

---

# ÅRSREDOVISNING

## 2022

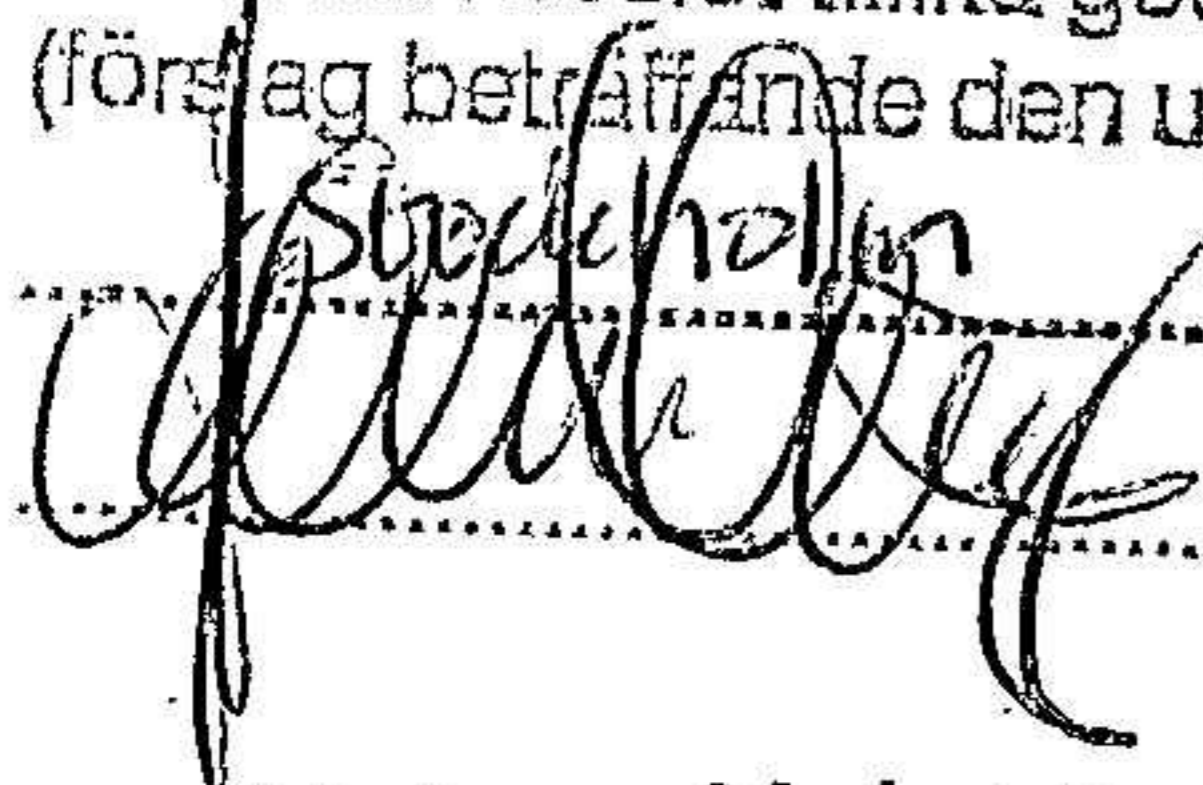
---

Styrelsen för Carnegie Personal AB, 556506-4143, ("Bolaget") avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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-  
slämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts  
på ordinarie bolagsstämma den 31 maj 2023.  
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition  
(förslag beträffande den uppkomna förlusten).

Streckhållan den 31 maj 2023  
  
.....  
Helena Nelson

## 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 2022 beslutade utdelningen om 6 000 000 kronor har Bolaget stött stiftelsens ändamål att främja vid varje tid anställd personal i Carnegiekoncernen.

Styrelsen har haft sex protokollförda möten under året.

### Väsentliga händelser under året

Rysslands invasionskrig i Europa, stigande inflation, höjda räntor och en volatil börs är några av de skeenden som har präglat året. Bolaget har dock en alltjämt stark finansiell ställning. I bolagets värdepappersportfölj sprids riskerna över olika tillgångsslag för att kombinera en hög avkastning med balanserat risktagande, vilket ger skydd i oroliga tider. Totalavkastningen på -10,2 procent under 2022, är ett acceptabelt resultat givet den utmanande tiden.

### Flerårsöversikt

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Rörelseresultat	tkr	-138	-199	-397	-323	-179
Resultat efter finansiella poster	tkr	2 286	20 639	7 545	10 466	8 953
Eget kapital	tkr	246 130	250 334	243 013	235 782	225 756
Soliditet	%	99%	97%	98%	97%	97%

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	237 893 472	12 321 068	250 334 540
Resultatdisposition beslut av årsstämman:					
- överföres i ny räkning			6 321 068	-6 321 068	0
- utdelning				-6 000 000	-6 000 000
Årets resultat				1 795 665	1 795 665
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	244 214 540	1 795 665	246 130 205

### Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel	
Från föregående år balanserade vinst	244 214 540
Årets resultat	1 795 665
	<u>246 010 205</u>

Styrelsens förslag till disposition	
Utdelas till aktieägarna	5 000 000
Balanseras i ny räkning	241 010 205
	<u>246 010 205</u>

### Resultat och ställning

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

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-137 590	-198 892
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-137 590</b>	<b>-198 892</b>
<b>Rörelseresultat</b>			
		<b>-137 590</b>	<b>-198 892</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	2	2 418 169	20 679 631
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		12 631	159 603
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6 893	-1 299
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>2 423 907</b>	<b>20 837 935</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 286 317</b>	<b>20 639 043</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder	3	0	-5 100 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>0</b>	<b>-5 100 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>2 286 317</b>	<b>15 539 043</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-490 652	-3 217 975
		<b>-490 652</b>	<b>-3 217 975</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>1 795 665</b>	<b>12 321 068</b>

2023060104917



**BALANSRÄKNING**

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	243 836 059	254 875 968
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>243 836 059</b>	<b>254 875 968</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>243 836 059</b>	<b>254 875 968</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Övriga fordringar		35 611	35 611
Skattefordran		11 844 897	12 330 912
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		8 310 228	0
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>20 190 736</b>	<b>12 366 523</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		1 322 410	2 258 549
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>1 322 410</b>	<b>2 258 549</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>21 513 146</b>	<b>14 625 072</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>265 349 205</b>	<b>269 501 040</b>



BALANSRÄKNING

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		244 214 540	237 893 472
Årets resultat		1 795 665	12 321 068
Summa fritt eget kapital		<u>246 010 205</u>	<u>250 214 540</u>
Summa eget kapital		246 130 205	250 334 540
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder	5	19 100 000	19 100 000
Summa obeskattade reserver		<u>19 100 000</u>	<u>19 100 000</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skatteskulder		0	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		119 000	66 500
Summa kortfristiga skulder		<u>119 000</u>	<u>66 500</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>265 349 205</b>	<b>269 501 040</b>

2023060104918



## 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 50% män (50%) och 50% 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**

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Utdelningar	0	1 895 156
Realisationsresultat vid försäljning av värdepapper	2 418 169	18 784 475
	<b>2 418 169</b>	<b>20 679 631</b>

**Not 3 Bokslutsdispositioner**

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Avsättning till periodiseringsfond	0	-5 100 000
	0	-5 100 000
Redovisat värde	0	-5 100 000

**Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	254 875 968	239 137 582
Årets förändringar		
- inköp	5 273 150	278 670 719
- försäljningar	-16 313 059	-262 932 333
Utgående anskaffningsvärden	<b>243 836 059</b>	<b>254 875 968</b>

	Bokfört värde	Marknadsvärde
Specifikation andra långfristiga värdepappersinnehav		
Svenska aktier & fonder	56 962 762	50 289 670
Utländska aktier & fonder	83 580 123	124 537 316
Räntebärande värdepapper	74 083 641	70 757 944
Övriga tillgångar	29 209 533	29 126 083
Summa:	<b>243 836 059</b>	<b>274 711 012</b>

**Not 5 Obeskattade reserver**

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond räkenskapsår 2017	14 000 000	14 000 000
Periodiseringsfond räkenskapsår 2021	5 100 000	5 100 000
	<b>19 100 000</b>	<b>19 100 000</b>

Carnegie Personal AB  
556506-4143

Stockholm den dag som framgår av digital underskrift

Björn Jansson  
Ordförande

Helena Andersson

Niklas Ekman

Marie Ekström

Andreas Gustad

Helena Nelson

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

Lena Johnson  
Auktoriserad revisor



# Verifikat

Transaktion 09222115557493131319

## Dokument

Årsredovisning Carnegie Personal AB 2022  
Huvuddokument  
8 sidor  
Startades 2023-05-22 09:18:47 CEST (+0200) av Cecilia  
Dolk (CD)  
Färdigställt 2023-05-22 17:24:59 CEST (+0200)

## Initierare

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

## Signerande parter

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



Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"BJÖRN JANSSON"  
Signerade 2023-05-22 09:46:38 CEST (+0200)

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



Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"HELENA ANDERSSON"  
Signerade 2023-05-22 09:19:43 CEST (+0200)

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



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Åsa  
Helena Margareta Nelson"  
Signerade 2023-05-22 12:37:27 CEST (+0200)

Marie Ekström (ME)  
marie.ekstrom@carnegie.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"MARIE EKSTRÖM"  
Signerade 2023-05-22 09:20:39 CEST (+0200)

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

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



# Verifikat

Transaktion 09222115557493131319



Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"ANDREAS GUSTAD"  
Signerade 2023-05-22 11:49:22 CEST (+0200)



Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"NIKLAS EKMAN"  
Signerade 2023-05-22 09:22:16 CEST (+0200)

Lena Johnson (LJ)  
Grant Thornton Sweden AB  
lena.johnson@se.gt.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"LENA MARGARETHA JOHNSON"  
Signerade 2023-05-22 17:24:59 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 AB  
Org.nr. 556506-4143

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Carnegie Personal AB för räkenskapsåret 2022-01-01 -- 2022-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Carnegie Personal ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Carnegie Personal 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 uppger, 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.
- 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 Carnegie Personal AB för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Carnegie Personal 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 revisions sed 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 revisions sed 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm det datum som framgår av digital signering

Lena Johnson

Auktoriserad revisor

2023060104922



# Document history

COMPLETED BY ALL:  
22.05.2023 17:13

SENT BY OWNER:  
Josefine Fors · 22.05.2023 15:30

DOCUMENT ID:  
SJnqRktr2

ENVELOPE ID:  
HyZoq01KS3-SJnqRktr2

DOCUMENT NAME:  
RB Carnegie Personal AB 2022.pdf  
2 pages

## Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. LENA MARGARETHA JOHNSON lena.johnson@se.gt.com	Signed	22.05.2023 17:13	eID	Swedish BankID (DOB: 1960/12/22)
	Authenticated	22.05.2023 17:12	Low	IP: 88.131.44.131

\* 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