

Årsredovisning

för

Fabrique Stockholm II AB

556866-3982

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Elektroniskt underskriven av:

David Zetterström, Styrelseledamot
2023-07-11

Styrelsen för Fabrique Stockholm II AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Fabrique Stockholm II AB är ett lokalt stenugnsbageri i Stockholm. Konceptet är enkelt: här bakas det surdegsbröd med rena, naturliga råvaror på ett traditionellt och hantverksmässigt sätt. Hela dygnet runt, långsamt för hand bakas bröden i stenugn.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget ser fortsatt möjligheter att växa genom fortsatt expansion och etablering av nya enheter. Kostnadsökningen på råvaror och elpåverkar bolaget i stor utsträckning och gör det svårare att förutse lönsamhet och eventuell påverkan på efterfrågan. Bolaget arbetar aktivt för att hantera detta på ett så bra sätt som möjligt.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	113 953	99 702	92 024	109 605	96 411
Resultat efter finansiella poster	12 447	13 012	13 173	5 628	2 816
Soliditet (%)	48,1	59,0	52,0	34,0	30,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	12 318 480	9 445 566	21 814 046
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-19 000 000		-19 000 000
Balanseras i ny räkning		9 445 566	-9 445 566	0
Årets resultat			9 474 489	9 474 489
Belopp vid årets utgång	50 000	2 764 046	9 474 489	12 288 535

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 764 046
årets vinst	9 474 489
	12 238 535

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	10 000 000
i ny räkning överföres	2 238 535
	12 238 535

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		113 953 799	99 702 385
Övriga rörelseintäkter		2 568 896	959 879
		116 522 695	100 662 264
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-26 981 739	-17 768 945
Handelsvaror		-73 658	0
Övriga externa kostnader	4, 5	-26 823 070	-28 228 363
Personalkostnader	6	-48 711 390	-39 901 402
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 455 500	-1 634 870
Övriga rörelsekostnader		-626	-146
		-104 045 983	-87 533 726
Rörelseresultat		12 476 712	13 128 538
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		19 060	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-48 931	-116 649
		-29 871	-116 649
Resultat efter finansiella poster		12 446 841	13 011 889
Bokslutsdispositioner	7	-390 466	-967 156
Resultat före skatt		12 056 375	12 044 733
Skatt på årets resultat	8	-2 581 886	-2 599 167
Årets resultat		9 474 489	9 445 566

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Hyresrätter och liknande rättigheter	9	93 334	373 334
		93 334	373 334
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	10	0	2 856 801
Inventarier, verktyg och installationer	11	3 690 995	1 193 115
Förbättringsutgifter på annans fastighet	12	8 120 594	0
		11 811 589	4 049 916
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	13	347 400	30 500
		347 400	30 500
Summa anläggningstillgångar		12 252 323	4 453 750
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter		737 742	717 218
		737 742	717 218
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 373 821	1 733 022
Fordringar hos koncernföretag		21 085 024	36 232 287
Övriga fordringar		1 607 213	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	2 550 831	4 707 386
		26 616 889	42 672 695
<i>Kassa och bank</i>		13 673 589	11 304 233
Summa omsättningstillgångar		41 028 220	54 694 146
SUMMA TILLGÅNGAR		53 280 543	59 147 896

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	15, 16		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		2 764 046	12 318 480
Årets resultat		9 474 489	9 445 566
		12 238 535	21 764 046
Summa eget kapital		12 288 535	21 814 046
Obeskattade reserver	17	16 810 000	16 419 534
Långfristiga skulder	18		
Skulder till kreditinstitut		1 000 000	1 000 000
Summa långfristiga skulder		1 000 000	1 000 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		0	1 333 330
Förskott från kunder		121 638	29 136
Leverantörsskulder		8 084 642	6 510 252
Skulder till koncernföretag		3 906 989	0
Aktuella skatteskulder		1 658 009	2 914 505
Övriga skulder		1 395 598	3 689 091
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	8 015 132	5 438 002
Summa kortfristiga skulder		23 182 008	19 914 316
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		53 280 543	59 147 896

Kassaflödesanalys

Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	12 446 841	13 011 889
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	1 455 500	1 634 870
Betald skatt	-3 838 382	-1 583 034
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	10 063 959	13 063 725
	10 063 959	13 063 725
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet		
Förändring av varulager och pågående arbete	-20 524	-330 768
Förändring av kundfordringar	359 201	-911 633
Förändring av kortfristiga fordringar	15 696 605	-13 733 484
Förändring av leverantörsskulder	1 574 390	1 021 497
Förändring av kortfristiga skulder	2 949 798	1 226 509
Kassaflöde från den löpande verksamheten	30 623 429	335 846
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-8 937 173	-141 404
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-316 900	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-9 254 073	-141 404
Finansieringsverksamheten		
Amortering av lån	0	-1 666 668
Utbetald utdelning	-19 000 000	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-19 000 000	-1 666 668
Årets kassaflöde	2 369 356	-1 472 226
Likvida medel vid årets början		
Likvida medel vid årets början	11 304 233	12 776 459
Likvida medel vid årets slut	13 673 589	11 304 233

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Hyresrätter och liknande rättigheter 5 år

Materiella anläggningstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet 5-20 år

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Finansiella instrument

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

I företaget finns endast avgiftsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter.

Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

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

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 2 Uppgifter om moderföretag

Företaget är ett helägt dotterföretag till Sockerkringlan AB (556761-2873) med säte i Stockholm.

Not 3 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
För företagets egen räkning:		
Företagsinteckningar	7 000 000	7 000 000
Spärrade bankmedel för hyresgaranti	365 510	191 000
	7 365 510	7 191 000

Not 4 Leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 10 075 036 kronor (8 832 936 kronor).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2022	2021
Inom ett år	10 812 248	9 731 972
Senare än ett år men inom fem år	10 610 866	8 153 995
	21 423 114	17 885 967

Not 5 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter. Revideco AB har ansvarat för revisionen avseende räkenskapsår 2021 och 2022.

	2022	2021
Revideco AB		
Revisionsuppdrag	269 830	225 900
Övriga tjänster	5 380	
	275 210	225 900

Not 6 Anställda och personalkostnader

	2022	2021
Medelantalet anställda		
Kvinnor	58	51
Män	22	20
	80	71
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 308 000	890 063
Övriga anställda	31 708 898	28 776 755
	33 016 898	29 666 818
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	418 761	385 968
Pensionskostnader för övriga anställda	1 081 905	957 710
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	8 893 783	8 024 415
	10 394 449	9 368 093
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	43 411 347	39 034 911
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	50 %	50 %
Andel män i styrelsen	50 %	50 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	75 %	75 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	25 %	25 %

Not 7 Bokslutsdispositioner

	2022	2021
Avsättning till periodiseringsfonder	-4 100 000	-4 000 000
Återföring av periodiseringsfonder	3 235 000	2 480 000
Förändring av överavskrivningar	474 534	552 844
	-390 466	-967 156

Not 8 Aktuell och uppskjuten skatt

	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-2 581 886	-2 599 167
Totalt redovisad skatt	-2 581 886	-2 599 167

Avstämning av effektiv skatt

	2022		2021	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		12 056 375		12 044 733
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-2 483 613	20,60	-2 481 215
Ej avdragsgilla kostnader	0,35	-41 928	0,62	-74 533
Ej skattepliktiga intäkter	0,00	63	0,00	0
Schablonintäkt periodiseringsfonder	0,14	-16 423	0,12	-14 858
Uppräknat belopp periodiseringsfonder	0,33	-39 985	0,24	-28 561
Redovisad effektiv skatt	21,42	-2 581 886	21,58	-2 599 167

Not 9 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 202 844	13 202 844
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 202 844	13 202 844
Ingående avskrivningar	-12 829 510	-12 354 510
Årets avskrivningar	-280 000	-475 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-13 109 510	-12 829 510
Utgående redovisat värde	93 334	373 334

Not 10 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 951 165	5 951 165
Inköp		0
Omklassificeringar	-5 951 165	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	5 951 165
Ingående avskrivningar	-3 094 364	-2 844 045
Omklassificeringar	3 094 364	
Årets avskrivningar		-250 319
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	-3 094 364
Utgående redovisat värde	0	2 856 801

Not 11 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	11 482 035	11 340 630
Inköp	3 400 848	141 405
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 882 883	11 482 035
Ingående avskrivningar	-10 288 920	-9 379 369
Årets avskrivningar	-902 968	-909 551
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 191 888	-10 288 920
Utgående redovisat värde	3 690 995	1 193 115

Not 12 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
Inköp	5 536 326	0
Omklassificeringar	5 951 165	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 487 491	0
Omklassificeringar	-3 094 364	0
Årets avskrivningar	-272 533	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 366 897	0
Utgående redovisat värde	8 120 594	0

Not 13 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	30 500	30 500
Tillkommande fordringar	316 900	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	347 400	30 500
Utgående redovisat värde	347 400	30 500

Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Förutbetalda hyreskostnader	2 026 190	2 547 497
Leasing	5 092	
Försäkringar	31 929	
Övrigt	487 620	2 159 889
2 550 831	4 707 386	

Not 15 Antal aktier och kvotvärde

	Antal aktier	Kvotvärde
Namn		
Antal A-Aktier	500	100
	500	

Not 16 Disposition av vinst eller förlust

2022-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	2 764 046
årets vinst	9 474 489
	12 238 535

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	10 000 000
i ny räkning överföres	2 238 535
	12 238 535

Not 17 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	0	474 534
Periodiseringsfond 2016 års taxering	0	3 235 000
Periodiseringsfond 2017 års taxering	2 260 000	2 260 000
Periodiseringsfond 2018 års taxering	1 000 000	1 000 000
Periodiseringsfond 2019 års taxering	2 000 000	2 000 000
Periodiseringsfond 2020 års taxering	3 450 000	3 450 000
Periodiseringsfond 2021 års taxering	4 000 000	4 000 000
Periodiseringsfond 2022 års taxering	4 100 000	
	16 810 000	16 419 534

Not 18 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	0	0
	0	0

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna löner	3 937 939	2 266 528
Upplupna semesterlöner	2 153 310	1 881 833
Upplupna sociala avgifter	638 190	570 114
Upplupna räntekostnader	12 770	11 376
Övriga upplupna kostnader	1 272 922	708 151
	8 015 131	5 438 002

Stockholm 2023-06-30

David Zetterström
David Zetterström
Ordförande

Charlotta Zetterström
Charlotta Zetterström

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-30

Revideco AB

Tommy Nilsson
Tommy Nilsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Fabrique Stockholm II AB, org.nr 556866-3982

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Fabrique Stockholm II 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 Fabrique Stockholm II ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Fabrique Stockholm II AB enligt god revisionssed 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 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 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: <http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar>. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Fabrique Stockholm II 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 ledamöter 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 Fabrique Stockholm II AB enligt god revisionssed 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 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

Våra 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:
<http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar>. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2023-06-30

Revideco AB

Tommy Nilsson
Tommy Nilsson
Auktoriserad revisor