

Årsredovisning Fava Holding AB


Org. nr. 556906-6193

Räkenskapsår 2023-01-01 -- 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna undertecknade kopia likalydande resultat- och balansräkning blivit fastställd på årsstämman den 15/4 2024. Årstämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Trosa den 15/4 2024



Johan Kjellberg

ÅRSREDOVISNING
för
Fava Holding AB
Org. nr. 556906-6193

Styrelsen för Fava Holding AB avger härmed följande årsredovisning
för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning – kostnadsslagsindelad	4
Balansräkning	5
Noter	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i kronor (SEK). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Verksamheten

Bolaget äger två dotterbolag, Fyrstället AB, org. nr. 556906-6201 samt Fava Fastigheter AB, org. nr. 559347-8604 som bedriver fastighetsförvaltning. Bolaget har sitt säte i Trosa.

Ägarförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Kjellbergs Industrifastigheter AB, Org. nr. 556230-2561.

Resultat och ställning

Översikt	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	68 365	477 519	1 979 646	-14 148	-4 656
Soliditet	42,9%	44,4%	31,8%	11,5%	9,7%

För definitioner av nyckeltal, se not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Erhållna aktieägartillskott	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	63 000	2 360 347	529 794
Disposition enligt beslut på årets årsstämma:			529 794	-529 794
Årets resultat				100 210
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>63 000</u>	<u>2 890 141</u>	<u>100 210</u>

2024041711696

Förslag till vinstdisposition
Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserad vinst	2 953 141
Årets vinst	<u>100 210</u>
Kronor	3 053 351

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att:

i ny räkning överförs	<u>3 053 351</u>
Kronor	3 053 351

»

Resultaträkning

	2023-01-01	2022-01-01
Not	2023-12-31	2022-12-31
<i>Rörelsens intäkter</i>		
Nettoomsättning	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa rörelseintäkter	0	0
<i>Rörelsens kostnader</i>		
Övriga externa kostnader	<u>-31 245</u>	<u>-22 493</u>
Summa rörelsekostnader	-31 245	-22 493
Rörelseresultat	2 -31 245	-22 493
<i>Finansiella poster</i>		
Utdelning andelar intressebolag	0	500 000
Resultat vid försäljning av andelar i intresseföretag	98 825	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	<u>785</u>	<u>12</u>
Summa finansiella poster	99 610	500 012
Resultat efter finansiella poster	68 365	477 519
<i>Bokslutsdispositioner</i>		
Bokslutsdispositioner	<u>32 000</u>	<u>60 000</u>
Summa bokslutsdispositioner	32 000	60 000
Resultat före skatt	100 365	537 519
Skatt på årets resultat	<u>-155</u>	<u>-7 725</u>
Summa skatt	-155	-7 725
Årets resultat	100 210	529 794

Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	4, 5	4 150 000	4 150 000
Andelar i intresseföretag	6	0	12 500
Summa anläggningstillgångar		4 150 000	4 162 500

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Skattefordran		42 019	34 449
Övriga fordringar		47 058	11 824
Fordringar hos koncernföretag		2 971 945	3 154 945
		3 061 022	3 201 218

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar		3 082 922	3 731 071
------------------------------------	--	------------------	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR

7 232 922 7 893 571

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Erhållna aktieägartillskott		63 000	63 000
Balanserat resultat		2 890 141	2 860 347
Årets resultat		100 210	529 794
		<u>3 053 351</u>	<u>3 453 141</u>
Summa eget kapital		3 103 351	3 503 141
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skuld till koncernföretag	7	4 100 000	4 378 645
Summa långfristiga skulder		<u>4 100 000</u>	<u>4 378 645</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag		21 111	3 345
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		8 460	8 440
Summa kortfristiga skulder		29 571	11 785
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 232 922	7 893 571
<i>~</i>			

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad enligt med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10, Årsredovisning i mindre aktieföretag (K2).

Fordringar, skulder och avsättningar

Fordringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar, skulder samt avsättningar har värderats till anskaffningsvärden om annat ej anges.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomsättning.

Bolaget har under räkenskapsåret ej haft någon anställd personal och några löner och ersättningar har ej betalats ut.

Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag	2023	2022
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag inom koncernen	34%	45%
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag inom koncernen	0%	0%

Not 3 Bokslutsdispositioner	2023	2022
Mottagna koncernbidrag	180 000	60 000
Lämnade koncernbidrag	-148 000	0
Summa	32 000	60 000

Not 4 Andelar i koncernföretag	2023	2022
Ingående anskaffningsvärden	3 100 000	3 100 000
Nyanskaffning	1 050 000	1 050 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 150 000	4 150 000
Utgående redovisat värde	4 150 000	4 150 000

2

Not 5 Andelar i koncernföretag

	andel	andel	andelar	värde
Fyrstället AB	100%	100%	500	3 075 000
Fava Fastigheter AB	100%	100%	250	1 075 000
Summa				4 150 000

	Org.nr.	Säte	Eget kapital*	Årets resultat*
Fyrstället AB	556906-6201	Trosa	383 214	69 184
Fava Fastigheter AB	559347-8604	Trosa	971 558	-19 707

*Eget kapital samt Årets resultat har angetts i sin helhet oavsett ägarandel.

I Eget kapital ingår 79,4% av obeskattade reserver

Med Årets resultat avses resultat efter finansiella poster

Not 6 Andelar i intresseföretag

	2023	2022
Ingående anskaffningsvärden	12 500	12 500
Försäljning	-12 500	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	12 500
Utgående redovisat värde	0	12 500

Not 7 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller senare än 5 år efter balansdagen		
Skulder till koncernföretag	4 100 000	4 378 645
	4 100 000	4 378 645

Not 8 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023	2022
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Eventalförpliktelser		
Borgensförbindelser till förmån för dotterbolag	2 153 250	2 153 250

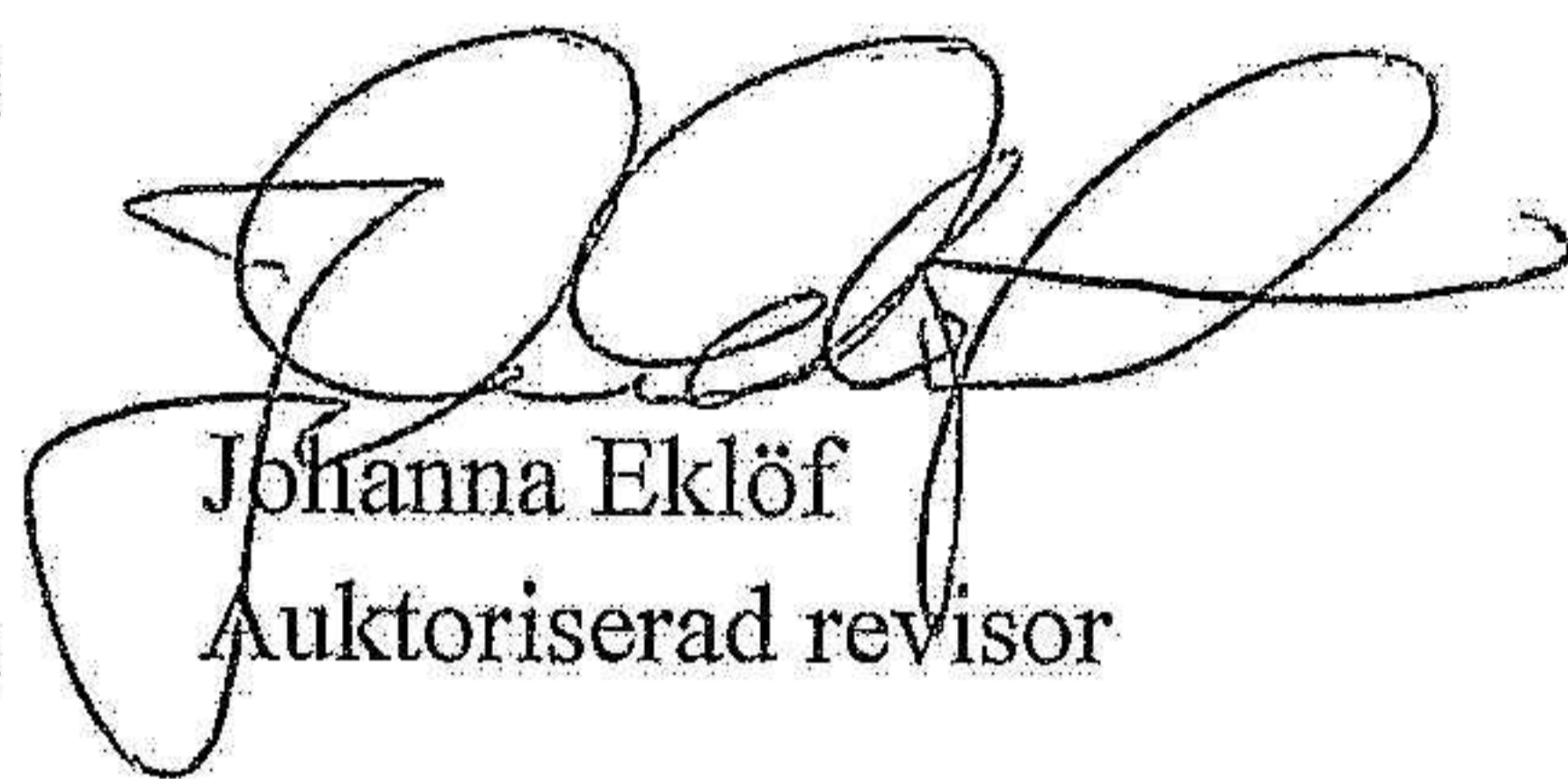
Fl

Trosa den 15/4 2024



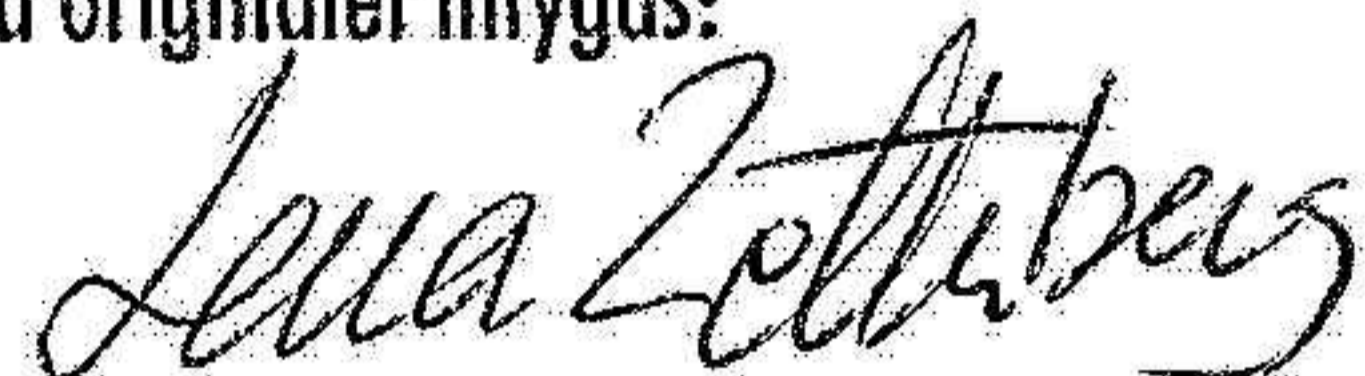
Johan Kjellberg
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 15/4 2024.



Johanna Eklöf
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



**EY**Building a better
working world

2024041711703

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Fava Holding AB, org.nr 556906-6193

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Fava Holding AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fava Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 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.

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 Fava Holding 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 att 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om 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.

**EY**Building a better
working world

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Fava Holding AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 Fava Holding 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 styrelseledamoten eller verkställande direktören 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 revisions sed 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 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 räkenskaper. 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.

Nyköping den 15 april 2024



Johanna Eklöf
Auktoriserad revisor