapporterande chefer, samt ersättningsfrågor av principiell natur. Mer information finns att läsa på Storebrand Fonders webbplats.

Storebrand Fonder ABs styrelse fastställer årligen Storebrandkoncernens principer för ekonomisk ersättning samt bolagets Ersättningspolicy. Ersättningsystemet följer FFFS 2013:9 och omfattar alla anställda i bolaget. Mer information om bolagets ersättningspolicy finns att läsa på Storebrand Fonders webbplats.

Rörlig ersättning tillämpas med försiktighet för att inte påverka bolagets önskade riskprofil. Styrelsen fattar beslut om det slutliga beloppets storlek för rörlig ersättning, med beaktande av det beslut om total tilldelning av rörlig ersättning som fattas på central nivå. Ersättningsnivån för verkställande direktören samt övriga ledande befattningshavare revideras årligen och består av fasta grundlöner och övriga personalförmåner som tillämpas inom Storebrandkoncernen samt pensionsavsättningar.

Alla anställda i bolaget, förutom anställda som identifierats som Särskild reglerad personal enligt FFFS 2013:9, omfattas av diskretionär rörlig ersättning enligt Storebrandkoncernens principer för ekonomisk ersättning. Den rörliga ersättningen uppgår till mellan 5 och 15 procent av den anställdes fasta lön. För 2023 har verkställande direktören identifierats som person som berörs av upplysningskraven avseende rörlig ersättning. Ersättning till verkställande direktören och till övriga anställda framgår ovan. För verkställande direktör tillämpas 6 månaders uppsägningstid ömsesidigt. För övriga anställda tillämpas gällande kollektivavtal vid uppsägning från bolagets sida och vid egen uppsägning. Inga avgångsvederlag utgår.



Not 5 Skatt	2023	2022
Aktuell skatt	-24 575	-22 287
Skatt på årets resultat	-24 575	-22 287
<b>Avstämning årets skattekostnad</b>		
Redovisat resultat före skatt	118 159	106 782
Skatt beräknad med skattesats 20,6 %	-24 341	-21 997
Skatteeffekt av övriga ej avdragsgilla kostnader	-230	-290
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat	-4	-
Årets redovisade skattekostnad	-24 575	-22 287

Not 6 Kortfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
<b>Övriga fordringar</b>		
Klientmedelskonto	304 909	178 900
Övrigt	1 134	21 908
	<b>306 043</b>	<b>200 808</b>
<b>Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter</b>		
Förutbetalda driftskostnader	787	870
Upplupna intäkter	124 979	105 215
	<b>125 766</b>	<b>106 085</b>
	<b>431 809</b>	<b>306 894</b>

Not 7 Kortfristiga placeringar	2023-12-31	2022-12-31
Fondandelar	10 551	11 019
	<b>10 551</b>	<b>11 019</b>

Not 8 Skulder till koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
Storebrand Asset Management AS	17 779	14 983
SPP Pension & Försäkring AB	44 480	33 374
Övriga koncernbolag	7 334	9 466
	<b>69 592</b>	<b>57 823</b>

Alla skulder förfaller inom 12 månader.

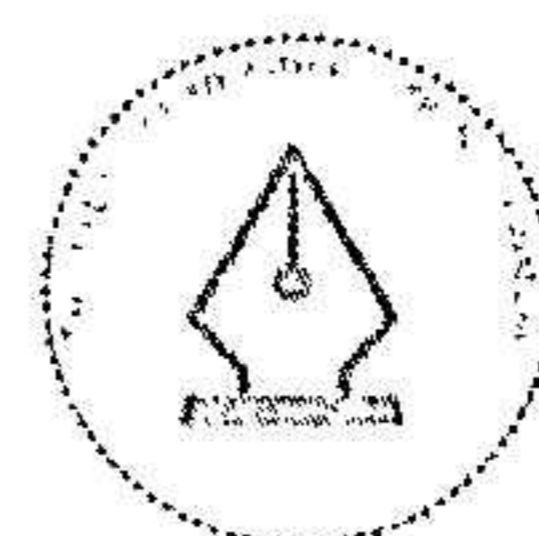
Not 9 Övriga skulder	2023-12-31	2022-12-31
Skuld avseende klientmedel	304 909	178 900
Övriga skulder	319	221
	<b>305 227</b>	<b>179 121</b>

Alla skulder förfaller inom 12 månader.

Not 10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna personalkostnader	1 936	2 036
Revision och konsultation	561	661
Rabatter fondavgifter	116 092	98 523
Övriga upplupna kostnader	828	745
	<b>119 417</b>	<b>101 965</b>

Alla skulder förfaller inom 12 månader.

Not 11 Ställda panter och övriga eventalförpliktelser	2023-12-31	2022-12-31
Ställda panter	Inga	Inga
Eventalförpliktelser	Inga	Inga



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
2B6F83AEDC0743328649A21D52538678

#### Not 12 Upplysningar om närstående

Transaktioner mellan företaget och dess närstående har skett på marknadsmässiga grunder.

Följande juridiska och fysiska personer betraktas som närstående:

- Samtliga bolag inom Storebrandkoncernen (inkl. intressebolag)
- Styrelseledamöter och andra ledande befattningshavare
- Nära familjemedlemmar till styrelseledamöter och andra ledande befattningshavare

Väsentliga transaktioner mellan Storebrand Fonder AB och övriga bolag inom Storebrandkoncernen

- Inga väsentliga transaktioner har förekommit under 2023.

Övriga transaktioner med närstående företag:

- Storebrand Asset Management AS – kop av fondförvaltningstjänster och tillhörande systemkostnader samt säljkostnader avseende fonderna
- SPP Pension & Försäkring AB – kop av administrativa tjänster avseende ekonomi, juridik och HR

	2023	2022
Koncernföretag:	Köp av tjänster	Köp av tjänster
SPP Pension & Försäkring AB	-7 078	-5 240
Storebrand Asset Management AS	-201 527	-178 566
	<b>-208 605</b>	<b>-183 806</b>

Transaktioner med styrelseledamöter, andra ledande befattningshavare och nära familjemedlemmar till dessa:

- Ersättningar till styrelseledamöter och andra ledande befattningshavare redovisas i not 4. Ersättningar till närståendes familjekrets har inte förekommit under 2023.

#### Not 13 Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets resultat (kr)

Till årsstämmans förfogande står:

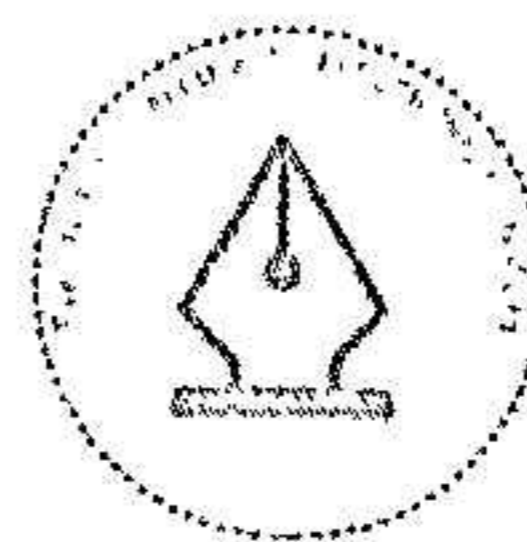
Balanserat resultat	112 650 283
Årets resultat	93 584 560
<b>Summa</b>	<b>206 234 843</b>

Styrelsen föreslår att årets vinst tillsammans med övriga fria medel disponeras på följande sätt:

I utdelning lämnas	80 000 000
I ny räkning överförs	126 234 843
<b>Summa</b>	<b>206 234 843</b>

#### Not 14 Väsentliga händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen som har en väsentlig påverkan på informationen i rapporten



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
2B6F83AEDC0743328649A21D52538678

**Styrelsens undertecknande**

Styrelsen och den verkställande direktören försäkrar att årsredovisningen är upprättad enligt god redovisningssed, lämnade uppgifter stämmer med de faktiska förhållandena och att ingenting av väsentlig betydelse är utelämnat som skulle kunna påverka den bild av bolaget som skapas av årsredovisningen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Kristina Ensgård  
Ordförande

Maritha Lindberg  
Styrelseledamot

Jan Erik Saugestad  
Styrelseledamot

Peter Lindell  
Styrelseledamot

Sara Thea von Zernichow Sponheim  
Styrelseledamot

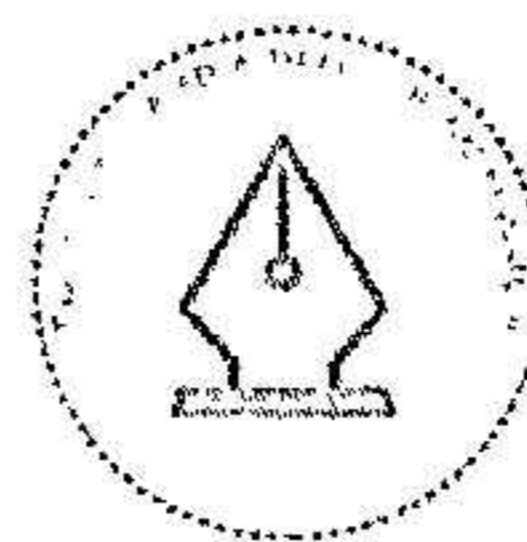
Mia Nyberg  
Verkställande direktör

**Revisorspåteckning**

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur

PricewaterhouseCoopers AB

Morgan Sandström  
Auktoriserad revisor



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

Document ID:  
2B6F83AEDC0743328649A21D52538678

# List of Signatures

Page 1/1

2024031507529

## Årsredovisning 2023 Storebrand Fonder AB\_final.pdf

Name	Method	Signed at
Marita Lindberg	BANKID	2024-02-01 19:05 GMT+01
Saugestad, Jan Erik	BANKID	2024-02-01 16:28 GMT+01
MIA NYBERG	BANKID	2024-02-01 15:49 GMT+01
Sponheim, Sara Thea Von Zernichow	BANKID	2024-02-01 15:09 GMT+01
PETER LINDELL	BANKID	2024-02-01 14:59 GMT+01
MORGAN SANDSTRÖM	BANKID	2024-02-01 19:46 GMT+01
Kristina Ensgård	BANKID	2024-02-01 19:12 GMT+01



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 2B6F83AEDC0743328649A21D52538678

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Storebrand Fonder AB, org.nr 556397-8922

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Storebrand Fonder AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Storebrand Fonder ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Storebrand Fonder AB.

### 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 Storebrand Fonder 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 styrelsen och verkställande direktören 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 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 vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

## 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 Storebrand Fonder 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Storebrand Fonder 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 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

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 ersättningsskyldighet 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

PricewaterhouseCoopers AB

Morgan Sandström  
Auktoriserad revisor

# Deltagare

PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

*Signerat med Svenskt BankID*

---

Namn returnerat från Svenskt BankID: MORGAN SANDSTRÖM

Morgan Sandström  
Auktoriserad revisor

*2024-02-01 18:48:18 UTC*

---

Datum

Leveranskanal: E-post

2024031507532