

Årsredovisning

ÅRSREDOVISNING FÖR FABIUS MANAGEMENT AB FÖR RÄKENSKAPSÅRET 2022-01-01 - 2022-12-31

Fabius Management AB

556771-9322

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkensårsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

to

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-04-19.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Stockholm 2023-04-19

Elena Grönstedt




Årsredovisning

Årsredovisning för Fabius Management AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31. Utgåva 2023-04-21. Sid 1(8)

Fabius Management AB

556771-9322

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

to

du

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att bedriva ekonomisk konsultation, föfattarskap, förvaltning och handel med värdepapper.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Kriget i Europa, kvardröjande pandemieffekter och ökande protektionism utgör tillsammans en ansenlig utmaning för Fabius-gruppens affärsmodell. Åtgärder för att hantera detta har inletts och kommer bland annat att innebära ett starkare fokus på den svenska marknaden.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	22	4 497	3 157	7 083
Resultat efter finansiella poster	-2 352	156	-492	976
Balansomslutning	1 259	1 874	2 730	4 672
Soliditet %	12	26	15	19

Nettoomsättningen avviker med mer än 30% då kriget i Europa medfört att flera av bolagets kunder inte längre är möjliga att göra affärer med.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	298 170	18 939	417 109
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning		18 939	-18 939	0
Erhållna aktieägartillskott		2 000 000		2 000 000
Årets resultat			-2 271 628	-2 271 628
Belopp vid årets utgång	100 000	2 317 109	-2 271 628	145 481

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 317 109
Årets resultat	-2 271 628
<i>Summa</i>	45 481

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	45 481
<i>Summa</i>	45 481

Bolaget har mottagit 2 000 000 kr i villkorade aktieägartillskott.

to

RESULTATRÄKNING

	1	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		21 990	4 496 717
Övriga rörelseintäkter		125 000	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		146 990	4 496 717
Rörelsekostnader			
Kostnad sålda tjänster		-494 530	-385 790
Övriga externa kostnader		-672 460	-1 294 361
Personalkostnader	2	-892 923	-2 185 683
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-412 525	-392 699
Övriga rörelsekostnader		0	-1
Summa rörelsekostnader		-2 472 438	-4 258 534
Rörelseresultat		-2 325 448	238 183
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-26 180	-82 127
Summa finansiella poster		-26 180	-82 127
Resultat efter finansiella poster		-2 351 628	156 056
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		80 000	-80 000
Summa bokslutsdispositioner		80 000	-80 000
Resultat före skatt		-2 271 628	76 056
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-57 117
Årets resultat		-2 271 628	18 939

to

Am

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	4	181 365	494 763
Övriga materiella anläggningstillgångar	5	372 500	372 500
Summa materiella anläggningstillgångar		553 865	867 263

Finansiella anläggningstillgångar

Ägarintressen i övriga företag	6	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	0

Summa anläggningstillgångar

553 865 **867 263**

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		11 408	5 551
Fordringar hos koncernföretag		0	861 100
Övriga fordringar		317 985	37 427
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		375 522	102 653
Summa kortfristiga fordringar		704 915	1 006 731

Summa omsättningstillgångar

704 915 **1 006 731**

SUMMA TILLGÅNGAR

1 258 780 **1 873 994**

h

Am

2025042104995

2023042104996

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	2 317 109	298 170
Årets resultat	-2 271 628	18 939
<i>Summa fritt eget kapital</i>	45 481	317 109
Summa eget kapital	145 481	417 109
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	0	80 000
Summa obeskattade reserver	0	80 000
Långfristiga skulder		
Checkräkningskredit	507 378	151 390
Summa långfristiga skulder	507 378	151 390
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	278 550	130 209
Skulder till koncernföretag	77 292	884 710
Skatteskulder	0	63 901
Övriga skulder	178 351	61 675
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	71 728	85 000
Summa kortfristiga skulder	605 921	1 225 495
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 258 780	1 873 994

to

du

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Företaget har inom ramen för det allmänna rådet valt att skriva av samtliga inventarier utifrån en schablonmässig nyttjandeperiod på 5 år.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänsteuppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
--	------	------

Medelantalet anställda	2	2
------------------------	---	---

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
--	------	------

Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	0	74 109
--	---	--------

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	2 638 162	2 499 502
-----------------------------	-----------	-----------

Förändringar av anskaffningsvärden

Inköp	99 127	138 660
-------	--------	---------

Utgående anskaffningsvärden	2 737 289	2 638 162
-----------------------------	-----------	-----------

Ingående avskrivningar	-2 143 399	-1 750 700
------------------------	------------	------------

Förändringar av avskrivningar

Årets avskrivningar	-412 525	-392 699
---------------------	----------	----------

Utgående avskrivningar	-2 555 924	-2 143 399
------------------------	------------	------------

Redovisat värde	181 365	494 763
------------------------	----------------	----------------

h

Ju

2023042104997

2023042104998

Not 5	Övriga materiella anläggningstillgångar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	372 500	372 500
	Utgående anskaffningsvärden	372 500	372 500
	Redovisat värde	372 500	372 500

Not 6	Ägarintressen i övriga företag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	225 728	225 728
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	-215 728	0
	Utgående anskaffningsvärden	10 000	225 728
	Ingående nedskrivningar	-225 728	-225 728
	<i>Förändringar av nedskrivningar</i>		
	Återförda nedskrivningar	215 728	0
	Utgående nedskrivningar	-10 000	-225 728
	Redovisat värde	0	0

Not 7 Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult:

Thomas Karlsson

Not 8	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	600 000	600 000
	Summa ställda säkerheter	600 000	600 000


Lu

Not 9 Upplysning om moderföretag


Fabius Finans AB, 559091-4205, är moderbolag till Fabius Management AB och har sitt säte i Stockholm Fabius East pte Ltd, 201543839R, är moderbolag till Fabius Finans AB och har sitt säte i Singapore.

UNDERSKRIFTER


Stockholm


Elena Grönstedt
2023-04-19

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-04-19


Håkan Olsson Reising
Auktoriserad revisor

Protokollens överensstämmelse
med originalet intygas:


Thomas Karlsson
08-449 86 38

2023042104999

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Fabius Management AB, org. nr 556771-9322

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Fabius Management AB för år 2022.

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

2025042105000

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 Fabius Management AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelseledamoten 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 Fabius Management 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 styrelseledamoten 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

19/4-2023

Håkan Olsson Reising
Auktoriserad revisor

Fotokopiens överensstämmelse
med originalet intygas:

Thomas Karlsson

08-449 86 38