

Årsredovisning

Fahlia AB

556732-9551

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-28.
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.

Falun 2023-03-01


Charlotta Wedman

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet utgöres av fastighetsförvaltning och handel med värdepapper.

Bolaget äger, vid årets ingång, 100% av aktierna i Tritonia AB, org nr 556732-9544, Räfsia AB, org nr 556732-9494, Koppargruvans Fastighets AB, org nr 556644-7560, och Svensk Vattenkraft AB, org nr 556949-8529. Samtliga dessa dotterbolag bedriver fastighetsförvaltning samt handel med värdepapper.

Bolaget äger, vid årets ingång, 50% av aktierna i Hyttkammaren AB, org nr 556949-8495. Även Hyttkammaren AB bedriver fastighetsförvaltning.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2109-2208	2009-2108	1909-2008	1809-1908
Nettoomsättning	31 091	64 864	7 060	8 033
Resultat efter finansiella poster	-414	5 306	330	-172
Soliditet %	88	90	95	75

Nettoomsättning avviker med 52% mot tidigare räkenskapsår som en följd av minskad handel i värdepappersrörelsen.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	119 636 332	3 127 820	122 864 152
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning		3 127 820	-3 127 820	0
Årets resultat			24 377	24 377
Belopp vid årets utgång	100 000	122 764 153	24 377	122 888 530

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	122 764 153
Årets resultat	24 377
<i>Summa</i>	122 788 530

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	122 788 530
<i>Summa</i>	122 788 530

N

RESULTATRÄKNING

1

	2021-09-01 2022-08-31	2020-09-01 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	31 090 544	64 864 409
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	31 090 544	64 864 409
Rörelsekostnader		
Kostnad värdepapper	-31 464 757	-59 519 848
Övriga externa kostnader	-39 581	-38 162
Summa rörelsekostnader	-31 504 338	-59 558 010
Rörelseresultat	-413 794	5 306 399
Finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-	-688
Summa finansiella poster	-	-688
Resultat efter finansiella poster	-413 794	5 305 711
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	451 000	-1 326 000
Summa bokslutsdispositioner	451 000	-1 326 000
Resultat före skatt	37 206	3 979 711
Skatter		
Skatt på årets resultat	-12 829	-851 891
Årets resultat	24 377	3 127 820

W

2023030209282

BALANSRÄKNING

1

2022-08-31

2021-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	2	96 536 257	96 536 257
Fordringar hos koncernföretag	3	2 427 685	2 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	350 000	350 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		99 313 942	96 888 257

Summa anläggningstillgångar

99 313 942 **96 888 257**

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Lager av värdepapper		39 613 571	40 746 737
Summa varulager m.m.		39 613 571	40 746 737

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		0	0
Övriga fordringar		168	168
Summa kortfristiga fordringar		168	168

Kassa och bank

Kassa och bank		1 026 968	323 716
Summa kassa och bank		1 026 968	323 716

Summa omsättningstillgångar

40 640 707 **41 070 621**

SUMMA TILLGÅNGAR

139 954 649 **137 958 878**

W

2023030209283

2023030209284

	2022-08-31	2021-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	122 764 153	119 636 332
Årets resultat	24 377	3 127 820
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>122 788 530</i>	<i>122 764 152</i>
Summa eget kapital	122 888 530	122 864 152
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	957 000	1 408 000
Summa obeskattade reserver	957 000	1 408 000
Långfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	10 544 626	6 091 941
Summa långfristiga skulder	10 544 626	6 091 941
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	–	2 325
Skatteskulder	845 453	845 420
Övriga skulder	4 699 040	6 727 040
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20 000	20 000
Summa kortfristiga skulder	5 564 493	7 594 785
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	139 954 649	137 958 878

h

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Andelar i koncernföretag	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	96 536 257	96 355 451
Förändringar av anskaffningsvärden		
Aktieägartillskott	–	180 806
Utgående anskaffningsvärden	96 536 257	96 536 257
Redovisat värde	96 536 257	96 536 257

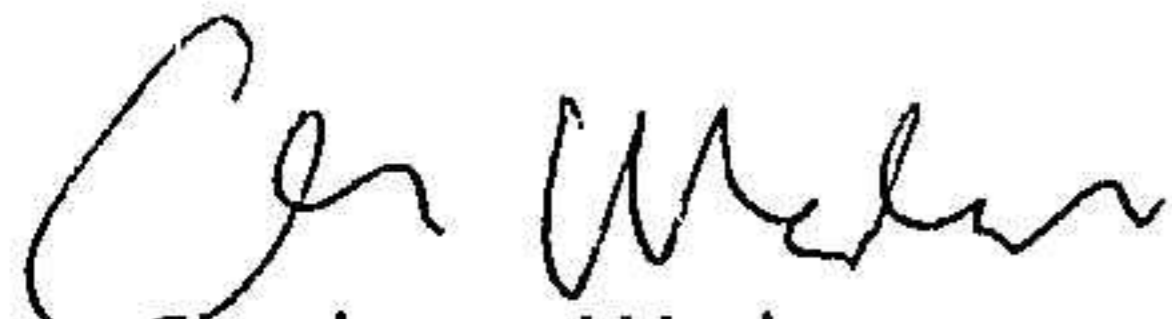
Dotterföretag	Org. nr	Säte
Tritonia AB	556732-9544	Stockholm
Räfsia AB	556732-9494	Stockholm
Koppargruvans Fastighets AB	556644-7560	Falun
Hyttkammaren AB	556949-8495	Falun
Svensk Vattenkraft AB	556949-8529	Falun

Not 3 Fordringar hos koncernföretag	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 000	2 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Årets lämnade lån	2 425 685	–
Utgående anskaffningsvärden	2 427 685	2 000
Redovisat värde	2 427 685	2 000

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	350 000	350 000

UNDERSKRIFTER


Falun


Charlotta Wedman
2023-02-02

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-02-28


Peter Williamsson
Auktoriserad revisor

Att denna fotokopia rätt återger
originalhandlingen, lygar


Grant Thornton Sweden AB

2023030209286

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Fahlia AB

Org.nr. 556732 - 9551

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Fahlia AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fahlia ABs finansiella ställning per den 31 augusti 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 Fahlia 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. 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 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 Fahlia AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Fahlia 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 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.

Falun den 28 februari 2023


Peter Williamson
Auktoriserad revisor

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 revisionsmed 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 revisionsmed 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.


Att denna fotokopia rätt återger
originalhandling, intygar:

Grant Thornton Sweden AB