

Årsredovisning
för
Fabrique Stockholm II AB
556866-3982

Räkenskapsåret
2024

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-06-30.
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
2025-07-04

Styrelsen för Fabrique Stockholm II AB upprättar följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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 fortsatta möjligheter att växa genom organisk tillväxt och etablering av nya enheter. Kostnadsutvecklingen på råvaror förutom kaffe har stabiliserats men är fortsatt tillsammans med osäkerhet kring konsumenters köpkraft en osäkerhetsfaktor.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	148 033	145 534	113 953	99 702	92 024
Resultat efter finansiella poster	5 551	-404	12 447	13 012	13 173
Soliditet (%)	24,4	19,6	48,1	59,0	52,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	2 238 535	-993 234	1 295 301
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-993 234	993 234	0
Årets resultat			5 551 174	5 551 174
Belopp vid årets utgång	50 000	1 245 301	5 551 174	6 846 475

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 245 301
årets vinst	5 551 174
	6 796 475
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	5 000 000
i ny räkning överföres	1 796 475
	6 796 475

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	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		148 032 745	145 534 333
Övriga rörelseintäkter	4	363 151	871 430
		148 395 896	146 405 763
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-28 688 624	-36 548 093
Handelsvaror		-2 079 664	-1 689 722
Övriga externa kostnader	5, 6	-42 013 460	-39 925 786
Personalkostnader	7	-61 258 712	-65 507 686
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-4 657 689	-3 659 016
Övriga rörelsekostnader		-218 642	-228 194
		-138 916 791	-147 558 497
Rörelseresultat		9 479 105	-1 152 734
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	8	2 106 811	1 575 205
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-1 231 535	-826 549
		875 276	748 656
Resultat efter finansiella poster		10 354 381	-404 078
Bokslutsdispositioner	10	-3 000 000	-500 000
Resultat före skatt		7 354 381	-904 078
Skatt på årets resultat	11	-1 803 207	-89 156
Årets resultat		5 551 174	-993 234

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Hyresrätter och liknande rättigheter	12	0	0
		0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	13	6 133 320	7 861 583
Förbättringsutgifter på annans fastighet	14	20 868 977	22 753 893
		27 002 297	30 615 476
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	15	95 500	95 500
		95 500	95 500
Summa anläggningstillgångar		27 097 797	30 710 976
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter		812 760	915 668
		812 760	915 668
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		817 939	2 493 019
Fordringar hos koncernföretag		35 764 789	26 320 061
Övriga fordringar		1 325 886	418 243
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	4 284 315	3 728 147
		42 192 929	32 959 470
<i>Kassa och bank</i>		1 966 481	980 480
Summa omsättningstillgångar		44 972 170	34 855 618
SUMMA TILLGÅNGAR		72 069 967	65 566 594

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	17, 18		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		1 245 301	2 238 535
Årets resultat		5 551 174	-993 234
		6 796 475	1 245 301
Summa eget kapital		6 846 475	1 295 301
Obeskattade reserver		13 550 000	14 550 000
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		141 478	110 037
Leverantörsskulder		11 703 214	14 381 697
Skulder till koncernföretag		6 643 497	2 493 856
Aktuella skatteskulder		1 047 892	0
Övriga skulder		18 089 861	18 702 800
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	14 047 550	14 032 903
Summa kortfristiga skulder		51 673 492	49 721 293
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		72 069 967	65 566 594

Kassaflödesanalys	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		10 324 456	-404 078
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	20	4 681 069	3 433 993
Erhållen ränta	21	1 416 513	169 977
Erlagd ränta	21	-244 216	-77 656
Betald skatt		-407 841	-697 421
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		15 769 981	2 424 815
		15 769 981	2 424 815
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av varulager och pågående arbete		102 908	-177 926
Förändring av kundfordringar		1 675 080	-1 119 198
Förändring av kortfristiga fordringar		-16 931 858	-8 891 842
Förändring av leverantörsskulder		-2 678 483	6 297 055
Förändring av kortfristiga skulder		4 092 883	21 897 821
Kassaflöde från den löpande verksamheten		2 030 511	20 430 725
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-1 044 510	-22 117 669
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 044 510	-22 117 669
Finansieringsverksamheten			
Amortering av lån		0	-1 000 000
Utbetald utdelning		0	-10 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	-11 000 000
Årets kassaflöde		986 001	-12 686 944
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		980 480	13 673 589
Likvida medel vid årets slut		1 966 481	986 645

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.

Offentliga bidrag

Bidrag från staten redovisas till verkligt värde när det är rimligt och säkert att bidraget kommer att erhållas och företaget kommer uppfylla de villkor som är förknippade med bidraget. Bidrag avsedda att täcka investeringar i materiella eller immateriella anläggningstillgångar reducerar tillgångarnas anskaffningsvärden och därmed det avskrivningsbara beloppet.

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

	2024-12-31	2023-12-31
För företagets egen räkning:		
Företagsinteckningar	3 000 000	7 000 000
Spärrade bankmedel för hyresgaranti	380 682	373 405
	3 380 682	7 373 405

Not 4 Offentliga bidrag

Under räkenskapsåret har företaget mottagit offentligt stöd på 175 104 kronor i form av återbetalning av elskatt och kompensation för omställningsstöd.

Not 5 Leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 19 735 832 kronor (17 777 353 kronor).

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

	2024	2023
Inom ett år	15 406 245	12 763 095
Senare än ett år men inom fem år	18 436 386	15 711 367
Senare än fem år	1 227 760	242 818
	35 070 391	28 717 280

Not 6 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 föräns av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2024	2023
Revideco AB		
Revisionsuppdrag	279 625	266 136
Övriga tjänster	0	54 215
	279 625	320 351

Not 7 Anställda och personalkostnader

	2024	2023
Medelantalet anställda		
Kvinnor	79	72
Män	31	31
	110	103

Löner och andra ersättningar

Styrelse och verkställande direktör	1 353 000	1 338 000
Övriga anställda	43 106 823	45 241 947
	44 459 823	46 579 947

Sociala kostnader

Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	428 936	386 576
Pensionskostnader för övriga anställda	2 003 806	2 048 461
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	14 651 138	15 290 725
	17 083 880	17 725 762

Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader

	61 543 703	64 305 709
--	-------------------	-------------------

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

Andel kvinnor i styrelsen	50 %	50 %
Andel män i styrelsen	50 %	50 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	50 %	50 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	50 %	50 %

Not 8 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2024	2023
Ränteintäkter från koncernföretag	2 088 839	1 405 228
Övriga ränteintäkter	17 972	169 977
	2 106 811	1 575 205

Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024	2023
Räntekostnader till koncernföretag	125 179	0
Övriga räntekostnader	1 106 356	826 549
	1 231 535	826 549

Not 10 Bokslutsdispositioner

	2024	2023
Avsättning till periodiseringsfonder	0	0
Återföring av periodiseringsfonder	1 000 000	2 260 000
Lämnade koncernbidrag	-4 000 000	-2 760 000
Förändring av överavskrivningar	0	0
	-3 000 000	-500 000

Not 11 Aktuell och uppskjuten skatt

	2024	2023
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-1 808 212	-89 156
Justering avseende tidigare år	5 005	0
Totalt redovisad skatt	-1 803 207	-89 156

Avstämning av effektiv skatt

	2024		2023	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		7 354 381		-904 078
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-1 515 002	20,60	186 240
Ej avdragsgilla kostnader	2,76	-203 222	-21,96	-198 560
Ej skattepliktiga intäkter	-0,01	901	2,02	18 277
Justering avseende skatter för föregående år	-0,07	5 005	0,00	0
Schablonintäkt periodiseringsfonder	1,07	-78 529	-7,43	-67 179
Uppräknat belopp periodiseringsfonder	0,17	-12 360	-3,09	-27 934
Redovisad effektiv skatt	24,52	-1 803 207	-9,86	-89 156

Not 12 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 202 844	13 202 844
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 202 844	13 202 844
Ingående avskrivningar	-13 202 844	-13 109 510
Årets avskrivningar	0	-93 334
Utgående ackumulerade avskrivningar	-13 202 844	-13 202 844
Utgående redovisat värde	0	0

Not 13 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 401 100	14 882 883
Inköp	215 703	4 059 654
Försäljningar/utrangeringar	0	-313 510
Omklassificeringar	0	1 772 073
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	20 616 803	20 401 100
Ingående avskrivningar	-12 539 517	-11 191 888
Försäljningar/utrangeringar	0	313 510
Årets avskrivningar	-1 943 966	-1 661 139
Utgående ackumulerade avskrivningar	-14 483 483	-12 539 517
Utgående redovisat värde	6 133 320	7 861 583

Not 14 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	28 025 333	11 487 491
Inköp	828 807	18 309 915
Omklassificeringar	0	-1 772 073
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	28 854 140	28 025 333
Ingående avskrivningar	-5 271 440	-3 366 897
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	-2 713 723	-1 904 543
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 985 163	-5 271 440
Utgående redovisat värde	20 868 977	22 753 893

Not 15 Andra långfristiga fordringar

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	95 500	347 400
Avgående fordringar	0	-251 900
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	95 500	95 500
Utgående redovisat värde	95 500	95 500

Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2024-12-31	2023-12-31
Förutbetalda hyreskostnader	3 814 955	3 601 860
Försäkringar	48 077	42 917
Övrigt	421 283	83 370
	4 284 315	3 728 147

Not 17 Antal aktier och kvotvärde

Namn	Antal aktier	Kvotvärde
Antal A-Aktier	500	100
	500	

Not 18 Disposition av vinst eller förlust

2024-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	1 245 301
årets vinst	5 551 174
	6 796 475

disponeras så att till aktieägare utdelas i ny räkning överföres	5 000 000
	1 796 475
	6 796 475

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2024-12-31

2023-12-31

Upplupna räntekostnader	1 623 803	761 663
Upplupna löner	5 497 766	6 722 083
Upplupna semesterlöner	3 599 012	3 365 383
Upplupna sociala avgifter	1 390 766	1 230 352
Övriga upplupna kostnader	1 936 203	1 953 422
	14 047 550	14 032 903

Not 20 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

2024-12-31

2023-12-31

Avskrivningar	4 704 452	3 659 016
Kursförluster	-23 383	-225 023
	4 681 069	3 433 993

Not 21 Räntor och utdelningar

2024-12-31

2023-12-31

Erhållen ränta	1 416 513	169 977
Erlagd ränta	-244 216	-77 656
	1 172 297	92 321

Stockholm 2025-06-30

David Zetterström
David Zetterström
Ordförande

Charlotta Zetterström
Charlotta Zetterström

Vår revisionsberättelse har lämnats 2025-06-30

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 2024.

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 2024-12-31 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 revisionsred 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 revisorsred 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: 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 2024 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 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 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: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2025-06-30

Tommy Nilsson

Tommy Nilsson
Auktoriserad revisor