

Årsredovisning för

G.Falk Investment AB

559127-8907

Räkenskapsåret

2021-01-01 - 2021-12-31**Innehållsförteckning:****Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i G.Falk Investment AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-09-30. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Helsingborg 2022-09-30



Joakim Falk
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för G.Falk Investment AB, 559127-8907, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Helsingborg registrerades år 2017 ska äga och förvalta aktier samt bedriva förvaltning av värdepapper.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	Belopp i kr 2018
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-2 914 256	-3 876 912	2 972 314	377 558
Soliditet, %	80	1	45	99

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000	-10 240
Aktieägartillskott, erhållna		7 000 000
Årets resultat		-2 914 255
Vid årets slut	50 000	4 075 505

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 4 075 505, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanseras i ny räkning	4 075 505
Summa	4 075 505

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Övriga rörelseintäkter		0	30 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		0	30 000
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-25 315	-49 804
Personalkostnader	2	-33 605	-126 117
Summa rörelsekostnader		-58 920	-175 921
Rörelseresultat		-58 920	-145 921
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	-2 855 156	-3 905 991
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	0	325 000
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-180	-150 000
Summa finansiella poster		-2 855 336	-3 730 991
Resultat efter finansiella poster		-2 914 256	-3 876 912
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		-2 914 256	-3 876 912
Skatter			
Årets resultat		-2 914 256	-3 876 912

2022100500181

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	4 003 500	1
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	0	75 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 003 500	75 001
Summa anläggningstillgångar		4 003 500	75 001
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		87 534	261 096
Summa kortfristiga placeringar		87 534	261 096
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 048 863	2 703 664
Summa kassa och bank		1 048 863	2 703 664
Summa omsättningstillgångar		1 136 397	2 964 760
SUMMA TILLGÅNGAR		5 139 897	3 039 761

2022100500182

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		6 989 761	3 866 672
Årets resultat		-2 914 256	-3 876 912
Summa fritt eget kapital		4 075 505	-10 240
Summa eget kapital		4 125 505	39 760
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder	8	1 000 000	0
Summa långfristiga skulder		1 000 000	0
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		787	0
Övriga skulder		13 605	3 000 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0	1
Summa kortfristiga skulder		14 392	3 000 001
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 139 897	3 039 761

2022100500183

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Not 2 Personal

Personal

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Män	1	1
Kvinnor	0	0
Totalt	1	1

Not 3 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Resultat försäljning av andelar	752 834	1 400 000
Resultat försäljning av derivat	2 780 156	2 028 157
Nedskrivningar	-677 834	477 834
Summa	2 855 156	3 905 991

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Ränteintäkter, övriga	0	325 000
Summa	0	325 000

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Räntekostnader, övriga	180	150 000
Summa	180	150 000

Not 6 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1	192 147
-Förvärv	4 003 500	310 688
-Avyttring	-1	0
-Nedskrivningar	0	-502 834
Vid årets slut	4 003 500	1

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

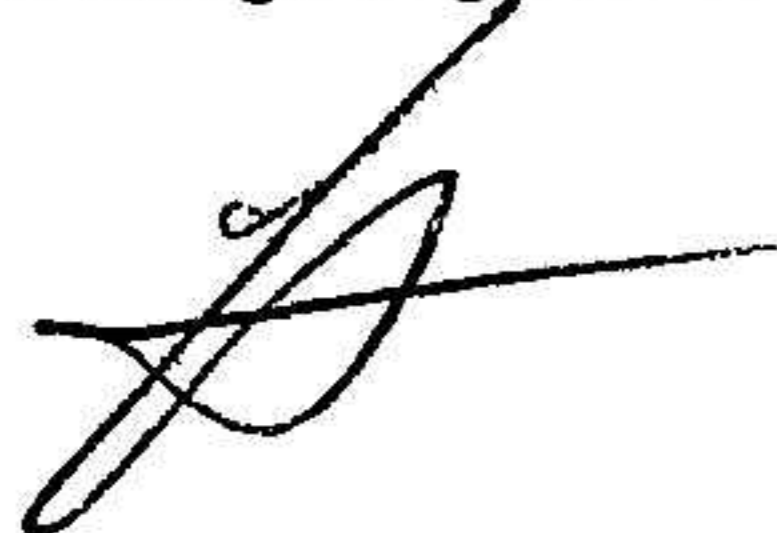
	2021-12-31	2020-12-31
Anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	250 000	250 000
-Avgående tillgångar	<u>-250 000</u>	<u>0</u>
-Vid årets slut	0	250 000
Nedskrivningar:		
-Vid årets början	-175 000	-200 000
-Återförda nedskrivningar	<u>175 000</u>	<u>25 000</u>
-Vid årets slut	0	-175 000
Redovisat värde vid årets slut	0	75 000

Not 8 Övriga skulder

	2021-12-31	2020-12-31
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	<u>1 000 000</u>	<u>0</u>
	1 000 000	0

Underskrifter

Helsingborg 2022-09-30



Joakim Falk
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den

30/9 - 2022



Lars Nystrom
Auktoriserad revisor

Till bolagsstämman i G.Falk Investment AB
Org.nr. 559127-8907

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för G.Falk Investment AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av G.Falk Investment ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 G.Falk Investment 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. 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

- 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 G.Falk Investment AB för år 2021 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till G.Falk Investment 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 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 revisions sed 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 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 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.

Anmärkningar

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Helsingborg den 30/9 2022

Lars Nyström
Auktoriserad revisor