

Årsredovisning för
C Fonder InvestCo AB
559064-4778

Räkenskapsåret
2022-04-01 - 2023-03-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-7
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i C Fonder InvestCo AB, intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-05-29. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2023-05-29



Andreas Uller

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för C Fonder InvestCo AB (559064-4778), ("Bolaget"), med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-04-01-2023-03-31.

Allmänt om verksamheten

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att äga och förvalta aktier i Carnegie Fonder AB. Utgångspunkten är att erhållen utdelning från Carnegie Fonder AB, efter avdrag för amortering och räntekostnader på upptagna lån samt diverse förvaltningskostnader, ska delas ut till Bolagets aktieägare.

Aktieägarna är, i allt väsentligt, individer (eller av individer kontrollerade bolag) som från tid till annan är anställda inom Carnegie Fonder AB.

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser under räkenskapsåret

Räkenskapsåret inleddes med att Bolaget, efter beslut på årsstämman i maj 2022, betalade utdelning med 40 kr per aktie, eller sammanlagt 7 500 000 kr. Utdelningen hade sin grund i erhållen utdelning från Carnegie Fonder AB.

I november 2022 genomfördes den tidigare under året annonserade transaktionen mellan Carnegie Holding AB och ägarbolagen till Carnegie Fonder AB, varigenom Carnegie Fonder AB numera är ett dotterbolag till Carnegie Holding AB.

Senare under räkenskapsåret har Bolaget såsom aktieägare deltagit i de beslut som fattats av årsstämman i Carnegie Fonder AB, vilket bl.a. innefattat beslut innebärande en utdelning om 7 687 501 (10 937 512) kr till Bolaget. Utdelningen från Carnegie Fonder AB, med avdrag för finansieringskostnader och andra löpande kostnader för Bolagets administration, möjliggör en utdelning om 2 062 500 kr eller 11 kr per aktie.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

Belopp i kkr	2022-04-01- 2023-03-31	2021-04-01- 2022-03-31	2020-04-01- 2021-03-31	2019-04-01- 2020-03-31
Nettoomsättning	-	-	-	-
Resultat efter finansiella poster	5 087	8 704	8 476	4 751
Soliditet i %	20	23	60	57

Förslag till resultatdisposition

<i>Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel</i>	<i>Belopp i kronor</i>
balanserat resultat	9 297 020
årets resultat	5 087 227
<i>Totalt</i>	<u>14 384 247</u>
disponeras för	
utdelning [187 500 aktier * 11,00 kr]	2 062 500
överföring till balanserat resultat	12 321 747
<i>Totalt</i>	<u>14 384 247</u>

Efter den föreslagna utdelningen till aktieägarna uppgår bolagets soliditet till 18 procent. Soliditeten är mot bakgrund av att Bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå. Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen inte hindrar Bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort eller lång sikt. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap. 3 § 2-3 st (försiktighetsregeln).

Bolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter. Redovisningsvaluta är svenska kronor. Samtliga belopp anges i kr om inget annat anges.



Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-04-01- 2023-03-31</i>	<i>2021-04-01- 2022-03-31</i>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-267 190	-820 220
Rörelseresultat		-267 190	-820 220
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag	2	7 687 501	10 937 512
Ränteintäkter och liknande resultatposter		15 948	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-2 349 032	-1 413 239
Resultat efter finansiella poster		5 087 227	8 704 053
Resultat före skatt		5 087 227	8 704 053
Årets resultat		5 087 227	8 704 053



Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-03-31</i>	<i>2022-03-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Ägarintresse i övriga företag	4	62 500 000	62 500 000
		<u>62 500 000</u>	<u>62 500 000</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>62 500 000</u>	<u>62 500 000</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		-	10 937 512
Övriga fordringar		-	<u>37 545</u>
		-	<u>10 975 057</u>
Kassa och bank		<u>8 771 618</u>	<u>1 345 418</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>8 771 618</u>	<u>12 320 475</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>71 271 618</u>	<u>74 820 475</u>



Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-03-31	2022-03-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		187 500	187 500
		<u>187 500</u>	<u>187 500</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond		31 062 336	31 062 336
Balanserad vinst eller förlust		-21 765 316	-22 969 369
Årets resultat		5 087 227	8 704 053
		<u>14 384 247</u>	<u>16 797 020</u>
Summa eget kapital		<u>14 571 747</u>	<u>16 984 520</u>
Långfristiga skulder			
Övriga långfristiga skulder	5	56 606 249	57 700 000
		<u>56 606 249</u>	<u>57 700 000</u>
Kortfristiga skulder			
Övriga kortfristiga skulder		4 811	82 955
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		88 811	53 000
		<u>93 622</u>	<u>135 955</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>71 271 618</u>	<u>74 820 475</u>

Rapport över förändring i Eget kapital

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt eget kapital
Eget kapital 2021-04-01					
Vid årets början	187 500	31 062 336	3 429 887	8 475 745	43 155 467
Omföring av föregående års resultat			8 475 745	-8 475 745	
Öresavrundning			-1		
Utdelning			-34 875 000		-34 875 000
Årets resultat				8 704 053	8 704 053
Eget kapital 2022-03-31	187 500	31 062 336	-22 969 369	8 704 053	16 984 520
Eget kapital 2022-04-01					
Vid årets början	187 500	31 062 336	-22 939 369	8 704 053	16 984 520
Omföring av föregående års resultat			8 704 053	-8 704 053	
Utdelning			-7 500 000		-7 500 000
Årets resultat				5 087 227	5 087 227
Eget kapital 2023-03-31	187 500	31 062 336	-21 735 316	5 087 227	14 571 747

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Allmänna värderingsprinciper

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges.

Intäkter

Intäkterna redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och dessa kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Intäkterna redovisas i takt med att tjänsterna utförs.

Skatt

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen.

Not 2 Resultat från andelar i intresseföretag

	2022-04-01- 2023-03-31	2021-04-01- 2022-03-31
Utdelning	7 687 501	10 937 512
Summa	7 687 501	10 937 512

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-04-01- 2023-03-31	2021-04-01- 2022-03-31
Räntekostnader, övriga	2 349 032	1 413 239
Summa	2 349 032	1 413 239

Not 4 Ägarintresse i övriga företag

	2023-03-31	2022-03-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
- Vid årets början	62 500 000	62 500 000
Redovisat värde vid årets slut	62 500 000	62 500 000

Not 5 Långfristiga skulder

	2023-03-31	2022-03-31
Skulder som förfaller ett till fem år från balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	56 606 249	57 700 000
Summa	56 606 249	57 700 000

Not 6 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter

	2023-03-31	2022-03-31
För koncernföretag, intresseföretag och gemensamt styrda företag		
Bolaget har pantsatt aktier i Carnegie Fonder AB till Swedbank	62 500 000	62 500 000
Summa ställda säkerheter	62 500 000	62 500 000

Not 7 Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet:

Totalt eget kapital / Totala tillgångar.

Med totalt eget kapital avses beskattat eget kapital med tillägg för 79,4 % av obeskattade reserver.

Underskrifter

Stockholm enligt digital signering

Andreas Uller
Styrelseordförande

Helena Nelson
Styrelseledamot

Anders Antas
Styrelseledamot

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

Helena Kaiser de Carolis
Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557492487553

Dokument

01. C Fonder InvestCo AB År 220401-230331_FINAL
Huvuddokument
8 sidor
Startades 2023-05-10 13:15:57 CEST (+0200) av Linda
Norberg (LN)
Färdigställt 2023-05-10 20:33:01 CEST (+0200)

Initierare

Linda Norberg (LN)
Carnegie Fonder
linda.norberg@carnegiefonder.se

Signerande parter

Andreas Uller (AU)
Personnummer 197101262033
andreas.uller@carnegiefonder.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Bengt Gustaf Andreas G Uller"
Signerade 2023-05-10 13:24:59 CEST (+0200)

Helena Nelson (HN)
Personnummer 6507164025
helena.nelson@carnegie.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Åsa
Helena Margareta Nelson"
Signerade 2023-05-10 16:42:17 CEST (+0200)

Anders Antas (AA)
Personnummer 7502100675
anders.antas@carnegie.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"ANDERS JOHAN ANTAS"
Signerade 2023-05-10 18:54:04 CEST (+0200)

Helena Kaiser de Carolis (HKdC)
Personnummer 7108240586
helena.kaiser@pwc.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"HELENA KAISER DE CAROLIS"
Signerade 2023-05-10 20:33:01 CEST (+0200)



Verifikat

Transaktion 09222115557492487553

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i C Fonder InvestCo AB, org.nr 559064-4778

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för C Fonder InvestCo AB för räkenskapsåret 1 april 2022 till 31 mars 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av C Fonder InvestCo ABs finansiella ställning per den 31 mars 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 C Fonder InvestCo 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 C Fonder InvestCo 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen 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 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 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 revisionsmed 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för C Fonder InvestCo AB för räkenskapsåret 1 april 2022 till 31 mars 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 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 C Fonder InvestCo 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 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.

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 i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsred 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Helena Kaiser de Carolis
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-05-10 18:31:39 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: HELENA KAISER DE CAROLIS

Datum

Helena Kaiser de Carolis

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post