

# ÅRSREDOVISNING

för

**Mikael Falck AB**

Org.nr. 556419-2598

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01--2023-08-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

## FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-01-16.

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**

Mikael Falck, Styrelseledamot

2024-01-17

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget har under året utfört företagsledningstjänster åt dotterbolaget, Mattbolaget i Borås AB org.nr 556459-5162. Det betyder att hela omsättningen är fakturerat till koncernbolag.

Företagets säte är Borås.

#### Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	3 768	3 454	3 768	2 568
Resultat efter finansiella poster	3 611	3 745	6 470	597
Soliditet (%)	95	94	95	93

Definitioner av nyckeltal, se noter

#### Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	17 153 208
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämman:			
Utdelning till aktieägare			-6 900 000
Årets resultat			2 850 410
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>13 103 618</u>

#### Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	10 253 208
Årets resultat	<u>2 850 410</u>
	<b>13 103 618</b>

Förslag till disposition:

Utdelning	3 700 000
Balanseras i ny räkning	<u>9 403 618</u>
	<b>13 103 618</b>

Mikael Falck AB  
Org.nr. 556419-2598

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

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2022-09-01 2023-08-31</b>	<b>2021-09-01 2022-08-31</b>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		3 768 000	3 454 001
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<u>3 768 000</u>	<u>3 454 001</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-178 948	-143 010
Personalkostnader	2	-190 788	-503 651
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-39 625	-39 625
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-409 361</u>	<u>-686 286</u>
<b>Rörelseresultat</b>		3 358 639	2 767 715
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	92 300
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		252 695	85 311
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	800 000
<b>Summa finansiella poster</b>		<u>252 695</u>	<u>977 611</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		3 611 334	3 745 326
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		0	620 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<u>0</u>	<u>620 000</u>
<b>Resultat före skatt</b>		3 611 334	4 365 326
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-760 924	-725 670
<b>Årets resultat</b>		<u>2 850 410</u>	<u>3 639 656</u>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-08-31</b>	<b>2022-08-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Mark	3	2 616 310	2 616 310
Inventarier, verktyg och installationer	4	99 063	138 688
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>2 715 373</b>	<b>2 754 998</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	5	1 300 000	1 300 000
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	25 000	25 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	982 883	974 850
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>2 307 883</b>	<b>2 299 850</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>5 023 256</b>	<b>5 054 848</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Fordringar hos koncernföretag		325 396	196 990
Övriga fordringar		4 094	70
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		31 600	31 600
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>361 090</b>	<b>228 660</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		10 172 802	14 617 823
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>10 172 802</b>	<b>14 617 823</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>10 533 892</b>	<b>14 846 483</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>15 557 148</b>	<b>19 901 331</b>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-08-31</b>	<b>2022-08-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		10 253 208	13 513 552
Årets resultat		2 850 410	3 639 656
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<u>13 103 618</u>	<u>17 153 208</u>
<b>Summa eget kapital</b>		13 223 618	17 273 208
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		1 870 000	1 870 000
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<u>1 870 000</u>	<u>1 870 000</u>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder		12 007	12 007
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<u>12 007</u>	<u>12 007</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		39 500	50 238
Skulder till koncernföretag		0	314 000
Skatteskulder		232 452	200 355
Övriga skulder		154 571	166 523
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		25 000	15 000
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>451 523</u>	<u>746 116</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>15 557 148</b>	<b>19 901 331</b>

## 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	Medelantal anställda	2022/2023	2021/2022
	Medelantal anställda har varit	1	1

### Noter till balansräkningen

Not 3	Mark	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	<u>2 616 310</u>	<u>2 616 310</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>2 616 310</u>	<u>2 616 310</u>
	Redovisat värde	2 616 310	2 616 310

  

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	<u>198 125</u>	<u>198 125</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>198 125</u>	<u>198 125</u>
	Ingående avskrivningar	-59 437	-19 812
	Årets avskrivningar	<u>-39 625</u>	<u>-39 625</u>
	Utgående avskrivningar	<u>-99 062</u>	<u>-59 437</u>
	Redovisat värde	99 063	138 688

Not 5	Andelar i koncernföretag	2023-08- 31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	<u>1 300 000</u>	<u>1 300 000</u>
	Utgående anskaffningsvärden	1 300 000	1 300 000
	Ingående nedskrivningar	0	-800 000
	Återförda nedskrivningar	<u>0</u>	<u>800 000</u>
	Utgående nedskrivningar	0	0
	Redovisat värde	1 300 000	1 300 000
Not 6	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2023-08- 31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
	Redovisat värde	25 000	25 000
Not 7	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	974 850	974 850
	Inköp	<u>8 033</u>	<u>0</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>982 883</u>	<u>974 850</u>
	Redovisat värde	982 883	974 850

Mikael Falck AB  
Org.nr. 556419-2598

## Övriga noter

### Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet  
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Borås

Mikael Falck  
Mikael Falck

2024-01-16

Vår revisionsberättelse har lämnats den 16:e januari 2024. 16 januari 2024

Alingsås Revision AB

Annika Ahlberg Andersson  
Annika Ahlberg Andersson  
Auktoriserad revisor

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Mikael Falck AB, org.nr 556419-2598

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Mikael Falck AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mikael Falck ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Mikael Falck 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 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*

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 revisionsred 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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.

# 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 Mikael Falck AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### *Grund för uttalanden*

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Mikael Falck 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 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*

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 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 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 revisionsred 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Alingsås 2024-01-16

**Alingsås Revision AB**

*Annika Ahlberg Andersson*

Annika Ahlberg Andersson

Auktoriserad revisor