

Årsredovisning

för

Fortic AB

556807-3869

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Fortic AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 27 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 27 juni 2024



Jonas Litborn

Årsredovisning

för

Fortic AB

556807-3869

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen för Fortic AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska bedriva konsultverksamhet inom ekonomi och management, fastighets- och förmögenhetsförvaltning samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget bedriver också handel med fordon och därmed förenlig verksamhet.

Bolaget bedriver även handel med värdepapper.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	8 878	10 183	17 502	13 674
Resultat efter finansiella poster	624	-494	3 905	6 601
Soliditet (%)	22	18	12	36

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	8 095 239	-1 319 637	6 825 602
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-1 319 637	1 319 637	0
Årets resultat			624 031	624 031
Belopp vid årets utgång	50 000	6 775 602	624 031	7 449 633

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 775 603
årets vinst	624 031
	7 399 634
disponeras så att	
i ny räkning överföres	7 399 634
	7 399 634

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		8 877 599	10 182 698
Övriga rörelseintäkter		1 769 499	4 353 740
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		10 647 098	14 536 438
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-24 797	-3 164 659
Övriga externa kostnader		-7 305 871	-7 610 027
Personalkostnader	2	-2 579 433	-2 368 120
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-168 048	-218 843
Övriga rörelsekostnader		-49 339	0
Summa rörelsekostnader		-10 127 488	-13 361 649
Rörelseresultat		519 610	1 174 789
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	-2 649 590
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		2 480 981	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		10 209	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-1 604 618	1 454 557
Räntekostnader och liknande resultatposter		-782 151	-473 621
Summa finansiella poster		104 421	-1 668 654
Resultat efter finansiella poster		624 031	-493 865
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-2 509 155
Förändring av periodiseringsfonder		0	1 683 383
Summa bokslutsdispositioner		0	-825 772
Resultat före skatt		624 031	-1 319 637
Årets resultat		624 031	-1 319 637

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	10 553 804	14 332 662
Övriga materiella anläggningstillgångar	4	2 391 106	2 391 106
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		12 944 910	16 723 768
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	25 505	25 505
Bostadsrätter	7	9 612 957	9 612 957
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	4 508 850	8 537 433
Summa finansiella anläggningstillgångar		14 147 312	18 175 895
Summa anläggningstillgångar		27 092 222	34 899 663
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		1 674 760	0
Övriga lagertillgångar		5 217	30 014
Summa varulager		1 679 977	30 014
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		722 928	414 862
Fordringar hos koncernföretag		0	266 309
Övriga fordringar		501 361	187 531
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 277 047	1 993 266
Summa kortfristiga fordringar		4 501 336	2 861 968
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		41 180	818
Summa kassa och bank		41 180	818
Summa omsättningstillgångar		6 222 493	2 892 800
SUMMA TILLGÅNGAR		33 314 715	37 792 463

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<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		6 775 603	8 095 239
Årets resultat		624 031	-1 319 637
Summa fritt eget kapital		7 399 634	6 775 602
Summa eget kapital		7 449 634	6 825 602
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		4 360 829	6 792 870
Summa långfristiga skulder		4 360 829	6 792 870
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		6 118 629	6 398 056
Förskott från kunder		0	500 000
Leverantörsskulder		1 192 790	1 591 173
Skulder till koncernföretag		5 958 901	5 440 574
Skatteskulder		24 267	320 022
Övriga skulder		8 109 663	9 824 164
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		100 002	100 002
Summa kortfristiga skulder		21 504 252	24 173 991
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		33 314 715	37 792 463

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Avskrivning enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade livslängd.

Tillämpade avskrivningstider:

Konst	Ingen
Samlarbilar	avskrivning
	0 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-5 år

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.

Lager

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	5	5

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 677 008	14 401 008
Inköp	1 232 976	7 200 000
Försäljningar/utrangeringar	-5 210 850	-5 924 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 699 134	15 677 008
Ingående avskrivningar	-1 344 346	-2 060 698
Försäljningar/utrangeringar	367 064	835 140
Årets avskrivningar	-168 048	-118 788
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 145 330	-1 344 346
Utgående redovisat värde	10 553 804	14 332 662

Not 4 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 391 106	2 380 106
Inköp	0	11 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 391 106	2 391 106
Utgående redovisat värde	2 391 106	2 391 106

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	1 000 000
Inköp	0	0
Reglering	0	-1 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	250 505	25 505
Villkorat aktieägartillskott	0	225 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	250 505	250 505
Ingående nedskrivningar	-225 000	0
Årets nedskrivningar	0	-225 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-225 000	-225 000
Utgående redovisat värde	25 505	25 505

Not 7 Bostadsrätter

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 612 957	9 612 957
Inköp		0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 612 957	9 612 957
Utgående redovisat värde	9 612 957	9 612 957

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 537 433	2 995 486
Inköp	0	7 011 980
Försäljningar	-2 610 996	-1 470 033
Omklassificeringar		0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 926 437	8 537 433
Årets nedskrivningar	-1 417 587	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-1 417 587	0
Utgående redovisat värde	4 508 850	8 537 433

Not 9 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	1 300 000	1 300 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	8 140 800	11 601 971
Andel i Brf	9 612 977	9 612 957
	19 053 777	22 514 928

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Finansinspektionen (FI) har i beslut 2024-06-12 ålagt Bolaget en sanktionsavgift om 4.200.000 kronor. Skälet till FIs beslut är underlåtenhet att anmäla transaktioner med aktier inom föreskriven tid till FI. Bolaget anser att sanktionsavgiften är oskälig i förhållande till den underlåtenhet bolaget anses vara skyldig till och kommer att överklaga FIs beslut.

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Jonas Litborn

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Ernst & Young AB

Henrik Nilsson
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för saker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

JONAS LITBORN

Styrelseledamot

Serienummer: 7c0e53c9446cc9[...]03938bdfc1e1e

IP: 156.146.xxx.xxx

2024-06-27 20:27:49 UTC



HENRIK NILSSON

Auktoriserad revisor

Serienummer: 4280fb8e5b3f2a[...]1c191658d9fbb

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-27 20:48:06 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är sakrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>



Building a better
working world

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Fortic AB, org.nr 556807-3869

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Fortic AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fortic ABs finansiella ställning per den 31 december 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 Fortic 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.

Upplysning av särskild betydelse

Vi vill fästa uppmärksamheten på not 10 i de finansiella rapporterna som upplyser om att Finansinspektionen (FI) i beslut 2024-06-12 ålagt Bolaget en sanktionsavgift. Vi har inte modifierat vårt uttalande i detta avseende.

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.

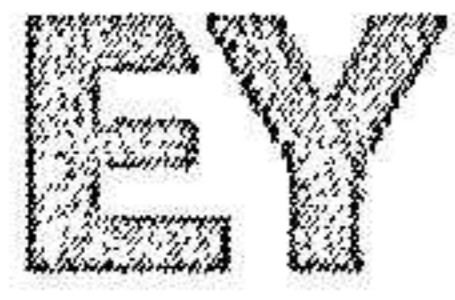
Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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.

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 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.



Building a better
working world

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Fortic AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Fortic 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 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 styrelseledamoten 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Vid ett flertal tillfällen under räkenskapsåret har avdragen källskatt, mervärdesskatt, debiterad skatt och arbetsgivaravgifter inte betalats i rätt tid.

Den dag som framgår av elektronisk underskrift

Ernst & Young AB

Henrik Nilsson
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för saker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

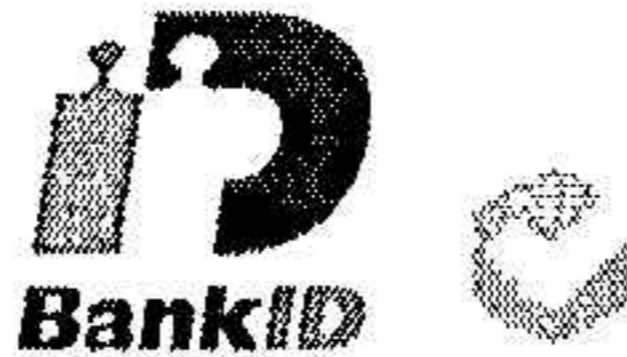
HENRIK NILSSON

Auktoriserad revisor

Serienummer: 4280fb8e5b3f2a[...]1c191658d9fbb

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-27 20:48:06 UTC



202407011529

Penneo dokumentnyckel: OGJGB-FC73E-3E60P-SXOOZ-OHA20-V4UGM

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>