

2024022703750

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31

Styrelsen avger följande årsredovisning

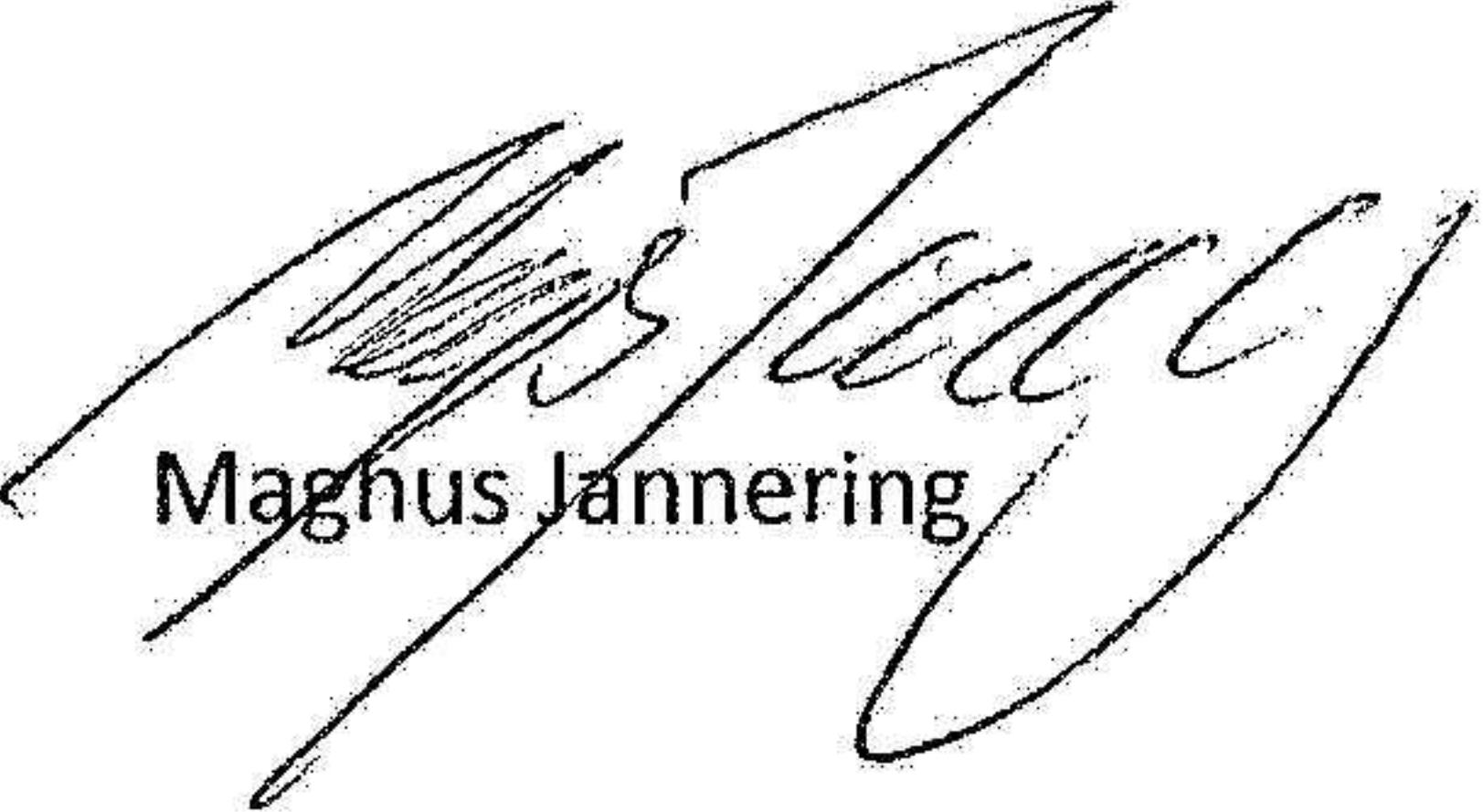
Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Jannering Kapitalförvaltning AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överrensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2024-02-21

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

Täby 2024-02-22


Maghus Jannering

2024022703751

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31

Styrelsen avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7

2024022703752

Förvaltningsberättelse

verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att bedriva kapitalförvaltning och därmed förenlig verksamhet.

Flerårsöversikt

		2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Omsättning	Tkr	16	14	12	24	28
Res. efter dispositioner	Tkr	123	13	999	111	527
Soliditet i %		96%	95%	93%	91%	90%

Förändring eget kapital

	Aktie- kapital	balanserat resultat	årets resultat	Totalt
Eget kapital 2022-08-31	100 000	19 525 527	10 042	19 635 569
Resultatdisposition enligt årsstämma				0
Utdelning aktieägare		-400 000		-400 000
Balanseras i nyräkning		10 042	-10 042	0
Årets resultat			3 209	3 209
Eget kapital 2023-08-31	100 000	19 135 569	3 209	19 238 778

Antal aktier 1 000 st.

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

	Kronor
Balanserat resultat	19 135 569
Årets resultat	3 209
Totalt	19 138 778

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Till aktieägare utdelas 400kr per aktie	400 000 ,
Balanseras i ny räkning	18 738 778
Totalt	19 138 778

2024022703753

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.

2024022703754

Resultaträkning	Not	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Rörelseintäkter m m			
Nettoomsättning		16 463	14 002
Summa rörelseintäkter m m		<u>16 463</u>	<u>14 002</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-29 853	-70 771
Summa rörelsekostnader		<u>-29 853</u>	<u>-70 771</u>
Rörelseresultat		-13 390	-56 769
Finansiella poster			
Resultat från värdepapper		136 599	0
Ränteintäkter och liknade resultatposter		0	70 000
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-256
Summa finansiella poster		<u>136 599</u>	<u>69 744</u>
Resultat efter finansiella poster		123 209	12 975
Bokslutsdispositioner			
Koncernbidrag		-120 000	0
Summa bokslutsdispositioner		<u>-120 000</u>	<u>0</u>
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-2 933
Årets resultat		<u>3 209</u>	<u>10 042</u>

2024022703755

Balansräkning	Not	2023-08-31	2022-08-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
inventarier, verktyg och installationer.		200 000	0
<u>Summa materiella anläggningstillgångar</u>		200 000	0
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i koncernföretag	3	580 000	50 000
Andelar i intressebolag	4	200 000	0
Andra långfristiga fordringar		250 000	250 000
Långfristiga fordran koncernföretag		8 426 737	8 306 737
Långfristiga fordran intressebolag		0	0
<u>Summa finansiella anläggningstillgångar</u>		9 456 737	8 606 737
Summa anläggningstillgångar		9 656 737	8 606 737
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager</u>			
Lager av värdepapper		677 239	707 239
Lager av varor		61 152	61 152
<u>Summa varulager</u>		738 391	768 391
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kortfristig fordran koncernbolag		0	70 000
<u>Summa kortfristiga fordringar</u>		0	70 000
<u>Kassa och bank</u>			
Kassa och bank		9 713 649	11 116 440
<u>Summa kassa och bank</u>		9 713 649	11 116 440
Summa omsättningstillgångar		10 452 040	11 954 831
SUMMA TILLGÅNGAR		20 108 777	20 561 568

2024022703756

Balansräkning	Not	2023-08-31	2022-08-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		19 135 569	19 525 527
Årets resultat		3 209	10 042
Summa fritt eget kapital		<u>19 138 778</u>	<u>19 535 569</u>
Summa eget kapital		<u>19 238 778</u>	<u>19 635 569</u>
Långfristiga skulder			
Övriga långfristiga skulder		<u>722 066</u>	<u>722 066</u>
Summa långfristiga skulder		722 066	722 066
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		2 933	2 933
Kortfristig skuld koncernföretag		120 000	160 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>25 000</u>	<u>41 000</u>
Summa kortfristiga skulder		147 933	203 933
Summa eget kapital och skulder		<u>20 108 777</u>	<u>20 561 568</u>

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 var med 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 Andelar i koncernföretag

Andelar i koncernföretag

Namn	Org. Nr.	Säte
Jannering Fastighetsförvaltning AB	556868-1323	Täby

Namn	Antal andelar	Kapital andelar %	Rösträtts andelar %	Bokfört värde 2023-08-31	Bokfört värde 2022-08-31
Jannering Fastighetsförvaltning	50 000	100	100	50 000	50 000

Namn	Org. Nr.	Säte
Tectonic	556350-8927	Täby

Namn	Antal andelar	Kapital andelar %	Rösträtts andelar %	Bokfört värde 2023-08-31	Bokfört värde 2022-08-31
Tectonic	10 000	100	100	530 000	0

2024022703758

Not 4 Andelar i intresseföretag

Namn	Org. Nr.	Säte			
Danelco AB	556841-6597	Vallentuna			

Namn	Antal andelar	Kapital andelar %	Rösträtts andelar %	Bokfört värde 2023-08-31	Bokfört värde 2022-08-31
Danelco AB	22 750	45,5	45,5	200 000	0

Täby den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Magnus Jannering

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

Magnus Thorling
Auktoriserad revisor

Deltagare

JANNERING KAPITALFÖRVALTNING AB 556739-7269 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-02-20 18:40:54 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Bengt Magnus Jannering

Datum

Magnus Jannering

Undertecknare

Leveranskanal: E-post

MAGNUS THORLING Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-02-20 19:47:12 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAGNUS THORLING

Datum

Magnus Thorling

Leveranskanal: E-post

20240222703759

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Jannering Kapitalförvaltning AB för räkenskapsåret 1 september 2022 till 31 augusti 2023.

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

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 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.

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 AB för räkenskapsåret 1 september 2022 till 31 augusti 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

**Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:**

.....

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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Jannering Kapitalförvaltning AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

.....

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-02-20 19:46:40 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAGNUS THORLING

Datum

Magnus Thorling

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2024030700516

**Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:**

.....