

---

# ÅRSREDOVISNING

## 2023

---

Styrelsen för Carnegie Personal AB, 556506-4143, ("Bolaget") avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen omfattar	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6

Om inte annat anges så redovisas alla belopp i kronor (sek).

Undertecknad styrelseledamot i Carnegie Personal AB  
intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överens-  
stämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts  
på ordinarie bolagsstämma den 21 maj 2024  
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition  
(förslag beträffande den uppkomna förlusten).

Stockholm den 3 juni 2024

Sebastian Lindgren  
SEBASTIAN LINDGRÉN

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### Allmänt om verksamheten

Föremålet för bolagets verksamhet är att äga och förvalta aktier och aktierelaterade värdepapper samt att bedriva därmed förenlig verksamhet. Bolaget har inte haft några anställda under året och ingen ersättning har betalats till styrelsen. Förvaltningen av Bolagets tillgångar och dess administration utförs av Carnegie Investment Bank AB (publ) enligt uppdragsavtal.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Stiftelsen D. Carnegie & Co, 802400-9790, och har sitt säte i Stockholm. Genom den på årsstämman 2023 beslutade utdelningen om 5 000 000 kronor har Bolaget stött stiftelsens ändamål att främja vid varje tid anställd personal i Carnegiekoncernen.

Styrelsen har haft fem protokollförda möten under året.

### Väsentliga händelser under året

Under året valdes Sebastian Lindgren in som ny ledamot och Marie Ekström har avgått. I övrigt kvarstår tidigare ledamöter. Bolaget har en fortsatt stark finansiell ställning. I bolagets värdepappersportfölj sprids riskerna över olika tillgångsslag för att kombinera en hög avkastning med balanserat risktagande. Avkastningen var god under året.

### Flerårsöversikt

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Rörelseresultat	tkr	-155	-138	-199	-397	-323
Resultat efter finansiella poster	tkr	13 550	2 286	20 639	7 545	10 466
Eget kapital	tkr	257 017	246 130	250 334	243 013	235 782
Soliditet	%	99%	99%	97%	98%	97%

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	244 214 540	1 795 665	246 130 205
Resultatdisposition beslut av årsstämma:					
- överföres i ny räkning			1 795 665	-1 795 665	0
- utdelning				-5 000 000	-5 000 000
Årets resultat				15 886 832	15 886 832
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	246 010 205	10 886 832	257 017 037

### Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel

Från föregående år balanserade vinst

Årets resultat

241 010 205  
15 886 832  
256 897 037

Styrelsens förslag till disposition

Utdelas till aktieägarna

Balanseras i ny räkning

5 000 000  
251 897 037  
256 897 037

### Resultat och ställning

Bolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-154 745	-137 590
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-154 745</b>	<b>-137 590</b>
<b>Rörelseresultat</b>			
		<b>-154 745</b>	<b>-137 590</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	2	13 529 798	2 418 169
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		175 323	12 631
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6	-6 893
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>13 705 115</b>	<b>2 423 907</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>13 550 370</b>	<b>2 286 317</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder	3	6 791 385	0
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>6 791 385</b>	<b>0</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>20 341 755</b>	<b>2 286 317</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-4 454 923	-490 652
		-4 454 923	-490 652
<b>Årets resultat</b>		<b>15 886 832</b>	<b>1 795 665</b>

2024060403113



BALANSRÄKNING

	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	262 401 867	243 836 059
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>262 401 867</b>	<b>243 836 059</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>262 401 867</b>	<b>243 836 059</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Övriga fordringar		0	35 611
Skattefordran		970 958	11 844 897
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 085 590	8 310 228
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>4 056 548</b>	<b>20 190 736</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		2 992 362	1 322 410
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>2 992 362</b>	<b>1 322 410</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>7 048 910</b>	<b>21 513 146</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>269 450 777</b>	<b>265 349 205</b>



BALANSRÄKNING

	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b><u>Bundet eget kapital</u></b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b><u>Fritt eget kapital</u></b>			
Balanserat resultat		241 010 205	244 214 540
Årets resultat		15 886 832	1 795 665
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>256 897 037</b>	<b>246 010 205</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>257 017 037</b>	<b>246 130 205</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder	5	12 308 615	19 100 000
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>12 308 615</b>	<b>19 100 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		125 125	119 000
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>125 125</b>	<b>119 000</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>269 450 777</b>	<b>265 349 205</b>



## NOTER

### **Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Långfristiga värdepappersinnehav redovisas till anskaffningsvärde med eventuell nedskrivning och är kollektivt värderade för att uppnå riskspridning. I de fall marknadsvärdet understiger bokfört värde görs nedskrivning till det lägre värdet.

Bolaget har under räkenskapsåret ej haft några anställda. Några löner har sålunda inte betalats. Styrelsen har inte heller erhållit någon ersättning

Styrelsen består av 67% män (50%) och 33% kvinnor (50%).

Bolagets moderstiftelse, D. Carnegie & Co, organisationsnr 802400-9790, med säte i Stockholm, upprättar ingen koncernredovisning i enlighet med kap 7:3 i Årsredovisningslagen. Inga koncerninterna mellanhavanden har förekommit under året förutom att utdelning skett under året.



## Not 2 Resultat från finansiella anläggningstillgångar

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Realisationsresultat vid försäljning av värdepapper	13 529 798	2 418 169
	13 529 798	2 418 169

## Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Aterföring av periodiseringsfond	14 000 000	0
Avsättning till periodiseringsfond	-7 208 615	0
	6 791 385	0
<b>Redovisat värde</b>	<b>6 791 385</b>	<b>0</b>

## Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	243 836 059	254 875 968
Årets förändringar		
- inköp	70 018 800	5 273 150
- försäljningar	-51 452 990	-16 313 059
Utgående anskaffningsvärden	262 401 867	243 836 059
<b>Specifikation andra långfristiga värdepappersinnehav</b>	<b>Bokfört värde</b>	<b>Marknadsvärde</b>
Svenska aktier & fonder	70 153 397	75 400 635
Utländska aktier & fonder	99 352 226	140 310 036
Räntebärande värdepapper	67 284 315	68 158 775
Övriga tillgångar	25 611 929	26 177 126
<b>Summa:</b>	<b>262 401 867</b>	<b>310 046 572</b>

## Not 5 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond räkenskapsår 2017	0	14 000 000
Periodiseringsfond räkenskapsår 2021	5 100 000	5 100 000
Periodiseringsfond räkenskapsår 2023	7 208 615	0
	12 308 615	19 100 000

Carnegie Personal AB  
556506-4143

Stockholm den dag som framgår av digital underskrift

Björn Jansson  
Ordförande

Helena Andersson

Niklas Ekman

Sebastian Lindgren

Andreas Gustad

Helena Nelson

Vår revisionsberättelse har lämnats av den dag som framgår av digital underskrift

Grant Thornton Sweden AB

Josefine Fors  
Auktoriserad revisor



# Verifikat

Transaktion 09222115557517890143

## Dokument

Årsredovisning Carnegie Personal AB 2023  
Huvuddokument  
8 sidor  
Startades 2024-05-21 08:48:28 CEST (+0200) av Cecilia  
Dolk (CD)  
Färdigställt 2024-05-21 15:07:59 CEST (+0200)

## Initierare

Cecilia Dolk (CD)  
cecilia.dolk@carnegie.se

## Signerare

Björn Jansson (BJ)  
bjorn.jansson@carnegie.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"BJÖRN JANSSON"  
Signerade 2024-05-21 13:48:24 CEST (+0200)

Helena Andersson (HA)  
helena.andersson@carnegie.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"HELENA ANDERSSON"  
Signerade 2024-05-21 09:53:24 CEST (+0200)

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



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Åsa  
Helena Margareta Nelson"  
Signerade 2024-05-21 11:20:15 CEST (+0200)

Sebastian Lindgren (SL)  
sebastian.lindgren@carnegie.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"SEBASTIAN LINDGREN"  
Signerade 2024-05-21 12:34:14 CEST (+0200)



# Verifikat

Transaktion 09222115557517890143

Andreas Gustad (AG)  
*andreas.gustad@carnegie.se*



---

*Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"ANDREAS GUSTAD"  
Signerade 2024-05-21 09:00:14 CEST (+0200)*

Josefine Fors (JF)  
Grant Thornton Sweden AB  
*josefine.fors@se.gt.com*



---

*Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"JOSEFIN FORS"  
Signerade 2024-05-21 15:07:59 CEST (+0200)*

Niklas Ekman (NE)  
*niklas.ekman@carnegie.se*



---

*Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"NIKLAS EKMAN"  
Signerade 2024-05-21 08:56:02 CEST (+0200)*

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 Carnegie Personal Aktiebolag

Org.nr. 556506 - 4143

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Carnegie Personal Aktiebolag för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Carnegie Personal Aktiebolags 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 Carnegie Personal Aktiebolag 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 den 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. Den 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 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. 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 Carnegie Personal Aktiebolag 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 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 Carnegie Personal Aktiebolag 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 fortlopande 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 försumelse som kan föranleda ersättningskyldighet 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 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 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, enligt datum som framgår av elektronisk signering.  
Grant Thornton Sweden AB

Josefin Fors  
Auktoriserad revisor

202406040318 11504904207



# Document history

COMPLETED BY ALL:  
21.05.2024 15:08  
SENT BY OWNER:  
Ana Ivanovic · 21.05.2024 14:47  
DOCUMENT ID:  
SybRPzqmA  
ENVELOPE ID:  
Hk06vf9QA-SybRPzqmA

DOCUMENT NAME:  
Revisionsberättelse Carnegie Personal Aktiebolag 2023.pdf  
2 pages

## Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. JOSEFIN FORS josefine.fors@se.gt.com	Signed Authenticated	21.05.2024 15:08 21.05.2024 15:07	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1976/02/09) IP: 194.14.78.10

\* 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