

Årsredovisning

för

Origo Fonder AB

556851-7832

Räkenskapsåret

2023

Fastställesintyg

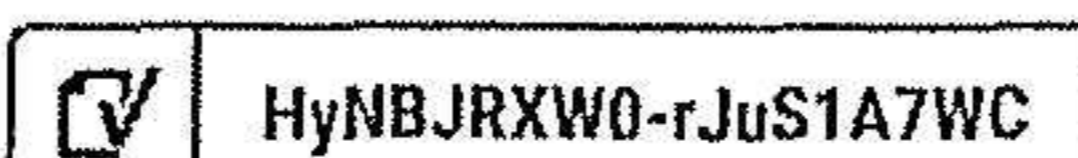
Undertecknad verkställande direktör i Origo Fonder AB intygar att resultaträkning och balansräkning i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 28/5-2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 28 maj 2024



STEFAN ROOS



Styrelsen och verkställande direktören för Origo Fonder 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

Bolaget förvaltar specialfonderna ORIGO QUEST och ORIGO SELEQT och lyder under lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder (LAIF).

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Värdet på bolagets fond Origo Quest steg med 5,9% (-5,9%) och den nystartade fonden Origo Seleqt steg även den med 5,9% (-9,5%). Värdet på den förvaltade fondförmögenheten uppgick per den sista december till 427 miljoner kronor, en minskning med 3% jämfört med 2022.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs av Roos & Partners AB till 32%, av NRP Anaxo Capital Management AS till 30%, av Bengtsson Tidnings AB till 19% och av övriga till 19%.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 5 328 | 5 023 | 4 660 | 5 030 |
| Resultat efter finansiella poster | -2 537 | -2 788 | -1 466 | -762 |
| Soliditet (%) | 81 | 84 | 57 | 54 |

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Ej registrerat aktiekapital | överkurs- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|--------------------------------|---------------------------|--|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 2 575 568 | 0 | 8 348 174 | -161 394 | -2 788 222 | 7 974 126 |
| Disposition enligt beslut | | | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | | | | | |
| av årets årsstämma: | | | | -2 788 222 | 2 788 222 | 0 |
| Årets resultat | | | | | -2 537 046 | -2 537 046 |
| Belopp vid årets utgång | 2 575 568 | 0 | 8 348 174 | -2 949 616 | -2 537 046 | 5 437 080 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|------------------|
| fri överkursfond | 8 348 174 |
| ansamlad förlust | -2 949 615 |
| årets förlust | -2 537 046 |
| | 2 861 513 |
| | |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 2 861 513 |
| | 2 861 513 |

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

2024062616416

Resultaträkning

| | Not | 2023-01-01 -2023-12-31 | 2022-01-01 -2022-12-31 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 5 327 626 | 5 022 956 |
| Övriga rörelseintäkter | | 0 | 2 902 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 5 327 626 | 5 025 858 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -219 357 | -173 229 |
| Övriga externa kostnader | | -5 261 786 | -4 634 422 |
| Personalkostnader | 2 | -2 591 673 | -3 004 241 |
| Övriga rörelsekostnader | | -13 940 | -2 094 |
| Summa rörelsekostnader | | -8 086 756 | -7 813 986 |
| Rörelseresultat | | -2 759 130 | -2 788 128 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 222 607 | 76 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -524 | -170 |
| Summa finansiella poster | | 222 083 | -94 |
| Resultat efter finansiella poster | | -2 537 046 | -2 788 222 |
| Resultat före skatt | | -2 537 046 | -2 788 222 |
| Årets resultat | | -2 537 046 | -2 788 222 |

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier datorer

3

0

0

Summa materiella anläggningstillgångar

0

0

Finansiella anläggningstillgångar

Lämnade depositioner

4

31 900

43 275

Summa finansiella anläggningstillgångar

31 900

43 275

Summa anläggningstillgångar

31 900

43 275

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

458 656

446 979

Övriga fordringar

63 717

75 638

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

582 092

545 404

Summa kortfristiga fordringar

1 104 465

1 068 021

Kassa och bank

Kassa och bank

5 584 175

8 369 614

Summa kassa och bank

5 584 175

8 369 614

Summa omsättningstillgångar

6 688 640

9 437 634

SUMMA TILLGÅNGAR

6 720 540

9 480 909

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 2 575 568 | 2 575 568 |
| Summa bundet eget kapital | | 2 575 568 | 2 575 568 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Fri överkursfond | | 8 348 174 | 8 348 174 |
| Balanserat resultat | | -2 949 615 | -161 394 |
| Årets resultat | | -2 537 046 | -2 788 222 |
| Summa fritt eget kapital | | 2 861 512 | 5 398 559 |
| Summa eget kapital | | 5 437 080 | 7 974 127 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Akkumulerade överavskrivningar | | 0 | -5 352 |
| Summa obeskattade reserver | | 0 | -5 352 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 315 335 | 359 195 |
| Övriga skulder | | 107 191 | 154 567 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 860 934 | 998 372 |
| Summa kortfristiga skulder | | 1 283 460 | 1 512 135 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 6 720 540 | 9 480 909 |

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.

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, datorer

3

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

| | 2023 | 2022 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 3 | 3 |

Not 3 Inventarier, datorer

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 24 745 | 24 745 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 24 745 | 24 745 |
| Ingående avskrivningar | -24 745 | -24 745 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -24 745 | -24 745 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 0 |

Not 4 Andra långfristiga fordringar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 43 275 | 20 000 |
| Hysesdeposition | 0 | 31 900 |
| Återbetald hyresdeposition | -11 375 | -8 625 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 31 900 | 43 275 |
| Utgående redovisat värde | 31 900 | 43 275 |

Stockholm, 2024-04-22

Barbro Liljeholm
Ordförande

Stefan Roos
Verkställande direktör

Jonas Bengtsson

Ragnvald Risan

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Ernst & Young Aktiebolag

Carl Rudin
Auktoriserad revisor



COMPLETED BY ALL:
23.04.2024 13:38

SENT BY OWNER:
Stefan Roos · 22.04.2024 13:51

DOCUMENT ID:
rJuS1A7WC

ENVELOPE ID:
HyNBJRXW0-rJuS1A7WC

Document history

DOCUMENT NAME:
556851-7832 Origo Fonder AB för 20230101-20231231.pdf
8 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED
556851-7832 Origo Fonder AB för 20230101-20231231.pdf-pAdES-rJgWVbCQZR.pdf

Activity log

| RECIPIENT | ACTION* | TIMESTAMP (CET) | METHOD | DETAILS |
|--|---------------|------------------|--------|----------------------------------|
| 1. STEFAN ROOS stefan.roos@origofonder.se | Signed | 22.04.2024 14:03 | eID | Swedish BankID (DOB: 1966/04/14) |
| | Authenticated | 22.04.2024 14:02 | Low | IP: 185.147.236.196 |
| 2. BARBRO LILJEHOLM barbro@liljeholm.se | Signed | 22.04.2024 15:22 | eID | Swedish BankID (DOB: 1948/08/04) |
| | Authenticated | 22.04.2024 15:20 | Low | IP: 212.251.78.42 |
| 3. Bror Ragnvald Risan ragnvald.risan@nrp.no | Signed | 22.04.2024 18:08 | eID | Norwegian BankID (DOB: 60/12/30) |
| | Authenticated | 22.04.2024 18:07 | Low | IP: 51.13.104.152 |
| 4. JONAS BENGTTSSON jonas.bengtsson@btabinvest.se | Signed | 22.04.2024 22:24 | eID | Swedish BankID (DOB: 1969/12/16) |
| | Authenticated | 22.04.2024 22:24 | Low | IP: 94.234.100.88 |
| 5. Carl Rudin carl.rudin@se.ey.com | Signed | 23.04.2024 13:38 | eID | Swedish BankID (DOB: 1980/05/06) |
| | Authenticated | 23.04.2024 13:37 | Low | IP: 213.115.65.104 |

* 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



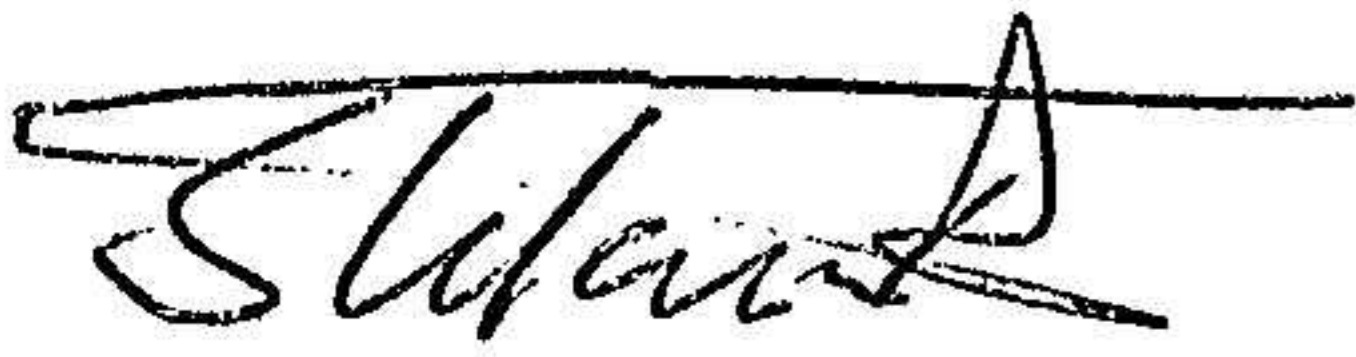
PAdES
sealed

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Origo Fonder AB intygar att resultaträkning och balansräkning i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 28 maj 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 28 maj 2024



STEFAN ROOS,
VD Origo Fonder



Building a better
working world

2024062616424

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Origo Fonder AB, org.nr 556851-7832

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Origo 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 Origo 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 Origo 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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. Risker 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 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.



Building a better
working world

2024062616425

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 av Origo 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Origo 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 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 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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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 dagen som framgår av vår elektroniska underskrift.

Ernst & Young AB

Carl Rudin
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Carl Rudin

Auktoriserad revisor

På uppdrag av: EY, Stockholm, Sweden

Serienummer: 50fd0ddd5a26ac[...]236a18c550f5f

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-04-23 11:39:52 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstäplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

2024062616426

Penneo dokumentnyckel: EZIIG-FQSNA-F3K82-ZGVQO-PQXEE-O7566