

Årsredovisning
för
Josef Elias Holding AB
556705-7269

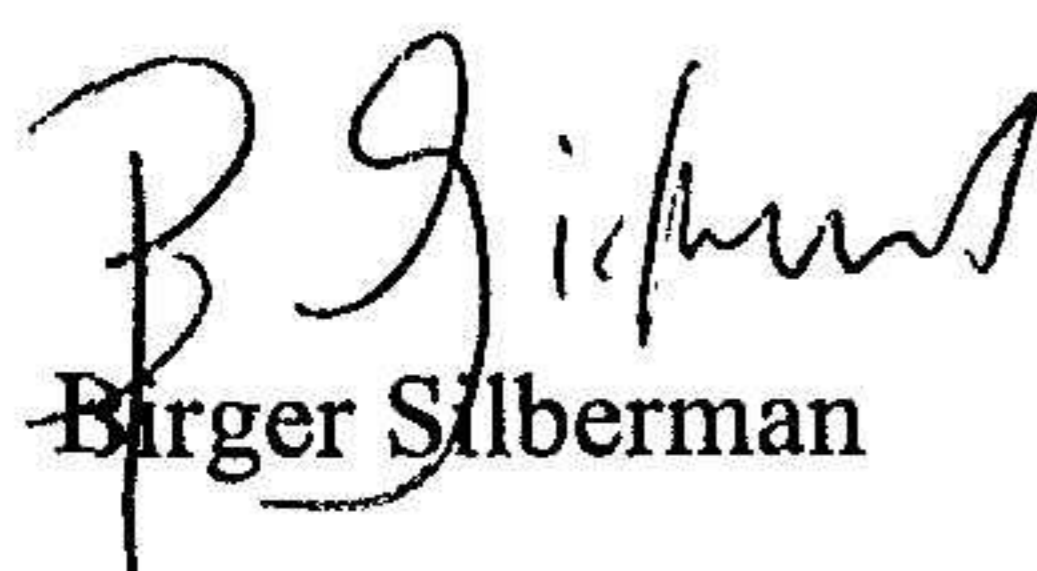
Räkenskapsåret
2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Josef Elias Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma ~~2022-07-16~~ 2022-09-12. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition. -09-12

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

~~2022-07-16~~
-09-12


Birger Silberman

Styrelsen för Josef Elias Holding AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall direkt eller indirekt, förvalta värdepapper och idka därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Utbrottet av covid-19 har inte påverkat bolaget i betydande omfattning.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | 100 760 | 2 404 | 25 091 | 5 245 |
| Soliditet (%) | 67,4 | 65,1 | 78,6 | 99,0 |

Förändring av eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|--|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 158 524 796 | 3 465 301 | 162 090 097 |
| Disposition enligt beslut av årets årsstämma: | | | | |
| Utdelning | | -50 000 000 | | -50 000 000 |
| Balanseras i ny räkning | | 3 465 301 | -3 465 301 | 0 |
| Årets resultat | | | 94 193 545 | 94 193 545 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 111 990 097 | 94 193 545 | 206 283 642 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

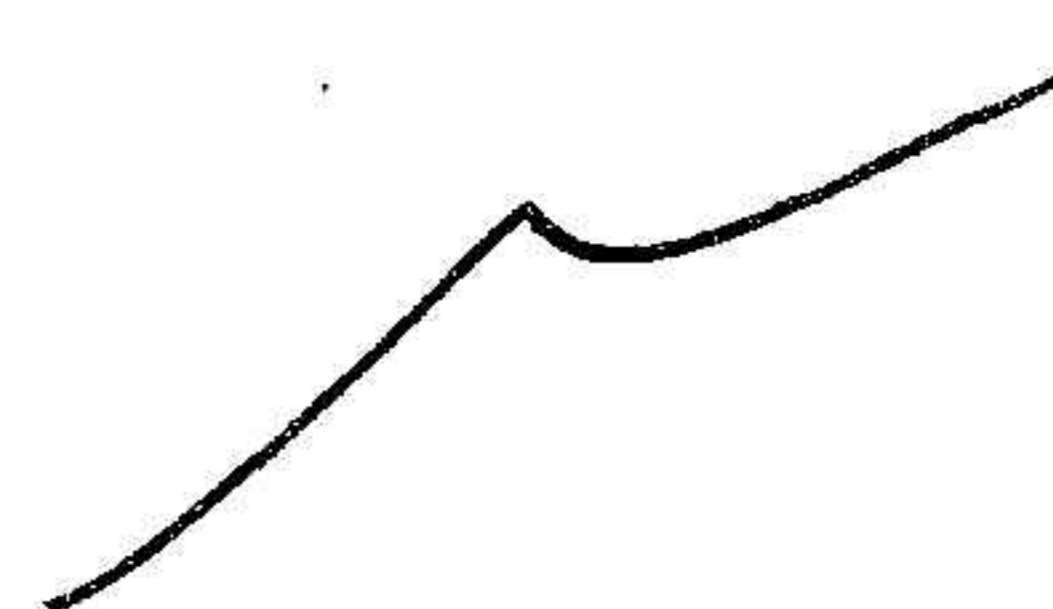
| | |
|------------------------|--------------------|
| balanserad vinst | 111 990 097 |
| årets vinst | 94 193 545 |
| | 206 183 642 |
| | |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 206 183 642 |
| | 206 183 642 |

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



Resultaträkning

| | Not | 2021-01-01 -2021-12-31 | 2020-01-01 -2020-12-31 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -2 052 849 | -1 877 739 |
| Summa rörelsekostnader | | -2 052 849 | -1 877 739 |
| Rörelseresultat | | -2 052 849 | -1 877 739 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | 104 615 693 | 5 338 332 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 7 147 536 | 4 673 788 |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | | -6 214 252 | 2 456 416 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -2 736 336 | -8 186 855 |
| Summa finansiella poster | | 102 812 641 | 4 281 681 |
| Resultat efter finansiella poster | | 100 759 792 | 2 403 942 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändringar av periodiseringsfonder | | 673 182 | 1 061 359 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 673 182 | 1 061 359 |
| Resultat före skatt | | 101 432 974 | 3 465 301 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -7 239 429 | 0 |
| Årets resultat | | 94 193 545 | 3 465 301 |



Balansräkning

Not 2021-12-31 2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

| | | | |
|--|---|--------------------|--------------------|
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 2 | 180 549 078 | 186 678 691 |
| Andra långfristiga fordringar | 3 | 55 000 000 | 55 000 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 235 549 078 | 241 678 691 |
| Summa anläggningstillgångar | | 235 549 078 | 241 678 691 |

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

| | | | |
|--|--|----------------|------------------|
| Övriga fordringar | | 137 299 | 2 587 974 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 125 791 | 101 203 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 263 090 | 2 689 177 |

Kassa och bank

| | | | |
|------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Kassa och Bank | | 76 940 667 | 12 395 221 |
| Summa kassa och bank | | 76 940 667 | 12 395 221 |
| Summa omsättningstillgångar | | 77 203 757 | 15 084 398 |

SUMMA TILLGÅNGAR 312 752 835 256 763 089

Balansräkning

Not 2021-12-31 2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

111 990 097

158 524 796

Årets resultat

94 193 545

3 465 301

Summa fritt eget kapital

206 183 642

161 990 097

Summa eget kapital

206 283 642

162 090 097

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

5 776 711

6 449 893

Summa obeskattade reserver

5 776 711

6 449 893

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

0

169 326

Skatteskulder

5 220 681

0

Övriga skulder

95 359 738

87 953 773

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

112 063

100 000

Summa kortfristiga skulder

100 692 482

88 223 099

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

312 752 835

256 763 089

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 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---|--------------------|--------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 188 372 741 | 201 627 090 |
| Inköp | 164 761 459 | 51 852 424 |
| Försäljningar | -164 676 819 | -65 106 773 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 188 457 381 | 188 372 741 |
| Ingående nedskrivningar | -1 694 050 | -4 150 467 |
| Återförda nedskrivningar | 624 951 | 3 475 033 |
| Årets nedskrivningar | -6 839 204 | -1 018 616 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -7 908 303 | -1 694 050 |
| Utgående redovisat värde | 180 549 078 | 186 678 691 |

Not 3 Andra långfristiga fordringar

| | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 55 000 000 | 55 000 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 55 000 000 | 55 000 000 |
| Utgående redovisat värde | 55 000 000 | 55 000 000 |

Andra långfristiga fordringar avser kapitalförsäkringar.

Not 4 Eventualförpliktelser


Styrelsen har gjort bedömningen att inga eventualförpliktelser finns.

Josef Elias Holding AB
Org.nr 556705-7269


7 (7)

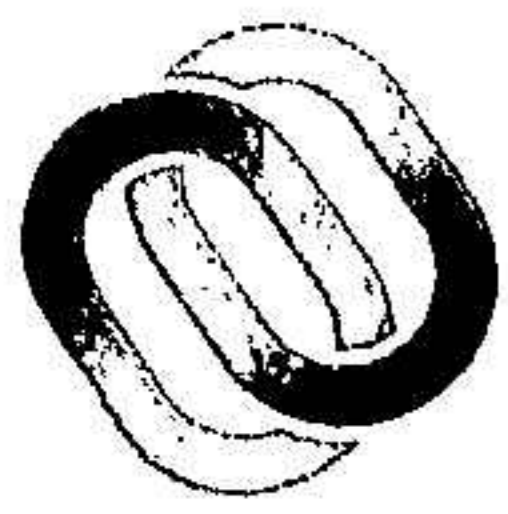
2022100507532

Stockholm 2022-07-26


Birger Silberman
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-09-12


Bengt Bergshem
Godkänd revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Josef Elias Holding AB org.nr 556705-7269

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Josef Elias Holding AB för år 2021. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Josef Elias Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Josef Elias Holding AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav. Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

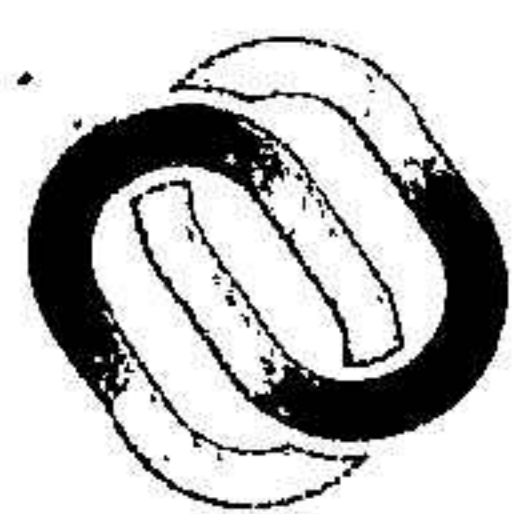
Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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.

Fotostatkopier

överensstämmer med originalet

intygar:



· utvärderar jag 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. Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Josef Elias Holding AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Josef Elias Holding AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav. Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen. Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 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 revisionssed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkningar

-Årsredovisningen har ej upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt ABL 7 kap 10§, hålla årsstämman inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

-Bolaget har inte i rätt tid betalt skatter samt avgifter

Stockholm 2022-09-12

Bengt Bergshem
Godkänd revisor

Fotostatkopian

överensstämmer med originalet
innygar: