

ÅRSREDOVISNING

för

Daniel Sachs AB

Org.nr. 556610-6554

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	10

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-04.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Elektroniskt underskriven av

Daniel Sachs, Styrelseledamot

2024-06-12

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver rådgivningsverksamhet inom strategi, affärsutveckling och företagsledning, är verksamt inom film samt äger och förvaltar aktier och andra värdepapper. Företagets säte är Stockholm.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	37 289 909	119 347 103	266 966 920	13 393 849
Soliditet (%)	94,64	97,05	89,5	95,26

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	381 448 256	122 186 103	503 754 359
Nyemission	3 000				3 000
Utdelning			-30 300 000	0	-30 300 000
Balanseras i ny räkning			122 186 103	-122 186 103	0
Årets resultat				35 301 465	35 301 465
Belopp vid årets utgång	<u>103 000</u>	<u>20 000</u>	<u>473 334 359</u>	<u>35 301 465</u>	<u>508 758 824</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	473 334 359
Årets resultat	<u>35 301 465</u>
	508 635 824

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>508 635 824</u>
	508 635 824

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

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-2 483 239	-1 732 904
Personalkostnader	2	-233 628	-218 840
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-120 662	-120 662
Övriga rörelsekostnader		-7	-2 982
Summa rörelsekostnader		-2 837 536	-2 075 388
Rörelseresultat		-2 837 537	-2 075 388
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		27 706 920	127 495 748
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		9 875 302	8 703 950
Övriga räntetäkter och liknande resultatposter		460 474	185 955
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		4 064 711	-8 466 426
Räntekostnader		-1 979 961	-6 496 736
Summa finansiella poster		40 127 446	121 422 491
Resultat efter finansiella poster		37 289 909	119 347 103
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-1 205 000	2 839 000
Summa bokslutsdispositioner		-1 205 000	2 839 000
Resultat före skatt		36 084 909	122 186 103
Skatter			
Skatt på årets resultat		-754 190	0
Övriga skatter		-29 254	0
Årets resultat		35 301 465	122 186 103

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>626 040</u>	<u>746 702</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		626 040	746 702
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	207 837 649	212 549 012
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	188 334 487	197 415 814
Andra långfristiga fordringar	6	<u>127 771 794</u>	<u>94 453 565</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		523 943 930	504 418 391
Summa anläggningstillgångar		524 569 970	505 165 093
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		2 270 911	3 070 911
Övriga fordringar		652 879	1 766 897
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>527 220</u>	<u>346 633</u>
Summa kortfristiga fordringar		3 451 010	5 184 441
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		199 333	1 334 507
Summa kortfristiga placeringar		199 333	1 334 507
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>13 306 676</u>	<u>10 279 069</u>
Summa kassa och bank		13 306 676	10 279 069
Summa omsättningstillgångar		16 957 019	16 798 017
SUMMA TILLGÅNGAR		541 526 989	521 963 110

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		103 000	100 000
Reservfond		<u>20 000</u>	<u>20 000</u>
Summa bundet eget kapital		123 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		473 334 359	381 448 256
Årets resultat		<u>35 301 465</u>	<u>122 186 103</u>
Summa fritt eget kapital		508 635 824	503 634 359
Summa eget kapital		508 758 824	503 754 359
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		<u>4 746 000</u>	<u>3 541 000</u>
Summa obeskattade reserver		4 746 000	3 541 000
Långfristiga skulder	7		
Övriga skulder		<u>5 515 336</u>	<u>494 624</u>
Summa långfristiga skulder		5 515 336	494 624
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		49 445	147 690
Övriga skulder		22 167 693	13 841 842
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>289 691</u>	<u>183 595</u>
Summa kortfristiga skulder		22 506 829	14 173 127
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		541 526 989	521 963 110

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.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider: **Antal år**

Inventarier, verktyg och installationer 5-20

Not 2 Medelantal anställda **2023** **2022**

Medelantal anställda
Medelantalet anställda bygger på av bolaget
betalda
närvarotimmar relaterade till en normal
arbetstid.

Medelantal anställda har varit **1,00** **1,00**

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	949 634	623 614
	Inköp	0	326 020
	Utgående anskaffningsvärden	949 634	949 634
	Ingående avskrivningar	-202 932	-82 270
	Årets avskrivningar	-120 662	-120 662
	Utgående avskrivningar	-323 594	-202 932
	Redovisat värde	626 040	746 702

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		2023-12-31	2022-12-31
Företag		Redovisat värde	Redovisat värde
Organisationsnummer	Säte	Antal /Kapital- andel %	
Kärnfilm AB 556771-9157	Stockholm	333 33,3 %	18 981 93 981
Sven Engdahl AB 556350-0569	Stockholm	500 50 %	68 959 68 959
Proventus Capital Partners III KB 969736-8125	Stockholm	3,91 %	10 667 128 12 557 825
Proventus Capital Partners Alpha KB 969771-7131	Stockholm	1,6 %	742 953 1 375 654
Märtas Explorers AB 559182-9766	Stockholm	230 23 %	2 683 461 1 854 259
Proventus Capital Partners IV C AB 559183-9096	Stockholm	5 026 10,05 %	37 296 907 39 503 333
PCP Deka AB 559327-2387	Stockholm	477 604 9,96 %	153 344 349 157 095 001
J12 Ventures Nordic I Ze-S SPV LLP OC446197	St. Albans, England	56,34 %	2 000 000 0
J12 Ventures Nordic I Tr-Conv SPV LLP OC448379	St. Albans, England	19,23 %	1 014 911 0
			<hr/>
			207 837 649
			<hr/>
Ingående anskaffningsvärden			212 549 012
Inköp och lämnade tillskott			7 859 561
Återbetalda tillskott och försäljningar			-12 570 924
			<hr/>
			281 694 640
			124 343 911
			-193 489 539
			<hr/>

	Utgående anskaffningsvärden	<u>207 837 649</u>	<u>212 549 012</u>
Daniel Sachs AB	Redovisat värde	207 837 649	212 549 012
	Org.nr. 556610-6554		

Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	201 506 159	102 601 934
	Inköp	80 471 956	125 779 328
	Försäljningar	<u>-89 241 913</u>	<u>-26 875 103</u>
	Utgående anskaffningsvärden	192 736 202	201 506 159
	Ingående nedskrivningar	-4 090 345	0
	Återförda nedskrivningar på försäljningar	142 000	0
	Återförda nedskrivningar	356 647	0
	Årets nedskrivningar	<u>-810 017</u>	<u>-4 090 345</u>
	Utgående nedskrivningar	<u>-4 401 715</u>	<u>-4 090 345</u>
	Redovisat värde	188 334 487	197 415 814

Posten består av onoterade aktier och andelar som är anläggningstillgångar där innehavet är mindre än 20 % samt andelar och värdepapper i noterade företag.

Not 6	Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	98 829 646	38 127 630
	Årets anskaffning och lämnade lån	<u>28 942 148</u>	<u>60 702 016</u>
	Utgående anskaffningsvärden	127 771 794	98 829 646
	Ingående nedskrivningar	-4 376 081	0
	Återförda nedskrivningar	4 376 081	0
	Årets nedskrivningar	<u>0</u>	<u>-4 376 081</u>
	Utgående nedskrivningar	<u>0</u>	<u>-4 376 081</u>
	Redovisat värde	127 771 794	94 453 565

Not 7	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Förfaller mellan 2 och 5 år	<u>5 315 336</u>	<u>494 624</u>
		5 315 336	494 624

Övriga noter

Not 8	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Andra ställda säkerheter	115 140 269	134 292 811
	Summa ställda säkerheter	<u>115 140 269</u>	<u>134 292 811</u>

Not 9	Eventualförpliktelser	2023-12-31	2022-12-31
	Åttagande om utlåning och tillskott	<u>15 142 559</u>	<u>25 520 087</u>
		15 142 559	25 520 087
	<i>varav till förmån för intresseföretag</i>	<i>6 971 062</i>	<i>10 906 512</i>

Not 10 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning. Bolagets helägda dotterbolag Ordning & Reda America Ltd är vilande. Aktieinnehavet är nedskrivet till 0 kr varför någon tillgång ej finns upptagen i balansräkningen.

Not 11 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Daniel Sachs AB
Org.nr. 556610-6554

Stockholm

Daniel Sachs
Daniel Sachs

2024-06-04

Maire Kivila
Maire Kivila
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Daniel Sachs AB, org.nr 556610-6554

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Daniel Sachs AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Daniel Sachs ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Daniel Sachs 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 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

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 Daniel Sachs AB för år 2023 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Daniel Sachs AB enligt god revisors sed 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, 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 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
2024-06-04

Maire Kivila
Maire Kivila
Auktoriserad revisor