

Årsredovisning
för
Nyhavn Capital AB
559264-9783


Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Nyhavn Capital AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-06-12. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2024-06-12


Mads Thamsborg

Årsredovisning
för
Nyhavn Capital AB
559264-9783
Räkenskapsåret
2023

Styrelsen och verkställande direktören för Nyhavn Capital 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 bedriver verksamhet som AIF-förvaltare enligt lagen (213:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder samt diskretionär portföljförvaltning avseende finansiella instrument. Bolaget riktar sig till institutionella och professionella investerare.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Organisation

Bolaget har 3 anställda som jobbar inom förvaltning, analys och operations. Funktioner för Regelefterlevnad, Risk och Internrevision är outsourcade.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Efter Bolagets beslut under 2022 att ändra sin investeringsstrategi avregistrerades de fonder som förvaltas av Bolaget hos berörda myndigheter under 2023.

Under 2023 erhöll Bolaget investeringar från ett kapitalförvaltningsbolag. I samband med förvärvet av aktieposten har kapitalförvaltningsbolaget och Bolaget tecknat ett samarbetsavtal där Bolaget får stöd och assistans inom områdena risk, compliance, drift och distributionstjänster.

Bolaget har under året genomfört en riktad nyemission till befintliga aktieägare om SEK 2 538 000.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2020/21 (18 mån)
Nettoomsättning	0	5 577	1 679
Resultat efter finansiella poster	-5 326	-7 764	-8 635
Soliditet (%)	70,3	53,5	85,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	2 000 000		7 657 328	-7 764 230	1 893 098
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-7 764 230	7 764 230	0
Nyemission	445 264	2 092 739			2 538 003
Erhållna aktieägartillskott			2 820 159		2 820 159
Årets resultat				-5 325 724	-5 325 724
Belopp vid årets utgång	2 445 264	2 092 739	2 713 257	-5 325 724	1 925 536

Villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 19 112 146 kr (16 291 988).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

fri överkursfond	2 092 739
balanserad vinst	2 713 256
årets förlust	-5 325 724
	-519 729
behandlas så att	
i ny räkning överföres	-519 729
	-519 729

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		-1	5 577 179
Övriga rörelseintäkter		26 146	235 616
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		26 145	5 812 795
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-2 815 349	-9 890 318
Personalkostnader	2	-2 517 997	-3 766 748
Övriga rörelsekostnader		-18 684	-51 526
Summa rörelsekostnader		-5 352 030	-13 708 592
Rörelseresultat		-5 325 885	-7 895 797
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		161	137 817
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-6 250
Summa finansiella poster		161	131 567
Resultat efter finansiella poster		-5 325 724	-7 764 230
Resultat före skatt		-5 325 724	-7 764 230
Årets resultat		-5 325 724	-7 764 230

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	4	30 400	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		30 400	0
Summa anläggningstillgångar		30 400	0
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		250 126	808 809
Summa kortfristiga fordringar		250 126	808 809
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 458 795	2 728 225
Summa kassa och bank		2 458 795	2 728 225
Summa omsättningstillgångar		2 708 921	3 537 034
SUMMA TILLGÅNGAR		2 739 321	3 537 034

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

2 445 264

2 000 000

Summa bundet eget kapital

2 445 264

2 000 000

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

2 092 739

0

Balanserat resultat

2 713 256

7 657 329

Årets resultat

-5 325 724

-7 764 230

Summa fritt eget kapital

-519 729

-106 901

Summa eget kapital

1 925 535

1 893 099

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

307 154

279 784

Skatteskulder

16 528

18 788

Övriga skulder

71 864

115 961

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

418 240

1 229 402

Summa kortfristiga skulder

813 786

1 643 935

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 739 321

3 537 034

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	3	4

Not 3 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

I februari 2024 undertecknade Bolaget ett portföljförvaltningsavtal för att tillhandahålla portföljförvaltningstjänster till Nyhavn Short Focused Fund ("Fonden"). Fonden är en AIF med hemvist i Irland och förväntas lanseras i maj 2024.

Under mars 2024 emitterade bolaget nya aktier för att stärka kapitalbasen och öka rörelsekapitalet.

Not 4 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Tillkommande fordringar	30 400	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 400	0
Utgående redovisat värde	30 400	0

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Hans Nelfelt
Ordförande

Håkan Thorsell

Mads Thamsborg
Verkställande direktör

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

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Susanne Sundvall
Auktoriserad revisor

Deltagare

NYHAVN CAPITAL AB 559264-9783 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Nils Hans Gunnar Nelfelt

Hans Nelfelt
Ordförande

2024-05-29 20:00:35 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Håkan Erik Thorsell

Håkan Thorsell

2024-05-28 07:48:16 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Mads Thamsborg

Mads Thamsborg
Verkställande direktör

2024-05-29 07:28:29 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: SUSSANNE SUNDVALL

Susanne Sundvall
Auktoriserad revisor

2024-05-30 07:09:46 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Nyhavn Capital AB, org.nr 559264-9783

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Nyhavn Capital AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Nyhavn Capital 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 för Nyhavn Capital AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Nyhavn Capital AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: 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 Nyhavn Capital AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten 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 Nyhavn Capital 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. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Susanne Sundvall
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-05-30 07:08:16 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: SUSSANNE SUNDVALL

Datum

Susanne Sundvall

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post