

Årsredovisning
för
Caritas Corporate Finance AB
556564-3698
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar också att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Stockholm 2024-06-28



Fredrik Tibell, Styrelseledamot

Årsredovisning
för
Caritas Corporate Finance AB
556564-3698
Räkenskapsåret
2023

Styrelsen och verkställande direktören för Caritas Corporate Finance 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

Caritas är en oberoende finansiell rådgivare som grundades 1999. Bolaget arbetar främst som kontinuerlig finansiell rådgivare åt mindre och medelstora bolag men även större och börsnoterade företag märks bland uppdragsgivarna.

Bolaget bedriver även fastighetsutveckling och under flera år har kunskap byggts upp och fint kontaktnät skapats i Rumänien. Caritas har mark som är attraktivt belägen vid sjön Laguna Verde i Balotesti, strax norr om Bukarest. Bolaget har ett etablerat samarbete med lokal fastighetsutvecklare, men bebyggelse väntas inte ske inom kort då marknadsförutsättningarna bedöms bli bättre framöver.

Caritas tjänsteutbud består dels av corporate finance, dels av support. Inom område corporate finance är vanliga uppdrag kapitalanskaffning, företagsvärdering, aktieanalys, due dilligence, M&A, förhandlingsstöd, incitamentprogram och lönsamhetsanalys. Inom området support handlar det om löpande rådgivning så som kvartalsrapporter, aktiemarknadsinformation, styrelseuppdrag, ekonomisk planering och styrning.

Caritas har i regel mångåriga relationer med sina kunder, vilket innebär en allt större kunskap och förståelse för uppdragsgivarens önskemål. Det ger rätt förutsättningar till professionell rådgivning. Långsiktigheten i samarbeten medför även att Caritas inte sällan själv tar initiativ till olika affärsupplägg.

Företaget har sitt säte i Stockholms län, Stockholm kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har inte haft några väsentliga händelser under 2023. Det kan dock noteras att Bolagets ändrade inriktning under andra halvan 2022 innebar att konsultverksamheten successivt minskar till förmån för egna investeringar. Denna utveckling har fortsatt under 2023 och konsultverksamheten svarar nu för ungefär en tredjedel av verksamheten.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 075	1 036	3 806	3 182	3 667
Resultat efter finansiella poster	-193	314	2 795	1 148	1 280
Balansomslutning	11 730	12 458	22 424	6 056	5 180
Soliditet (%)	49	48	28	76	81
Nettomarginal (%)	-18	30	73	36	35

2024071903918

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	3 390 153	371 058	3 881 211
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			371 058	-371 058	0
Årets resultat				111 392	111 392
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	3 761 211	111 392	3 992 603

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 761 211
årets vinst	111 392
	3 872 603

disponeras så att till aktieägare utdelas i ny räkning överföres	500 000
	3 372 603
	3 872 603

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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			
Nettoomsättning		1 075 278	1 035 947
Summa rörelseintäkter		1 075 278	1 035 947
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		0	-7 100
Övriga externa kostnader		-191 458	-208 982
Personalkostnader	2	-1 088 438	-1 021 920
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 032	-22 919
Summa rörelsekostnader		-1 280 928	-1 260 921
Rörelseresultat		-205 650	-224 974
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		16 041	539 383
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 956	-113
Summa finansiella poster		13 085	539 270
Resultat efter finansiella poster		-192 565	314 296
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		364 869	174 000
Summa bokslutsdispositioner		364 869	174 000
Resultat före skatt		172 304	488 296
Skatter			
Skatt på årets resultat		-60 912	-117 238
Årets resultat		111 392	371 058

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	0	6 205 900
Inventarier, verktyg och installationer	4	79 735	70 444
Övriga materiella anläggningstillgångar	5	102 306	102 306
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	6 205 900	0
Summa materiella anläggningstillgångar		6 387 941	6 378 650
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	50 000	50 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		50 000	50 000
Summa anläggningstillgångar		6 437 941	6 428 650
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		2 830 236	2 019 850
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		1 757 420	1 116 155
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	15 637
Summa kortfristiga fordringar		4 587 656	3 151 642
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		767 573	2 878 186
Summa kassa och bank		767 573	2 878 186
Summa omsättningstillgångar		5 355 229	6 029 828
SUMMA TILLGÅNGAR		11 793 170	12 458 478

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 761 211	3 390 153
Årets resultat		111 392	371 058
Summa fritt eget kapital		3 872 603	3 761 211
Summa eget kapital		3 992 603	3 881 211
Obeskattade reserver	8		
Periodiseringsfonder		2 298 528	2 663 397
Summa obeskattade reserver		2 298 528	2 663 397
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		548	9 973
Övriga skulder		5 441 373	5 857 161
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		60 118	46 736
Summa kortfristiga skulder		5 502 039	5 913 870
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 793 170	12 458 478

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, verktyg och installationer	3-5 år
Konst	0 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Nettomarginal (%)

Nettoresultat i procent av nettoomsättning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 205 900	0
Inköp		6 205 900
Omklassificeringar	-6 205 900	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	6 205 900
Ingående avskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	0	6 205 900

2024071903923

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	238 979	124 379
Inköp	10 323	416 622
Försäljningar/utrangeringar	0	-302 022
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	249 302	238 979
Ingående avskrivningar	-168 535	-44 125
Försäljningar/utrangeringar	0	36 027
Årets avskrivningar	-1 032	-160 437
Utgående ackumulerade avskrivningar	-169 567	-168 535
Utgående redovisat värde	79 735	70 444

Not 5 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	102 306	102 306
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	102 306	102 306
Utgående redovisat värde	102 306	102 306

Konst.

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Omklassificeringar	6 205 900	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 205 900	0
Utgående redovisat värde	6 205 900	0

Not 7 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	50 000	50 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50 000	50 000
Utgående redovisat värde	50 000	50 000

2024071903924

Not 8 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond 2017	0	462 869
Periodiseringsfond 2018	531 394	531 394
Periodiseringsfond 2019	374 200	374 200
Periodiseringsfond 2020	372 000	372 000
Periodiseringsfond 2021	733 934	733 934
Periodiseringsfond 2022	189 000	189 000
Periodiseringsfond 2023	98 000	0
	2 298 528	2 663 397

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Nicoleta Tibell
Ordförande

Andreia Swahn

Fredrik Tibell
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

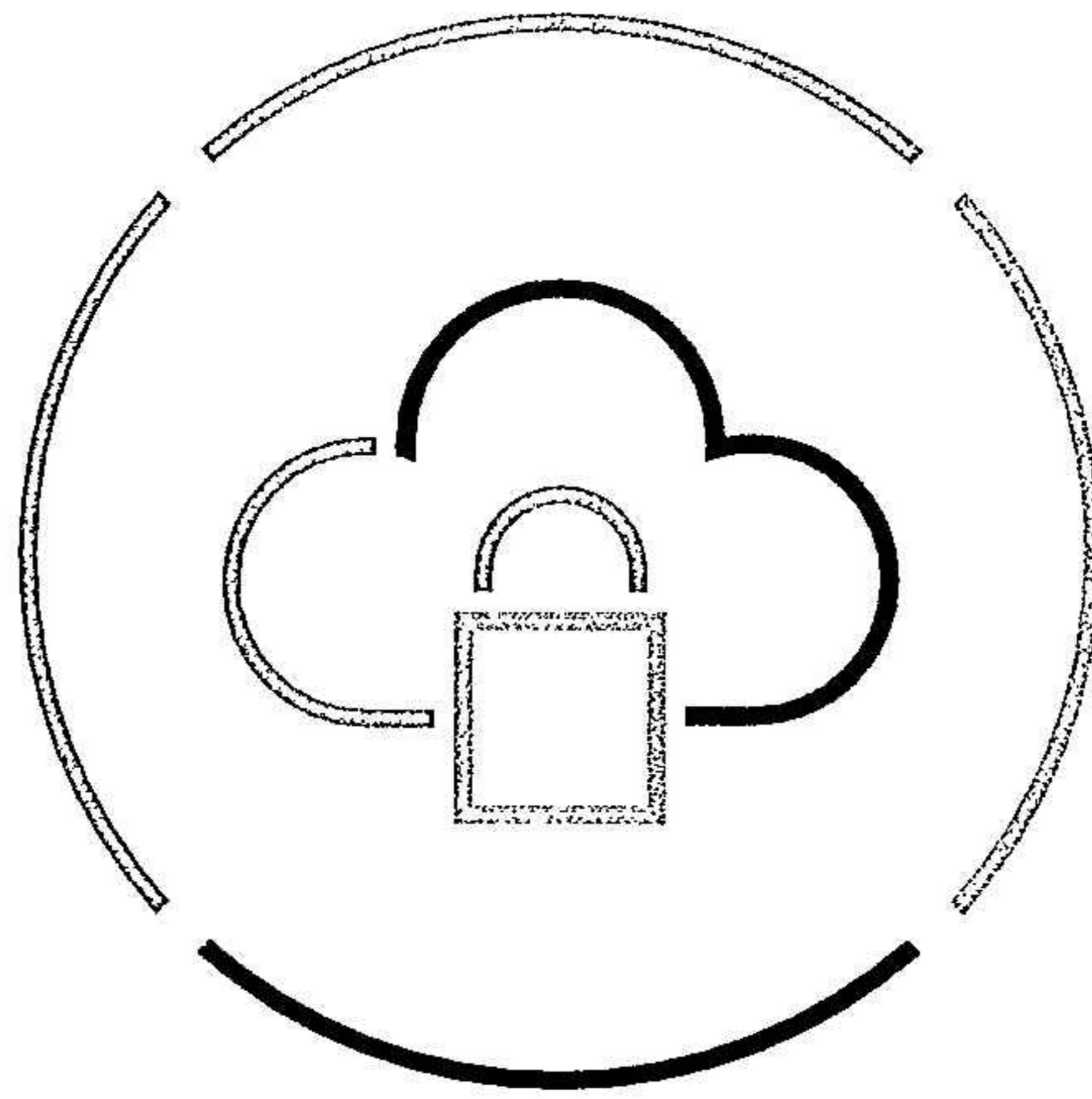
Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

August Bjurström
Auktoriserad revisor

This document has been digitally signed and sealed using Capego SmartSign in accordance with the EU regulation known as eIDAS. The signatures within this original file carry legal validity and are binding in all EU states.

Important: Please refrain from making any changes to this file as it may impact its integrity.



All the original signatures incorporated in this document file strictly adhere to the provisions set forth by the European eIDAS regulation. They have been constructed in accordance with the PAdES (PDF Advanced Electronic Signatures) standard, as stipulated by the technical regulations specified in ETSI (European Telecommunications Standards Institute) 319 142. The signatures have been securely encoded within this document file, and the subsequent page(s) provide a visual representation of the encoded signatures.

These signatures hold legal weight and are enforceable in all EU states as regulated by eIDAS.

Read more: <https://www.wolterskluwer.com/sv-se/solutions/capego/capego-smartsign/trust-center-sweden>

2024071903926

2024-06-28 08:53:50 UTC+00:00
FREDRIK TIBELL

VD



SE BankID - 6fd0eff3-50b7-4fed-b040-8b84db17832f

2024-06-28 10:58:04 UTC+00:00
Andreia Swahn

Styrelseledamot



SE BankID - 6ff36c43-74db-4905-a8fa-643984865a93

2024-06-28 09:34:19 UTC+00:00
Nicoleta Nancy Tibell

Ordförande



SE BankID - 933d426d-6e9e-4f16-b01d-8ec369eab2ad

2024-06-28 12:37:11 UTC+00:00
AUGUST BJURSTRÖM

Auktoriserad revisor



SE BankID - 29aaae19-beae-4339-8a52-6eaad9a22b1a

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Caritas Corporate Finance AB, org.nr 556564-3698

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Caritas Corporate Finance AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i allä väsentliga avseenden rättvisande bild av Caritas Corporate Finance 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 Caritas Corporate Finance 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 Caritas Corporate Finance 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.

Övrig upplysning

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2022 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 22 Februari 2024 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 Caritas Corporate Finance 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 Caritas Corporate Finance 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. 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 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.

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.

Anmärkning

Utan att det påverkar våra uttalanden vill vi anmärka på att avdragen skatt, sociala avgifter och mervärdesskatt vid flera tillfällen inte betalats i rätt tid.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

August Bjurström
Auktoriserad revisor

Följande handlingar fogas till revisionsberättelsen

- Kopia av tidigare revisors anmälan enligt 9 kap. 23 § aktiebolagslagen.
- Kopior av underrättelser enligt 9 kap. 23a § aktiebolagslagen.

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-28 12:31:17 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: AUGUST BJURSTRÖM

Datum

August Bjurström

Leveranskanal: E-post

2024071903929