

Årsredovisning

för

Faccita Förvaltnings AB

556282-3251

Räkenskapsåret

2022-05-01 – 2023-04-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Faccita Förvaltnings AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2023-10-31. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Sigtuna 2023-10-31



Else-Maj Ceder

Styrelsen för Faccita Förvaltnings AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 – 2023-04-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Bolaget bedriver förvaltning av fastigheter samt handel och förvaltning av värdepapper.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	1 188	1 033	1 129	1 094	1 064
Resultat efter finansiella poster	1 555	43 937	3 123	8 239	6 064
Soliditet (%)	99,4	99,4	95,8	95,4	75,8

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	200 000	40 000	41 662 863	43 720 746	85 623 609
Disposition enligt beslut av årsstämman:			43 720 746	-43 720 746	0
Utdelning			-3 800 000		-3 800 000
Årets resultat				1 233 649	1 233 649
Belopp vid årets utgång	200 000	40 000	81 583 609	1 233 649	83 057 258

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	81 583 609
årets vinst	1 233 649
	82 817 258
disponeras så att i ny räkning överföres	82 817 258
	82 817 258

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

Resultaträkning	Not	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Rörelseintäkter			
Hysesintäkter		1 187 821	1 032 525
Summa rörelseintäkter		1 187 820	1 032 525
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-693 316	-699 428
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-171 299	-185 532
Summa rörelsekostnader		-864 615	-884 960
Rörelseresultat		323 205	147 565
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	6 846 000
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		1 054 000	36 949 030
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		177 490	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-5 383
Summa finansiella poster		1 231 490	43 789 647
Resultat efter finansiella poster		1 554 695	43 937 212
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		2 602	0
Summa bokslutsdispositioner		2 602	0
Resultat före skatt		1 557 297	43 937 212
Skatter			
Skatt på årets resultat		-323 648	-216 466
Årets resultat		1 233 649	43 720 746

Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	7 656 084	7 819 884
Inventarier	3	38 353	14 752
Summa materiella anläggningstillgångar		7 694 437	7 834 636
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	0	0
Långfristiga placeringar	5	14 394 891	14 394 891
Summa finansiella anläggningstillgångar		14 394 891	14 394 891
Summa anläggningstillgångar		22 089 328	22 229 527
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		0	2 481 449
Övriga fordringar		2 560 842	65 866
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		17 769	59 510
Summa kortfristiga fordringar		2 578 611	2 606 825
Summa kassa och bank		58 926 555	61 273 987
Summa omsättningstillgångar		61 505 166	63 880 812
SUMMA TILLGÅNGAR		83 594 494	86 110 339

Balansräkning

Not

2023-04-30

2022-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	200 000	200 000
Reservfond	40 000	40 000
Summa bundet eget kapital	240 000	240 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	81 583 609	41 662 863
Årets resultat	1 233 649	43 720 746
Summa fritt eget kapital	82 817 258	85 383 609

Summa eget kapital

83 057 258 **85 623 609**

Obeskattade reserver

Akkumulerade överavskrivningar	26 928	29 530
Summa obeskattade reserver	26 928	29 530

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	0	16 164
Skatteskulder	170 408	121 047
Övriga skulder	236 900	174 268
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	103 000	145 721
Summa kortfristiga skulder	510 308	457 200

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

83 594 494 **86 110 339**

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Avskrivningar på anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan beräknas på ursprungliga anskaffningsvärden och baseras på tillgångarnas bedömda ekonomiska livslängd, varvid följande procentsatser används:

Byggnader	2%
Inventarier	14,29%

Skillnaden mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan redovisas som bokslutsdisposition. Ackumulerade avskrivningar utöver plan redovisas som obeskattad reserv.

Fordringar

Fordringar har upptagits till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Bolaget har inga anställda och några löner och ersättningar har inte utbetalts.

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.

Not 2 Byggnader och mark

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden byggnader och mark	10 712 875	10 712 875
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 712 875	10 712 875
Ingående avskrivningar	-2 892 991	-2 729 191
Årets avskrivningar	-163 800	-163 800
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 056 791	-2 892 991
Utgående redovisat värde	7 656 084	7 819 884
Taxeringsvärden byggnader	10 901 000	10 901 000
Taxeringsvärden mark	3 908 000	3 908 000
	14 809 000	14 809 000

Not 3 Inventarier

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	569 908	569 908
Inköp	31 100	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	601 008	569 908
Ingående avskrivningar	-555 156	-533 424
Årets avskrivningar	-7 499	-21 732
Utgående ackumulerade avskrivningar	-562 655	-555 156
Utgående redovisat värde	38 353	14 752

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	0	225 000
Försäljningar/utrangeringar	0	-225 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 5 Långfristiga placeringar

	2023-04-30	2022-04-30
Depå Avanza	14 394 891	14 394 891
Marknadsvärde	18 355 300	26 582 800

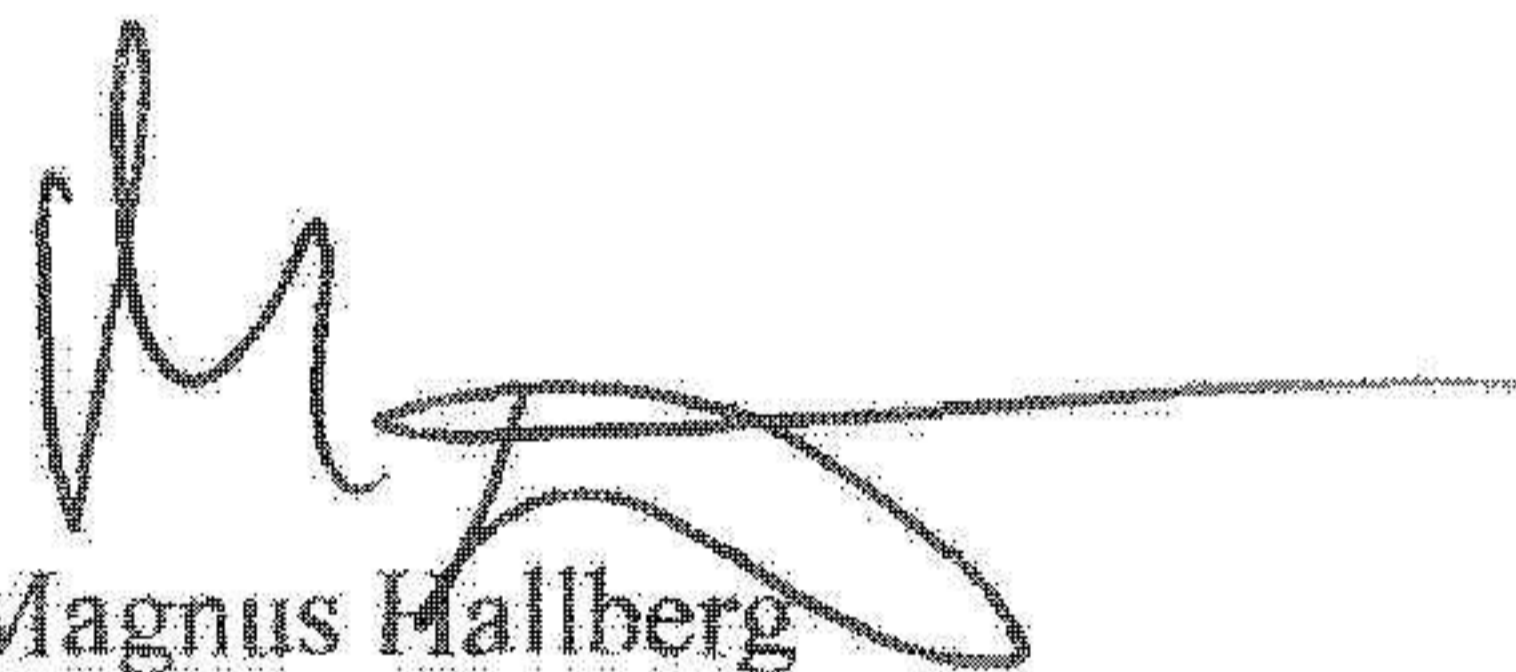
Täby

2023-10-27

Else-Maj Ceder
VD



Min revisionsberättelse har lämnats 2023-10-31



Magnus Hallberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Faccita Förvaltningsaktiebolag

Org.nr. 556282 - 3251

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Faccita Förvaltningsaktiebolag för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Faccita Förvaltningsaktiebolags finansiella ställning per den 30 april 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 Faccita Förvaltningsaktiebolag 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 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. 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 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 och verkställande direktörens förvaltning för Faccita Förvaltningsaktiebolag för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30 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 Faccita Förvaltningsaktiebolag 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 någon styrelseledamot 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 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.

Nyköping 2023-10-31



Magnus Hallberg
Auktoriserad revisor