

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

Styrelsen avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Jannerling Kapitalförvaltning AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överrensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2023 - 02 - 02

Årstämmen beslöt också att godkänna styrelsens förslag beträffande den uppkomna vinsten.

Täby 2023 - 02 - 02


Magnus Jannerling

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

Styrelsen avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7

Förvaltningsberättelse**verksamheten****Allmänt om verksamheten**

Bolagets verksamhet är att bedriva kapitalförvaltning och därmed förenlig verksamhet.

Flerårsöversikt

		2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018
Omsättning	Tkr	14	12	24	28	31
Res. efter dispositioner	Tkr	13	999	111	527	174
Soliditet i %		95%	93%	91%	90%	88%

Förändring eget kapital

	Aktie- kapital	balanserat resultat	årets resultat	Totalt
Eget kapital 2021-08-31	100 000	10 168 620	9 956 907	20 225 527
Resultatdisposition enligt årsstämma				0
Utdelning aktieägare		-600 000		-600 000
Balanseras i nyräkning		9 956 907	-9 956 907	0
Årets resultat			10 042	10 042
Eget kapital 2022-08-31	100 000	19 525 527	10 042	19 635 569

Antal aktier 1 000 st.

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

	Kronor
Balanserat resultat	19 525 527
Årets resultat	10 042
Totalt	19 535 569

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Till aktieägare utdelas 400kr per aktie	400 000
Balanseras i ny räkning	19 135 569
Totalt	19 535 569

2023020800238

Den föreslagna utdelningen reducerar bolagets soliditet till 93 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 ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3§ 2-3 st (försiktighetsregeln).

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande notanteckningar.

2023020800239

Resultaträkning	Not	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Rörelseintäkter m m			
Nettoomsättning		14 002	12 385
Summa rörelseintäkter m m		14 002	12 385
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-70 771	-53 988
Summa rörelsekostnader		-70 771	-53 988
Rörelseresultat		-56 769	-41 603
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernbolag		0	10 000 000
Ränteintäkter och liknade resultatposter		70 000	133 788
Räntekostnader och liknande resultatposter		-256	-135 278
Summa finansiella poster		69 744	9 998 510
Resultat efter finansiella poster		12 975	9 956 907
Skatter			
Skatt på årets resultat		-2 933	0
Årets resultat		10 042	9 956 907

20230208000240

Balansräkning	Not	2022-08-31	2021-08-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
Andelar i koncernföretag	3	50 000	50 000
Andra långfristiga fordringar		250 000	250 000
Långfristiga fordran koncernföretag		8 306 737	8 306 737
Långfristiga fordran intressebolag		0	0
Summa anläggningstillgångar		8 606 737	8 606 737
Summa anläggningstillgångar		8 606 737	8 606 737
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager</u>			
Lager av värdepapper		707 239	707 239
Lager av varor		61 152	61 152
Summa varulager		768 391	768 391
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kortfristig fordran koncernbolag		70 000	10 000 000
Summa kortfristiga fordringar		70 000	10 000 000
<u>Kassa och bank</u>			
Kassa och bank		11 116 440	1 772 292
Summa kassa och bank		11 116 440	1 772 292
Summa omsättningstillgångar		11 954 831	12 540 683
SUMMA TILLGÅNGAR		20 561 568	21 147 420

2023020800241

Balansräkning	Not	2022-08-31	2021-08-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		19 525 527	10 168 620
Årets resultat		10 042	9 956 907
Summa fritt eget kapital		19 535 569	20 125 527
Summa eget kapital		19 635 569	20 225 527
Långfristiga skulder			
Övriga långfristiga skulder		722 066	722 066
Summa långfristiga skulder		722 066	722 066
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		2 933	23 839
Kortfristig skuld koncernföretag		160 000	160 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		41 000	15 988
Summa kortfristiga skulder		203 933	199 827
Summa eget kapital och skulder		20 561 568	21 147 420

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning för mindre aktiebolag (K2)

Lager av värdepapper har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet enligt lägsta värdes princip.

Tillgångar och skulder

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Not 2 Löner och ersättningar

Bolaget har inte haft några anställda under året. Inga löner eller andra ersättningar har utbetalats till styrelsen .

Not 3 Anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

Namn	Org. Nr.	Säte				
Jannerling Fastighetsförvaltning AB	556868-1323	Täby				
Namn	Antal andelar	Kapital andelar %	Rösträtts andelar %	Bokförtvärde 2022-08-31	Bokförtvärde 2021-08-31	
Jannerling Fastighetsförvaltning	50 000	100	100	50 000	50 000	

2023020800243

Täby den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Magnus Jannerling

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

Magnus Thorling
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-02-01 08:53:49 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAGNUS THORLING

Datum

Magnus Thorling

Ansvarig revisor

Leveranskanal: E-post

JANNERING KAPITALFÖRVALT. AB 556739-7269 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-01-31 13:55:59 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Berigt Magnus Jannerling

Datum

Magnus Jannerling

Undertecknare

Leveranskanal: E-post

2023020800244

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Jannering Kapitalförvaltning, org.nr 556739-7269

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Jannering Kapitalförvaltning för räkenskapsåret 1 september 2021 till 31 augusti 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Jannering Kapitalförvaltnings finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 för Jannering Kapitalförvaltning.

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 Jannering Kapitalförvaltning 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.

En ytterligare beskrivning av mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Jannering Kapitalförvaltning för räkenskapsåret 1 september 2021 till 31 augusti 2022 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 Jannerling Kapitalförvaltning 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 ersättningsskyldighet mot bolaget
- 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 ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt 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 min elektroniska signatur

Magnus Thorling
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-02-01 08:53:06 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAGNUS THORLING

Datum

Magnus Thorling

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2023020800247