

ÅRSREDOVISNING

för

Fäbosand Capital AB

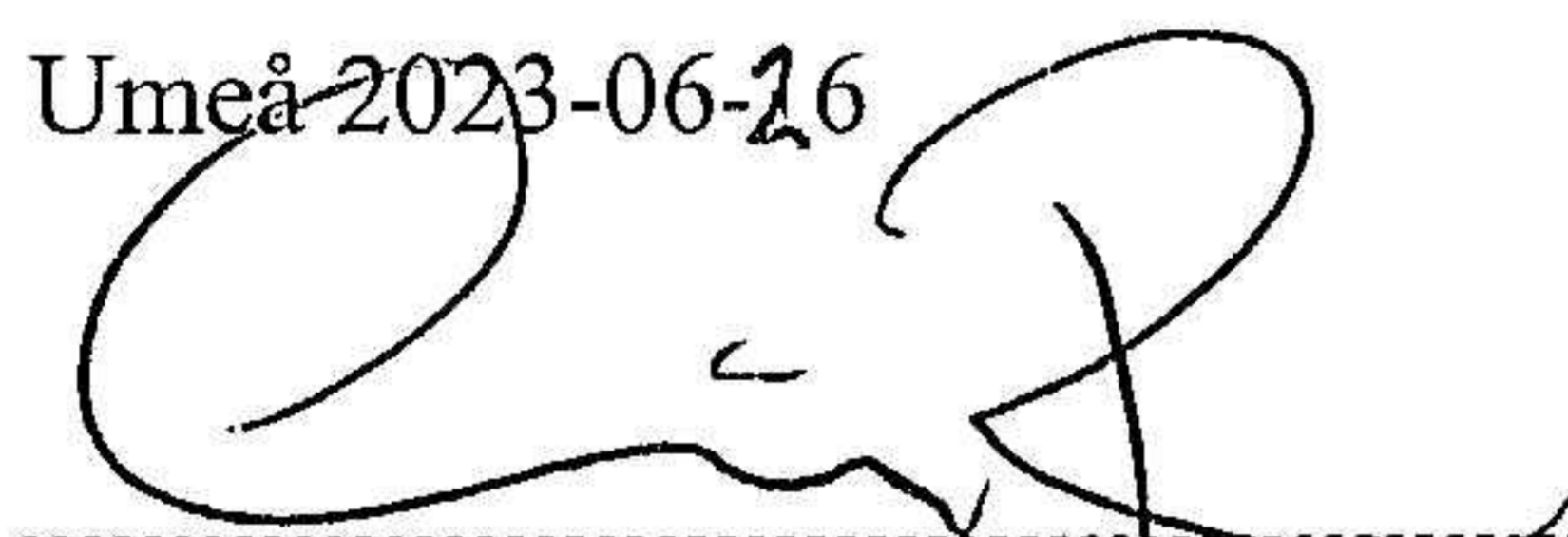
Org.nr. 556616-2870

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Fäbosand Capital AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 26 juni 2023. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Umeå 2023-06-26



Christer Bergh

ÅRSREDOVISNING

för

Fäbosand Capital AB

Org.nr. 556616-2870

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01
- 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Fäbosand Capital AB

Org.nr. 556616-2870

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver handel med värdepapper samt förmedling av fastigheter.

Ägarförhållanden

Bolaget är kommanditdelägare i Kommanditbolag Umeåmäklarna, org.nr. 916594-2708, och har erhållit 659 775 kr i vinstandel.

Företagets säte är Umeå.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	5 635 998	3 635 624	6 822 604	12 929 149
Resultat efter finansiella poster	594 277	3 099 621	1 828 693	1 002 427
Soliditet (%)	99,43	97,89	99,31	99,93

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	26 594 195	2 447 584	29 161 779
Balanseras i ny räkning			2 447 584	-2 447 584	0
Årets resultat				468 014	468 014
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	29 041 779	468 014	29 629 793

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	29 041 779
Årets resultat	468 014
	<u>29 509 793</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	29 509 793
	<u>29 509 793</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Fäbosand Capital AB

Org.nr. 556616-2870

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		5 635 998	3 635 624
Övriga rörelseintäkter	2	828 232	2 756 785
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>6 464 230</u>	<u>6 392 409</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-5 714 572	-3 144 763
Övriga externa kostnader		-36 269	-24 375
Summa rörelsekostnader		<u>-5 750 841</u>	<u>-3 169 138</u>
Rörelseresultat		713 389	3 223 271
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		5 374	5 563
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 116	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-127 602	-129 213
Summa finansiella poster		<u>-119 112</u>	<u>-123 650</u>
Resultat efter finansiella poster		594 277	3 099 621
Resultat före skatt		594 277	3 099 621
Skatter			
Skatt på årets resultat		-126 263	-652 037
Årets resultat		<u>468 014</u>	<u>2 447 584</u>

2023062958901

Fäbosand Capital AB

Org.nr. 556616-2870

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Finansiella anläggningstillgångar**

Fordringar hos koncernföretag		2 899 501	4 071 269
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	13 090 000	12 060 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		15 989 501	16 131 269

Summa anläggningstillgångar		15 989 501	16 131 269
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Råvaror och förnödenheter		12 656 833	12 825 888
Summa varulager		12 656 833	12 825 888

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		452 682	191 158
Summa kortfristiga fordringar		452 682	191 158

Kassa och bank

Kassa och bank		700 015	639 274
Summa kassa och bank		700 015	639 274

Summa omsättningstillgångar		13 809 530	13 656 320
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

SUMMA TILLGÅNGAR		29 799 031	29 787 589
-------------------------	--	-------------------	-------------------

2023062958902

Fäbosand Capital AB

Org.nr. 556616-2870

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

29 041 779

26 594 195

Årets resultat

468 014

2 447 584

Summa fritt eget kapital

29 509 793

29 041 779

Summa eget kapital

29 629 793

29 161 779

Kortfristiga skulder

Skatteskulder

151 231

607 803

Övriga skulder

7

7

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

18 000

18 000

Summa kortfristiga skulder

169 238

625 810

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**29 799 031****29 787 589**

2023062958903

Fäbosand Capital AB

Org.nr. 556616-2870

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Noter till resultaträkningen

Not 2 Övriga rörelsintäkter	2022	2021
Vinstandel från Kommanditbolaget Umeå mäklarna	828 232	2 756 785
	<u>828 232</u>	<u>2 756 785</u>

Noter till balansräkningen

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 060 000	11 060 000
Inköp	<u>1 030 000</u>	<u>1 000 000</u>
Utgående anskaffningsvärden	<u>13 090 000</u>	<u>12 060 000</u>
Redovisat värde	13 090 000	12 060 000

Övriga noter

Not 4 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

2023062958904

cm

Fäbosand Capital AB

Org.nr. 556616-2870

NOTER

2023062958905

Umeå

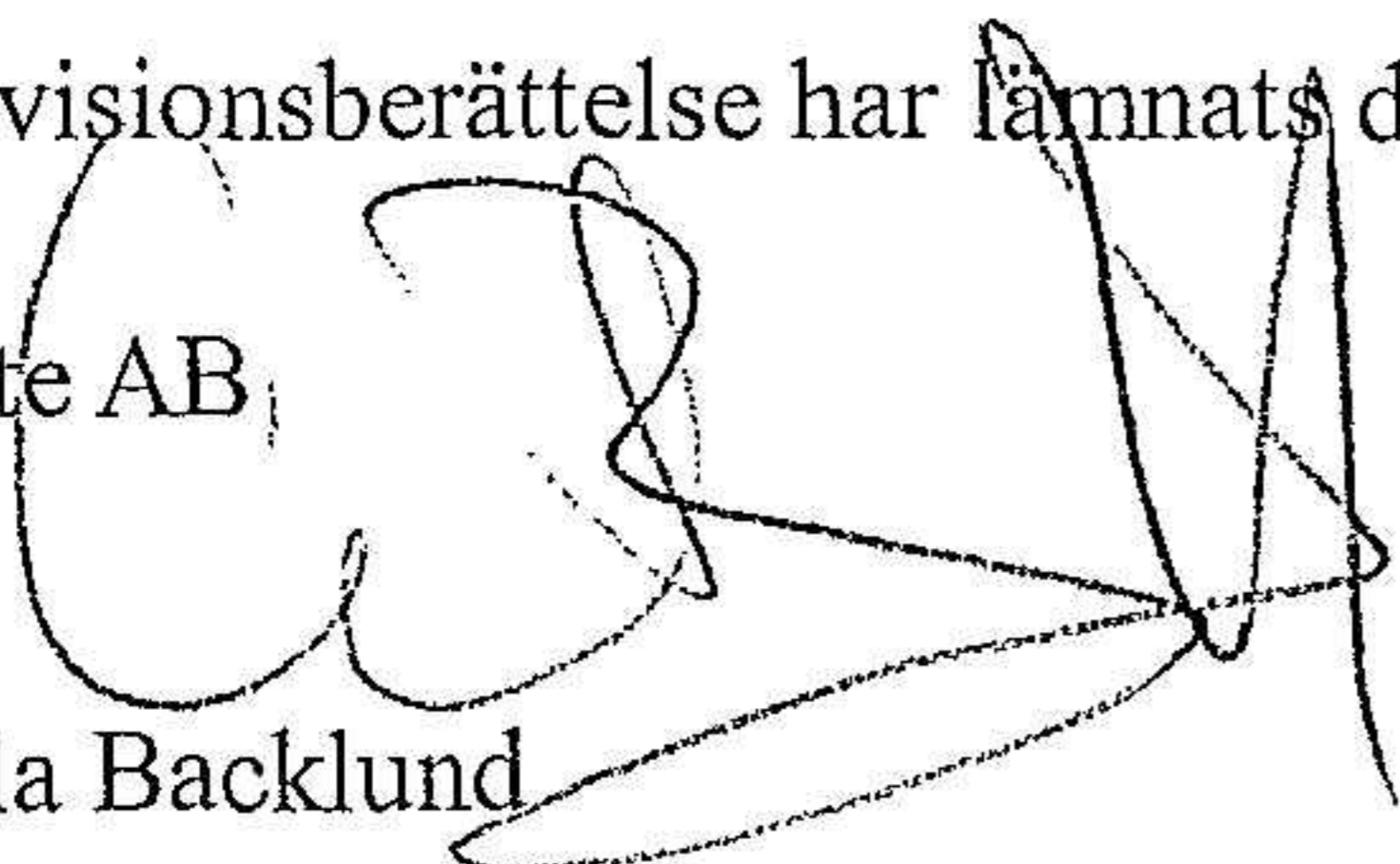


Christer Bergh

2023-06-16

Vår revisionsberättelse har fämnats den 26/6-2023

Deloitte AB



Camilla Backlund

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Fäbosand Capital AB
organisationsnummer 556616-2870

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Fäbosand Capital AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fäbosand Capital ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Fäbosand Capital AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

.....
A

rh

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Fäbosand Capital AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Fäbosand Capital AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

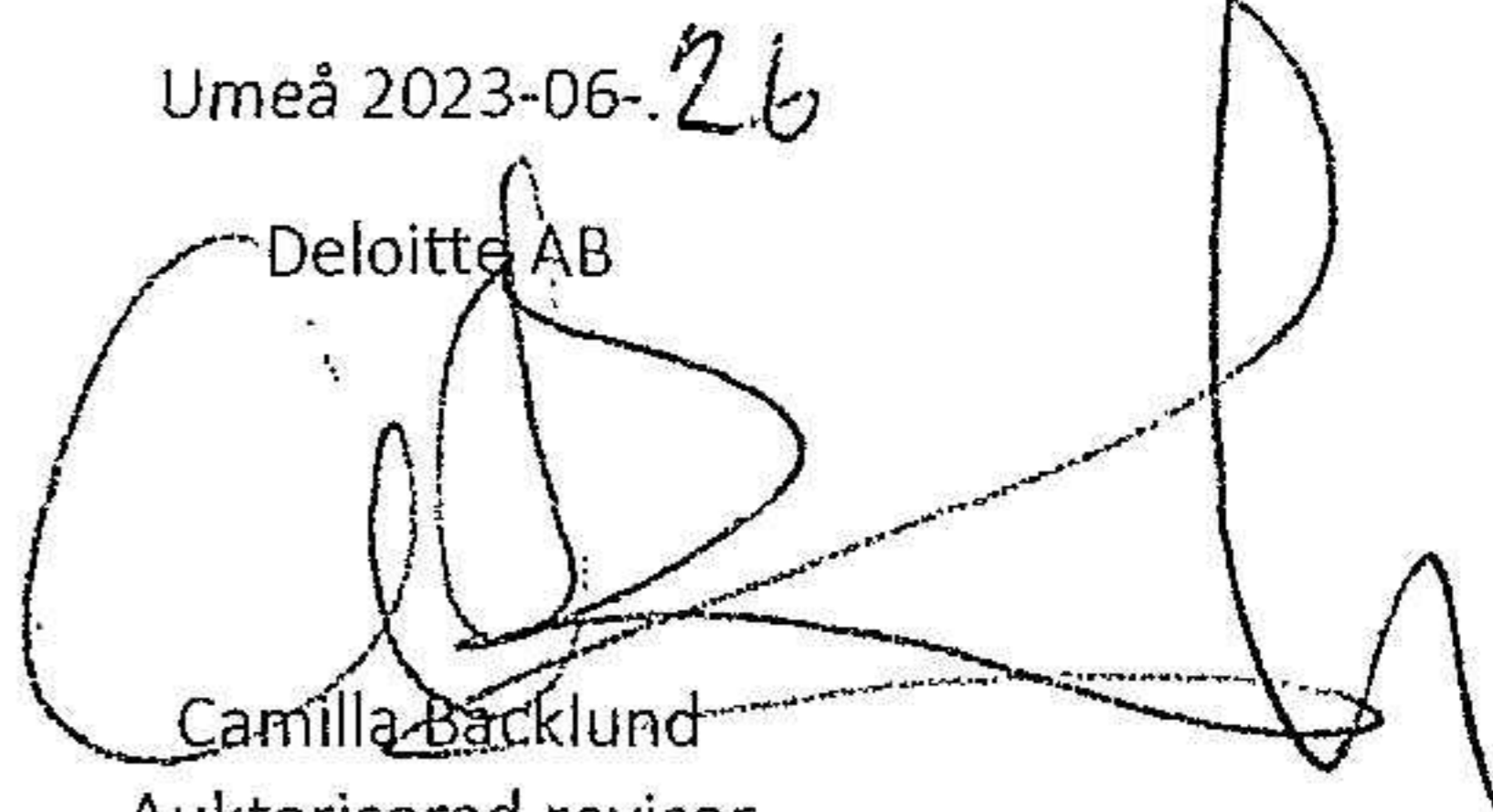
Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 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 revisionssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Umeå 2023-06-26
Deloitte AB

Camilla Backlund
Auktoriserad revisor