

Årsredovisning

för

JAN E SANDBERG AB

556682-3471

Räkenskapsåret

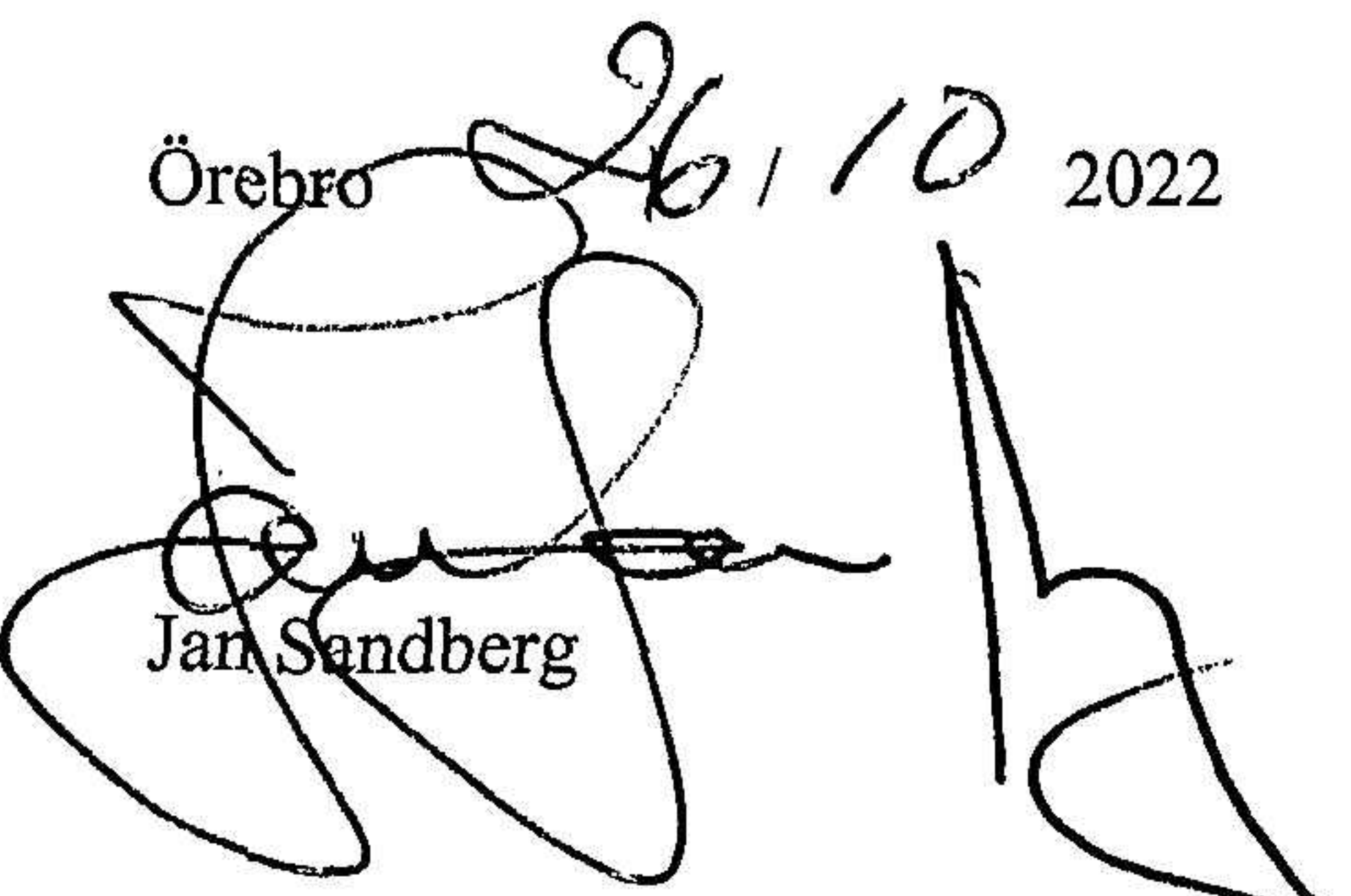
2021-09-01 – 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i JAN E SANDBERG AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma *26/10* 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Örebro *26/10* 2022


Jan Sandberg

Styrelsen för JAN E SANDBERG AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet omfattar förvaltning av värdepapper. Detta sker i huvudsak genom diskretionär förvaltning.

Företaget har sitt säte i Örebro.

Flerårsöversikt (tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	812	4 391	2 525	47	7 257
Soliditet (%)	83	82	83	84	84

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 200	20 977 129	3 619 790	24 697 119
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		3 619 790	-3 619 790	0
Utdel vid extra bolagsstämma		-1 503 000		-1 503 000
Årets resultat			764 805	764 805
Belopp vid årets utgång	100 200	23 093 919	764 805	23 958 924

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	23 093 918
årets vinst	764 805
	23 858 723

disponeras så att

Utdelning	2 000 000
i ny räkning överföres	21 858 723
	23 858 723

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-94 182	-162 061
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 216	-6 216
Summa rörelsekostnader		-100 398	-168 277
Rörelseresultat		-100 398	-168 277
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		1 313 423	4 622 739
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-341 792	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-59 185	-63 432
Summa finansiella poster		912 446	4 559 307
Resultat efter finansiella poster		812 049	4 391 031
Resultat före skatt		812 049	4 391 031
Skatter			
Skatt på årets resultat	1	-47 244	-771 241
Årets resultat		764 805	3 619 790



Balansräkning	Not	2022-08-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	12 024	18 240
Summa materiella anläggningstillgångar		12 024	18 240
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3, 4	9 043 181	10 819 804
Summa finansiella anläggningstillgångar		9 043 181	10 819 804
Summa anläggningstillgångar		9 055 205	10 838 044
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		16 866	16 700
Summa kortfristiga fordringar		16 866	16 700
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar	4	16 693 746	18 702 158
Summa kortfristiga placeringar		16 693 746	18 702 158
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 231 255	687 744
Summa kassa och bank		3 231 255	687 744
Summa omsättningstillgångar		19 941 867	19 406 602
SUMMA TILLGÅNGAR		28 997 072	30 244 646



Balansräkning

Not

2022-08-31

2021-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 200

100 200

Summa bundet eget kapital

100 200

100 200

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

23 093 918

20 977 128

Årets resultat

764 805

3 619 790

Summa fritt eget kapital

23 858 723

24 596 918

Summa eget kapital

23 958 923

24 697 118

Långfristiga skulder

5, 6

Övriga skulder till kreditinstitut

4 200 000

4 200 000

Summa långfristiga skulder

4 200 000

4 200 000

Kortfristiga skulder

Skatteskulder

801 654

1 319 228

Övriga skulder

16 495

0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

20 000

28 300

Summa kortfristiga skulder

838 149

1 347 528

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

28 997 072

30 244 646



Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Not 1

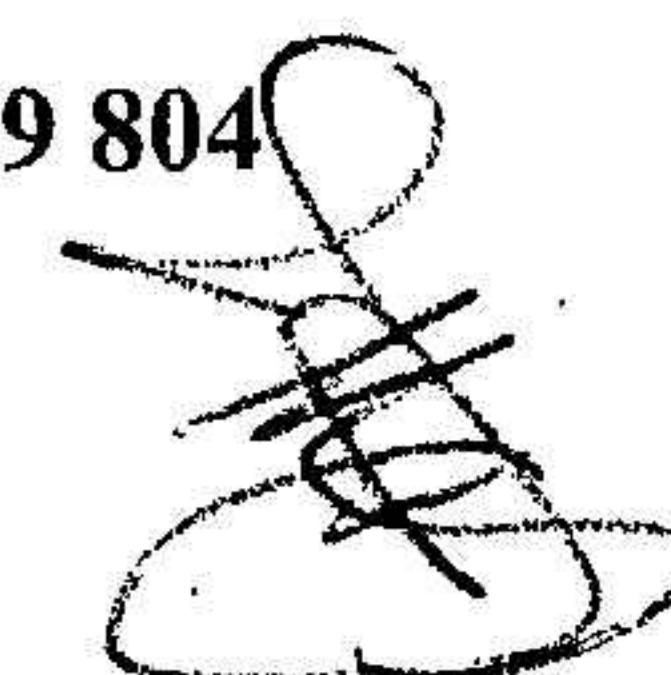
	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Skatt på årets resultat		
Skatt på årets beskattningsbara resultat	47 244	771 241
Fordran av kupongskatt, av föregående års yrkade ej avdragen skatt	0	-12 009
Fordran av kupongskatt, på årets utdelningar från utländska aktier	-16 866	-4 691
	30 378	754 541

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	30 875	30 875
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 875	30 875
Ingående avskrivningar	-12 635	-6 419
Årets avskrivningar	-6 216	-6 216
Utgående ackumulerade avskrivningar	-18 851	-12 635
Utgående redovisat värde	12 024	18 240

Not 3 Diskretionär förvaltning

	2022-08-31	2021-08-31
Totalt placeringar diskretionärt	9 043 181	10 819 804
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 043 181	10 819 804
Utgående redovisat värde	9 043 181	10 819 804

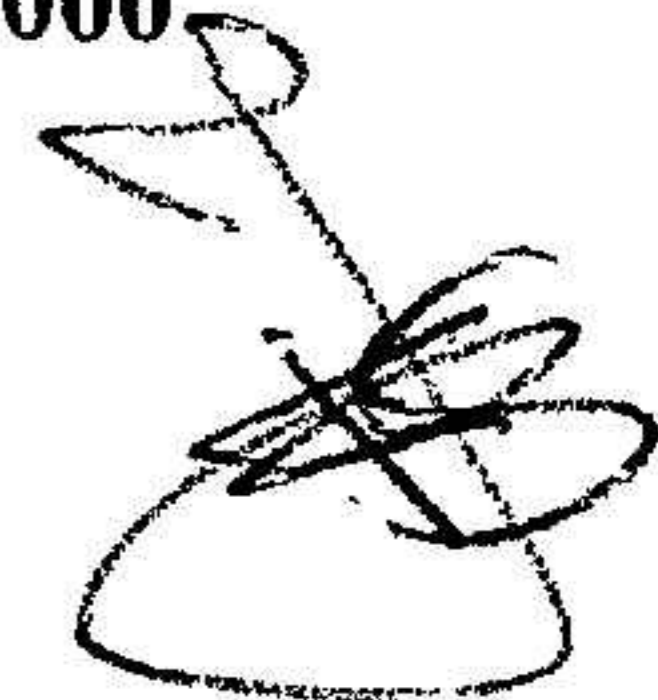


Not 4 Värdepappersinnehav

Innehav SEK	Ansk. värde	Ansk. v. (föreg. år)	Bokfört värde	Bokf. v. (föreg. år)	Markn. v. bokslutsdag	Markn. v. (föreg. år)
Diskretionära värdepappersinnehav						
Noterade aktier och aktiefonder	9 043 181	(10 819 804)	9 043 181	(10 819 804)	12 479 133	(16 521 480)
	9 043 181	(10 819 804)	9 043 181	(10 819 804)	12 479 133	(16 521 480)
Kortfristiga placeringar						
Noterade aktier och aktiefonder	16 693 746	(18 702 158)	16 693 746	(18 702 158)	26 884 613	(32 730 105)
	16 693 746	(18 702 158)	16 693 746	(18 702 158)	26 884 613	(32 730 105)
Summa innehav	25 736 927	(29 521 962)	25 736 927	(29 521 962)	39 363 746	(49 251 585)

Not 5 Långfristiga skulder

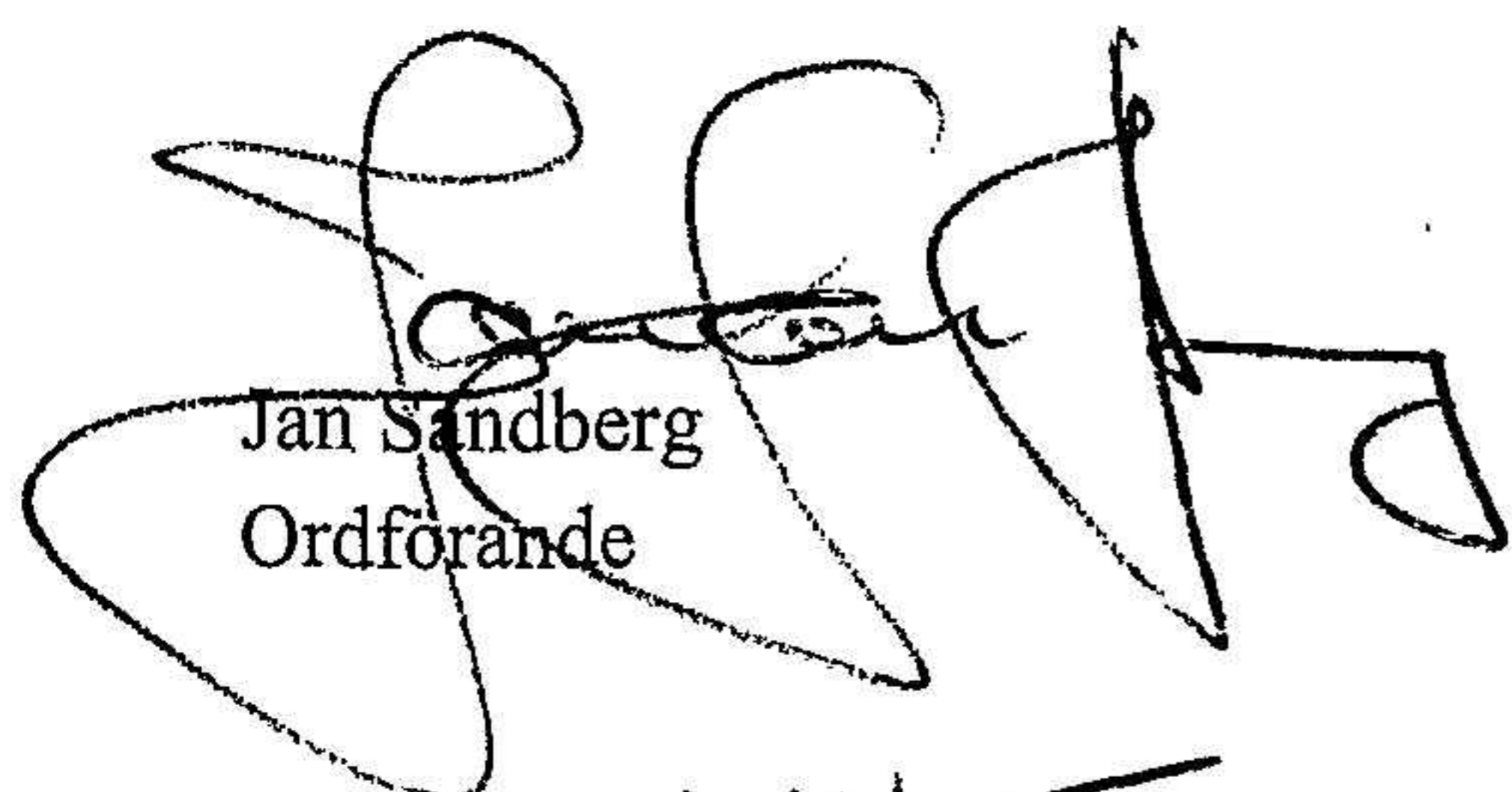
	2022-08-31	2021-08-31
Handelsbanken	-4 200 000	-4 200 000
	-4 200 000	-4 200 000

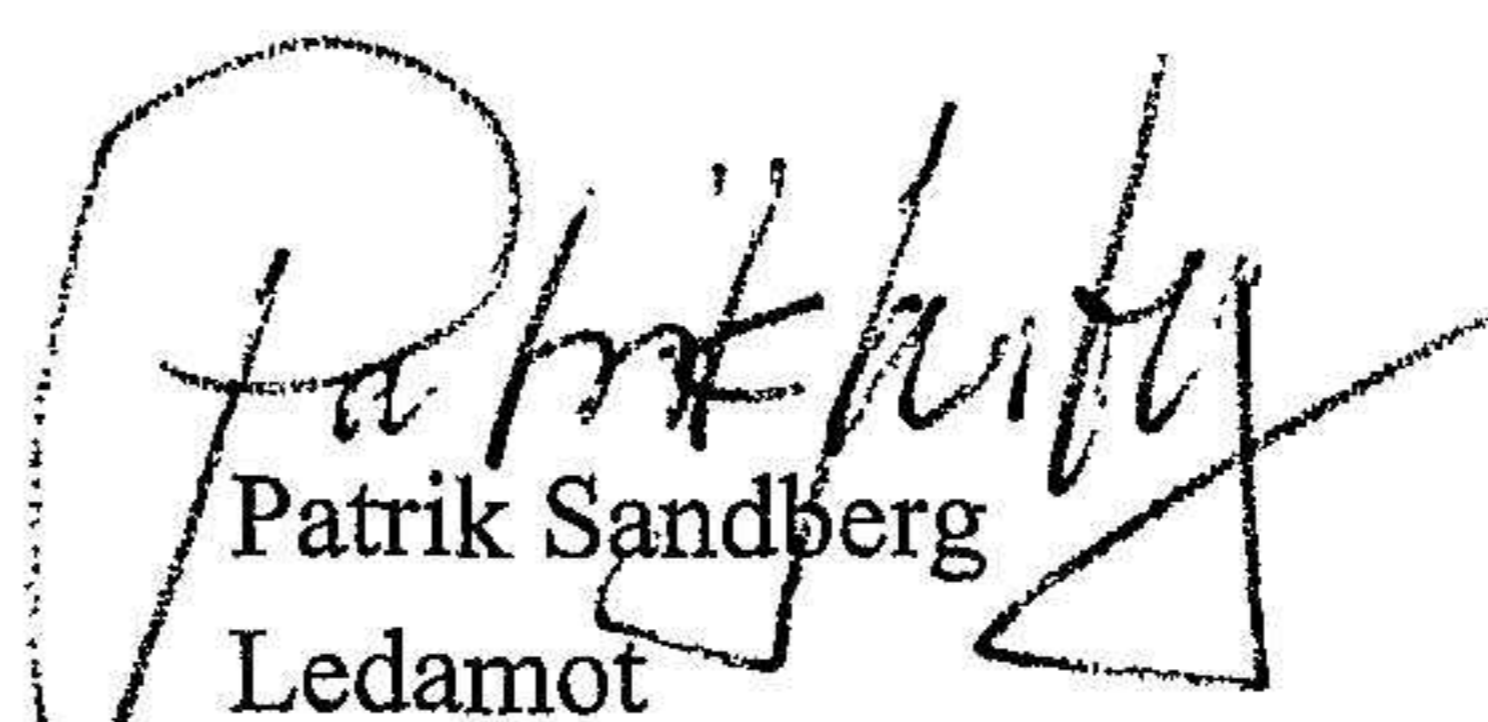


Not 6 Långfristiga skulder

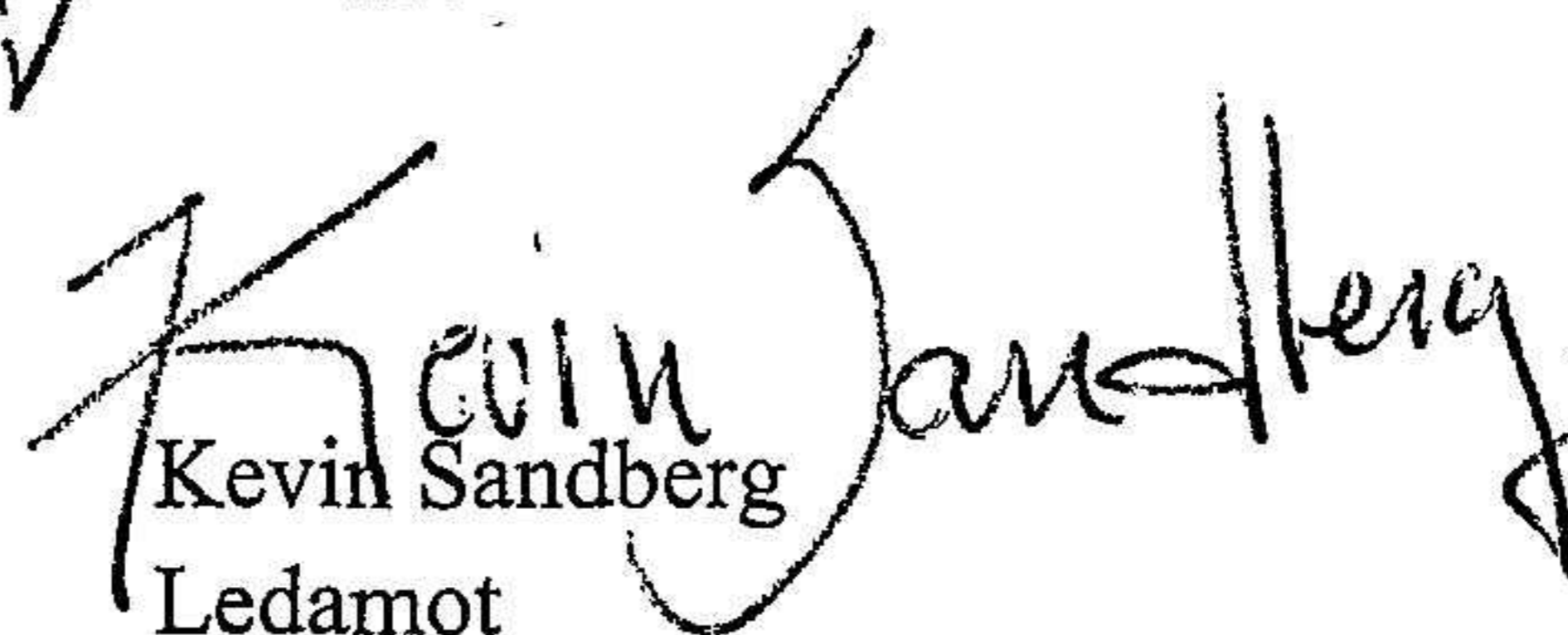
	2022-08-31	2021-08-31
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	-4 200 000	-4 200 000
	-4 200 000	-4 200 000

Örebro 26/10 2022


Jan Sandberg
Ordförande


Patrik Sandberg
Ledamot


Beatrice Kihlström
Ledamot


Kevin Sandberg
Ledamot

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 26/10 2022


Joacim Brännström
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Jan E Sandberg AB
Org.nr. 556682-3471

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Jan E Sandberg AB för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Jan E Sandberg ABs 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.

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 Jan E Sandberg AB enligt god revisionssed 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. 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 Jan E Sandberg AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Jan E Sandberg AB enligt god revisionssed 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

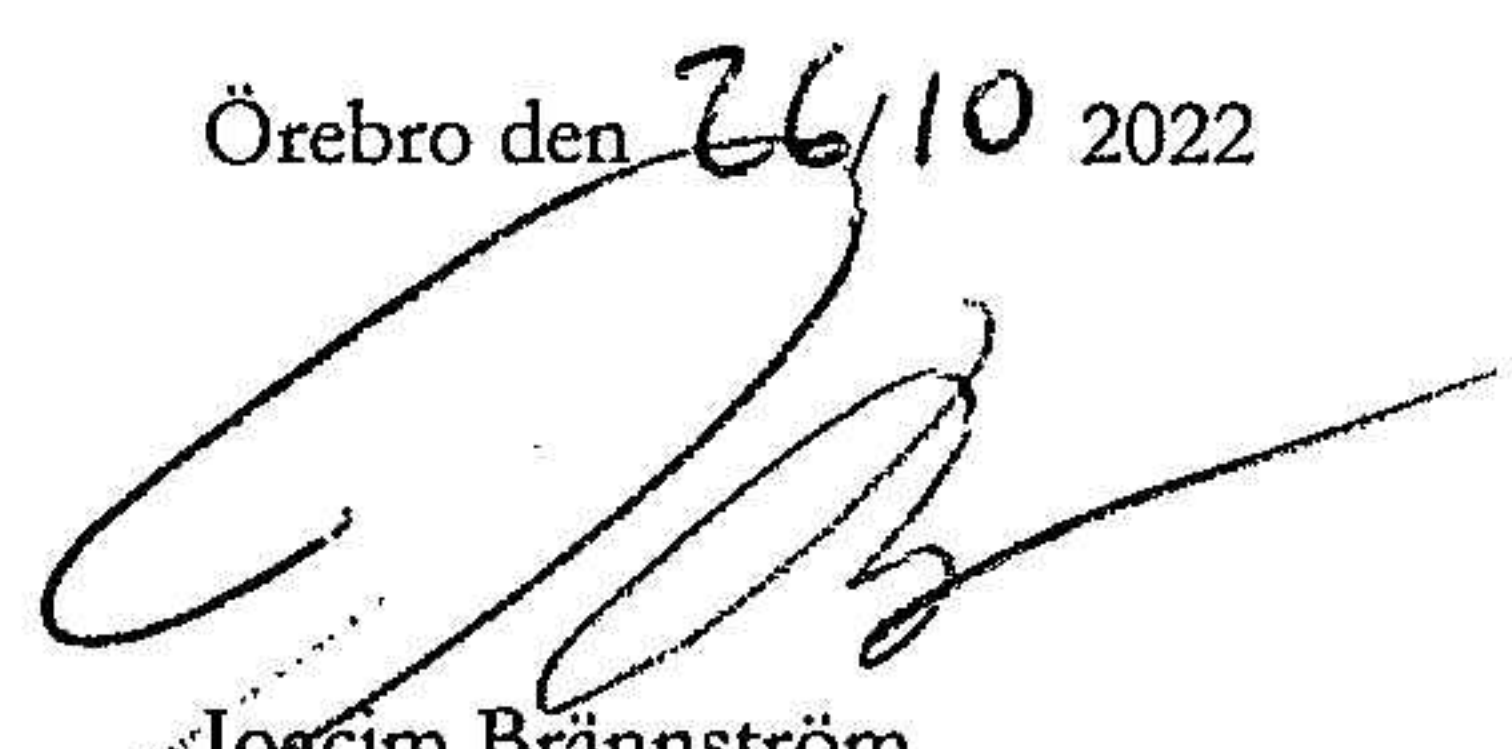
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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 ersättningskyldighet 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 revisionssed 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.

Örebro den 26/10 2022



Joacim Brännström
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

