

Årsredovisning

för

Carl Falk Production AB

556763-9280

Räkenskapsåret

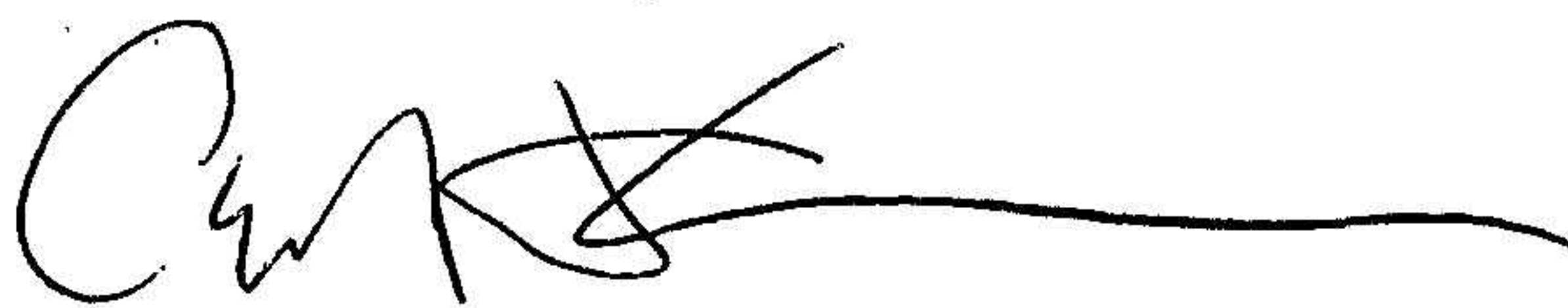
2023-09-01 – 2024-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Carl Falk Production AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 30 januari 2025. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 30 januari 2025



Carl Falk Gramer

Styrelsen för Carl Falk Production AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 – 2024-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att bedriva produktion och försäljning av musik samt förlagsverksamhet inom musikbranschen.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	11 875	9 015	3 776	3 591
Resultat efter finansiella poster	9 402	4 249	4 509	1 060
Soliditet (%)	29	70	70	79

Omsättningen har ökat på grund av ökad efterfrågan på bolagets produktioner.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	17 988 538	2 955 949	21 044 487
Disposition enligt beslut av årsstämma:		2 955 949	-2 955 949	0
Utdelning		-3 000 000		-3 000 000
Efterutdelning 20/10-23		-17 000 000		-17 000 000
Årets resultat			7 569 723	7 569 723
Belopp vid årets utgång	100 000	944 487	7 569 723	8 614 210

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	944 486
årets vinst	7 569 723
	8 514 209

disponeras så att i ny räkning överföres	8 514 209
	8 514 209

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

Resultaträkning

	Not	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		11 874 563	9 015 343
Övriga rörelseintäkter		10 500	26 310
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		11 885 063	9 041 653
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-164 626	-256 110
Övriga externa kostnader		-1 797 312	-1 393 066
Personalkostnader	2	-1 318 682	-1 673 611
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-245 912	-204 660
Övriga rörelsekostnader		-20 999	0
Summa rörelsekostnader		-3 547 531	-3 527 447
Rörelseresultat		8 337 532	5 514 206
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		-54 500	122 695
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		907 777	918 067
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		510 535	-2 041 691
Räntekostnader och liknande resultatposter		-298 998	-264 003
Summa finansiella poster		1 064 814	-1 264 932
Resultat efter finansiella poster		9 402 346	4 249 274
Resultat före skatt		9 402 346	4 249 274
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 832 623	-1 293 325
Årets resultat		7 569 723	2 955 949

4

Balansräkning

Not
1

2024-08-31

2023-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

751 979

598 342

Summa materiella anläggningstillgångar

751 979

598 342

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

4

887 238

941 738

Andra långfristiga värdepappersinnehav

5

17 440 748

21 455 412

Summa finansiella anläggningstillgångar

18 327 986

22 397 150

Summa anläggningstillgångar

19 079 965

22 995 492

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

8 827 680

158 388

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

0

15 324

Övriga fordringar

4 405

96 825

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

707 677

467 544

Summa kortfristiga fordringar

9 539 762

738 081

Kassa och bank

Kassa och bank

816 417

6 455 593

Summa kassa och bank

816 417

6 455 593

Summa omsättningstillgångar

10 356 179

7 193 674

SUMMA TILLGÅNGAR

29 436 144

30 189 166

3

Balansräkning

Not
1

2024-08-31

2023-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

944 486

17 988 537

Årets resultat

7 569 723

2 955 949

Summa fritt eget kapital

8 514 209

20 944 486

Summa eget kapital

8 614 209

21 044 486

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

6

3 243 275

5 492 983

Förskott från kunder

1 606 198

1 606 198

Leverantörsskulder

41 248

36 710

Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag

634 676

0

Skatteskulder

2 175 497

844 845

Övriga skulder

12 912 203

746 413

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

208 838

417 531

Summa kortfristiga skulder

20 821 935

9 144 680

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

29 436 144

30 189 166

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Intäktsredovisning

Ersättning i form av ränta, royalty eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 20%

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Medelantalet anställda	1	1

4

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 715 691	1 635 691
Inköp	399 549	80 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 115 240	1 715 691
Ingående avskrivningar	-1 117 349	-912 689
Årets avskrivningar	-245 912	-204 660
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 363 261	-1 117 349
Utgående redovisat värde	751 979	598 342

I det utgående restvärdet ingår ej avskrivningsbar konst om 65 000 kronor.

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	941 738	819 043
Årets resultatandel i HB	-54 500	122 695
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	887 238	941 738
Utgående redovisat värde	887 238	941 738

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	23 497 103	21 732 987
Inköp	4 539 193	7 788 098
Försäljningar/utrangeringar	-9 064 392	-6 023 982
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 971 904	23 497 103
Ingående nedskrivningar	-2 041 691	0
Återförda nedskrivningar	510 535	0
Årets nedskrivningar	0	-2 041 691
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-1 531 156	-2 041 691
Utgående redovisat värde	17 440 748	21 455 412

Not 6 Checkräkningskredit

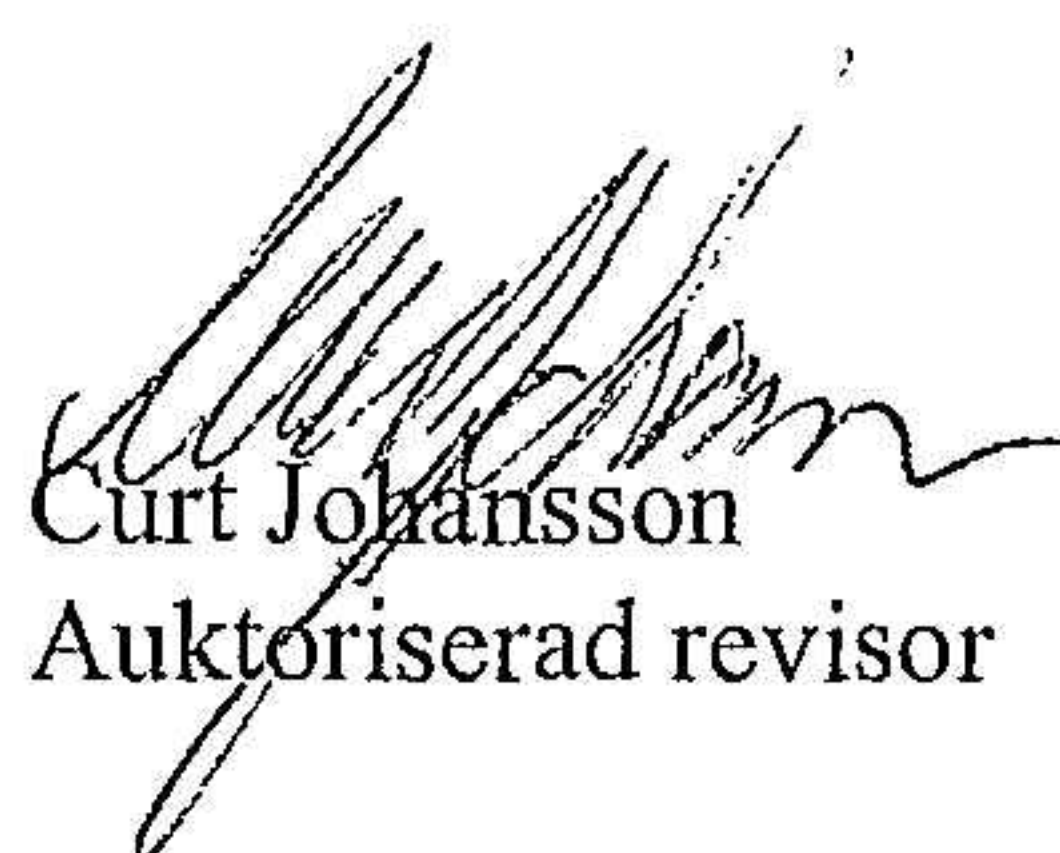
	2024-08-31	2023-08-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	8 000 000	8 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	3 243 275	5 492 983
<u>Ställda säkerheter</u>		
Värdepappersinnehav	8 108 680	12 123 343
	8 108 680	12 123 343

Stockholm den 30 januari 2025



Carl Falk Gramer

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 januari 2025



Curt Johansson
Auktoriserad revisor



Crowe Osborne AB

2025031201035

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Carl Falk Production AB
Org.nr 556763-9280

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Carl Falk Production AB för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Carl Falk Production ABs finansiella ställning per den 2024-08-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Carl Falk Production 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 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 revisionsred 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, förfälskning, 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.



Crowe Osborne AB

2025091201036

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 Carl Falk Production AB för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens 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 Carl Falk Production 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 30 januari 2025

Curt Johansson
Auktoriserad revisor