

Årsredovisning
för
Lysa Fonder AB
559187-7526

Räkenskapsåret
2023-01-01 – 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Lysa Fonder AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 14 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition. Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 14 juni 2024



Patrik Adamson

ÅRSREDOVISNING

för

Lysa Fonder AB

Org.nr. 559187-7526

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

Lysa Fonder AB

Org.nr. 559187-7526

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor. SEK.

Verksamheten

Information om verksamheten

Lysa Fonder AB har till föremål att bedriva fondverksamhet och därtill förenlig verksamhet, enligt lag (2004:46) om värdepappersfonder 1 kap. 4 §. Fondbolagets verksamhet består i att yrkesmässigt förvalta värdepappersfonder samt därmed sammanhängande administrativa åtgärder.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsjämförelse*

Beloppen i Flerårsjämförelse visas i KSEK

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	27 797	21 225	15 054	4 288
Res. efter finansiella poster	13 529	8 953	5 724	340
Soliditet (%)	36,43	40,4	51,8	87,3
Eget Kapital	8505	6804	6813	4034

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Ägarförhållanden

Lysa Group AB äger 100%.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget lanserade två direktinvesteringar i aktiefonder (Lysa Sweden Equity Focus och Lysa Global Equity Focus) som ingår i Lysas hållbara investeringsfokus för ett tydligare fokus på att reducera utsläpp av koldioxid. Fonderna förvaltas enligt Paris-Aligned Benchmark.

Bolaget tillfördes 2 000 000 kr genom ett ovillkorat aktieägartillskott av moderbolaget Lysa Group AB.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	1 400 000	0	5 413 194	-9 611	5 403 583
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			-9 611	9 611	0
Erhållna aktieägartillskott	0	0	2 000 000	0	2 000 000
Årets förlust				-298 237	-298 237
Belopp vid årets utgång	1 400 000	0	7 403 583	-298 237	7 105 346

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står

balanserad vinst	2 903 583
erhållna aktieägartillskott	4 500 000
årets förlust	-298 237
	<u>7 105 346</u>

Styrelsen föreslår att
i ny räkning överföres

7 105 346
7 105 346

Lysa Fonder AB

Org.nr. 559187-7526

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

2024061815365

Lysa Fonder AB

Org.nr. 559187-7526

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		27 796 601	21 224 559
Övriga rörelseintäkter		<u>11 854</u>	<u>4 977</u>
		27 808 455	21 229 536
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-6 188 108	-5 958 210
Personalkostnader	2	<u>-8 562 968</u>	<u>-6 327 900</u>
		-14 751 076	-12 286 110
Rörelseresultat		13 057 379	8 943 426
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		0	-341
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		472 299	10 230
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-483</u>	<u>-456</u>
		471 816	9 433
Resultat efter finansiella poster		13 529 195	8 952 859
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		<u>-13 827 432</u>	<u>-8 962 470</u>
		-13 827 432	-8 962 470
Resultat före skatt		-298 237	-9 611
Årets resultat		<u>-298 237</u>	<u>-9 611</u>

Lysa Fonder AB

Org.nr. 559187-7526

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Kortfristiga fordringar**

Övriga fordringar

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Not

2023-12-31

2022-12-31

342

132

530 1460

530 488

132

Kassa och bank

Kassa och bank

Summa kassa och bank22 810 23516 838 341

22 810 235

16 838 341

Summa omsättningstillgångar

23 340 723

16 838 473

SUMMA TILLGÅNGAR

23 340 723

16 838 473

2024061815366

Lysa Fonder AB

Org.nr. 559187-7526

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

Not

2023-12-31

2022-12-31

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

Erhållet aktieägartillskott

Årets resultat

Summa eget kapital**Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

Skulder till koncernföretag

Aktuell skatteskuld

Övriga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

1 400 000

1 400 000

2 903 583

4 500 000

-298 237

7 105 346

8 505 346

172 400

14 223 461

125 538

109 714

204 264

14 835 377

23 340 723

1 400 000

1 400 000

2 913 194

2 500 000

-9 611

5 403 583

6 803 583

34 931

9 182 776

89 887

146 705

580 591

10 034 890

16 838 473

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
-------	----------------------	------	------

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	4,00	4,00
--------------------------------	------	------

Not 3 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.

Not 4 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

Eget kapital

Företagets nettotillgångar, dvs skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Lysa Fonder AB

Org.nr. 559187-7526

NOTER

Stockholm

Eva Broms
Styrelseledamot
Ordförande

Ingrid Lindquist
Styrelseledamot

Oscar Björklund

Verkställande direktör

Roger Forsberg
Styrelseledamot

Henrik Lundin
Styrelseledamot

Johan Hemmar
Styrelseledamot

Patrik Adamson
Styrelseledamot

Kristina Ensgård
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2024.

Grant Thornton Sweden AB

Nilla Rocknö
Auktoriserad revisor

2024061815368



Document history

COMPLETED BY ALL:
03.05.2024 14:36
SENT BY OWNER:
Ida Hallgren • 03.05.2024 12:49
DOCUMENT ID:
SkI87ZBzGC
ENVELOPE ID:
BkLmbSfM0-Skl87ZBzGC

DOCUMENT NAME:
Årsredovisning Lysa Fonder AB 2023.pdf
8 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. HENRIK LUNDIN henriklundinstockholm@gmail.com	Signed Authenticated	03.05.2024 12:58 03.05.2024 12:57	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1974/11/23) IP: 77.63.68.195
2. Oscar Alfred Björklund oscar.bjorklund@lysa.se	Signed Authenticated	03.05.2024 13:00 03.05.2024 12:59	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1985/08/21) IP: 104.28.31.64
3. Kristina Ensgård kristina.ensgard@gmail.com	Signed Authenticated	03.05.2024 13:01 03.05.2024 12:51	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1962/04/16) IP: 217.213.138.233
4. Johan Hemmar johan.hemmar@gmail.com	Signed Authenticated	03.05.2024 13:05 03.05.2024 13:04	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1975/01/11) IP: 98.128.138.46
5. Ingrid Margareta Lindquist ingrid.lindquist@lysa.se	Signed Authenticated	03.05.2024 13:05 03.05.2024 13:04	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1957/07/18) IP: 98.128.138.46
6. KARL ROGER FORSBERG rooger.forsberg@gmail.com	Signed Authenticated	03.05.2024 13:30 03.05.2024 13:25	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1972/06/22) IP: 217.213.81.96
7. Eva Broms eva.broms@gmail.com	Signed Authenticated	03.05.2024 13:44 03.05.2024 13:43	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1952/08/21) IP: 82.196.111.40
8. PATRIK ADAMSON patrik.adamson@lysa.se	Signed Authenticated	03.05.2024 13:57 03.05.2024 13:57	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1982/09/30) IP: 98.128.138.46
9. NILLA ROCKNÓ nilla.rockno@se.gt.com	Signed Authenticated	03.05.2024 14:36 03.05.2024 14:36	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1964/12/22) IP: 194.14.78.10

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAdES
sealed

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lysa Fonder AB

Org.nr. 559187 - 7526

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Lysa 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 Lysa Fonder 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 Lysa 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.

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 Lysa Fonder AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar 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 Lysa Fonder 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, enligt datum som framgår av elektronisk signering.

Grant Thornton Sweden AB

Nilla Rocknö
Auktoriserad revisor

2024061815370



Document history

COMPLETED BY ALL:
03.05.2024 14:36
SENT BY OWNER:
Ida Hallgren · 03.05.2024 12:53
DOCUMENT ID:
ryG6rGrMMC
ENVELOPE ID:
B16rMHfzA-ryG6rGrMMC

DOCUMENT NAME:
Revisionsberättelse Lysa Fonder AB 2023-01-01-2023-12-31.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIME STAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. NILLA ROCKNÖ nilla.rockno@se.gt.com	Signed Authenticated	03.05.2024 14:36 03.05.2024 14:35	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1964/12/22) IP: 194.14.78.10

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PADES sealed