

ÅRSREDOVISNING
för
Håkan & Jonas Förvaltning AB
2021/2022

Styrelsen för Håkan & Jonas Förvaltning AB får härmed avge årsredovisning för bolagets räkenskapsår 2021-05-01 - 2022-04-30, vilket är bolagets nionde räkenskapsår.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

(belopp i kronor)

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta aktier.

Bolaget har sitt säte i Tierps Kommun.

Flerårsjämförelse	Nettoomsättning	Res. Efter finansnetto	Soliditet
2021/2022	775 000	99 639	84 %
2020/2021	4 523 416	1 835 809	82 %
2019/2020	2 400 000	2 422 929	80 %
2018/2019	1 700 000	1 695 989	79 %
2017/2018	775 000	770 490	83 %
2016/2017	1 500 000	1 486 191	77 %

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	1 473 855	1 138 433
Resultatdisposition enl. årsstämman:			
<i>Utdelning</i>			-1 194 000
<i>Balanseras</i>		-55 567	55 567
Årets resultat			350 527
Belopp vid årets utgång	50 000	1 418 288	350 527

Resultatdisposition

Balanserat resultat	1 418 288
Årets resultat	350 527
Summa	1 768 815

Styrelsen föreslår att resultatet disponeras så att

till aktieägarna utdelas	1 102 500
i ny räkning överföres	666 315
Summa	1 768 815

Föreslagen utdelning uppgår till 3 675 kronor per aktie. Styrelsen föreslår att betalningsdagen för utdelningen bestäms till dagen för ordinarie bolagsstämma.

Styrelsen anser att den föreslagna utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken på det egna kapitalet samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING (kronor)	Not	2021-05-01 t o m 2022-04-30	2020-05-01 t o m 2021-04-30
RÖRELSENS INTÄKTER			
Nettoomsättning		775 000	4 523 416
RÖRELSENS KOSTNADER			
Värdepapper		-637 500	-2 676 484
Övriga externa kostnader	1	-37 861	-22 123
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER		<u>-675 361</u>	<u>-2 698 607</u>
RÖRELSERESULTAT		99 639	1 824 809
FINANSIELLA POSTER			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		0	11 000
Räntekostnader och liknande resultatposter			<u>0</u>
SUMMA FINANSIELLA POSTER		<u>0</u>	<u>11 000</u>
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		99 639	1 835 809
BOKSLUTSDISPOSITIONER	2	360 000	-380 000
RESULTAT FÖRE SKATT		459 639	1 455 809
Skatt som belastat årets resultat		-109 112	-317 376
ÅRETS RESULTAT		350 527	1 138 433

BALANSRÄKNING
(kronor)

Not

2022-04-30

2021-04-30

TILLGÅNGAR

FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Andelar i koncernföretag

102 000

102 000

SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

102 000

102 000

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

VARULAGER

Lager av värdepapper

3 143 762

3 756 770

KORTFRISTIGA FORDRINGAR

Fordringar hos koncernföretag

968 750

2 000 000

Skattefordringar

185 485

215 585

SUMMA KORTFRISTIGA FORDRINGAR

1 154 235

2 215 585

KASSA OCH BANK

803 230

539 439

SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

5 101 227


6 511 794

SUMMA TILLGÅNGAR

5 203 227

6 613 794

h



<u>EGET KAPITAL OCH SKULDER</u>	Not	2022-04-30	2021-04-30
EGET KAPITAL			
BUNDET EGET KAPITAL			
Aktiekapital		50 000	50 000
FRITT EGET KAPITAL			
Balanserat resultat		1 418 288	1 473 855
Årets resultat		350 527	1 138 433
SUMMA EGET KAPITAL		1 818 815	2 662 288
OBESKATTADE RESERVER	3	3 185 000	3 545 000
KORTFRISTIGA SKULDER			
Övriga kortfristiga skulder		199 412	406 506
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER		199 412	406 506
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 203 227	6 613 794

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR
(belopp i kronor)

REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10
Årsredovisning i mindre aktieföretag.

Koncernen uppfyller villkoren för mindre företag och behöver därmed inte upprätta koncernredovisning.

1. PERSONAL

Bolaget har inte haft några anställda.

2. BOKSLUTSDISPOSITIONER

	2021/2022	2020/2021
Återföring periodiseringsfond	530 000	110 000
Avsättning till periodiseringsfond	-170 000	-490 000
SUMMA	360 000	-380 000

3. OBESKATTADE RESERVER

	2021/2022	2020/2021
Periodiseringsfond 2016	0	530 000
Periodiseringsfond 2017	495 000	495 000
Periodiseringsfond 2018	630 000	630 000
Periodiseringsfond 2019	800 000	800 000
Periodiseringsfond 2020	600 000	600 000
Periodiseringsfond 2021	490 000	490 000
Periodiseringsfond 2022	170 000	0
SUMMA	3 185 000	3 545 000

Tierp 2022-07-11



Håkan Lofström
Ordf.



Jonas Lofström

Min revisionsberättelse har avgivits 2022-07-11



Jan Lilja
Auktoriserad revisor

Håkan Jonas Förvaltning AB ÅR 2022-04-30
(Org.nr: 556947-0031)

2022090505618

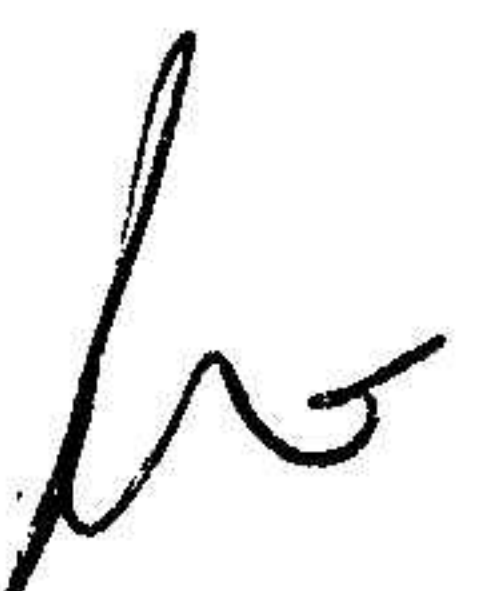
FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på ordinarie bolagsstämma 2022-07-11. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Tierp 2022-07-11



Håkan Löfström



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Håkan & Jonas Förvaltning AB

Org.nr. 556947-0031

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Håkan & Jonas Förvaltning AB för räkenskapsåret 2021-05-01 -- 2022-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Håkan & Jonas Förvaltning ABs finansiella ställning per den 30 april 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.

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 Håkan & Jonas Förvaltning 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.

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. Risker 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 Håkan & Jonas Förvaltning AB för räkenskapsåret 2021-05-01 -- 2022-04-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Håkan & Jonas Förvaltning 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.

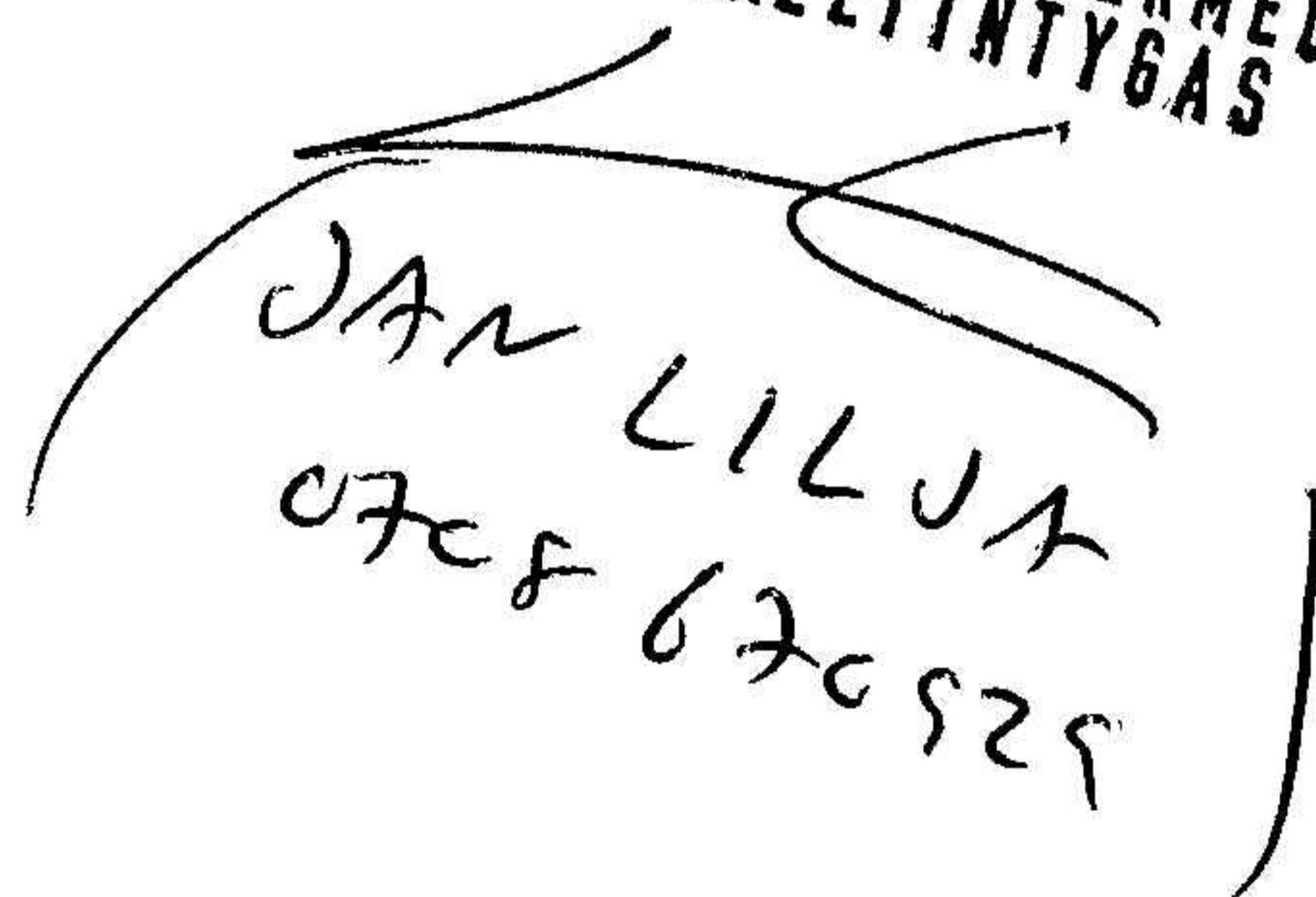
Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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 den 11 juli 2022



Jan Lilja
Auktoriserad revisor

FOTOKOPIAN
ÖVERENSSTÄMMER MED
ORIGINALET INTYGAS



JAN LILJA
0708 670929