

Årsredovisning

Fahlia AB

556732-9551

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 – 2024-08-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-28. 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:
Charlotta Wedman
2025-02-28

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.

	2309-2408	2209-2308	2109-2208	2009-2108
Nettoomsättning	5 024	19 519	31 091	64 864
Resultat efter finansiella poster	968	1 264	-414	5 306
Soliditet %	89	88	88	90

Nettoomsättningen avviker med 74% mot föregående år. Anledningen är minskad värdepappershandel.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	100 000	122 788 530	743 172	123 631 702
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning		-2 000 000		-2 000 000
- Balanseras i ny räkning		743 172	-743 172	0
- Årets resultat			761 870	761 870
- Belopp vid årets utgång	100 000	121 531 701	761 870	122 393 571

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	121 531 701
<i>Årets resultat</i>	<i>761 870</i>
<i>Summa</i>	<i>122 293 571</i>
<i>Utdelning beslutad på extra bolagsstämma 27 december 2024</i>	
Efterutdelning	2 000 000
<i>Summa</i>	<i>120 293 571</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	3 000 000
Balanseras i ny räkning	117 293 571
<i>Summa</i>	<i>120 293 571</i>

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

	2023-09-01 2024-08-31	2022-09-01 2023-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 023 520	19 519 076
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 023 520	19 519 076
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-4 530 030	-18 201 288
Övriga externa kostnader	-66 956	-48 351
Summa rörelsekostnader	-4 596 986	-18 249 639
Rörelseresultat	426 534	1 269 437
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	542 264	5 930
Räntekostnader och liknande resultatposter	-589	-11 566
Summa finansiella poster	541 675	-5 636
Resultat efter finansiella poster	968 209	1 263 801
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	0	-320 000
Summa bokslutsdispositioner	0	-320 000
Resultat före skatt	968 209	943 801
Skatter		
Skatt på årets resultat	-206 339	-200 629
Årets resultat	761 870	743 172

BALANSRÄKNING

1

		2024-08-31	2023-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	2	96 305 451	96 536 257
Fordringar hos koncernföretag	3	2 427 685	2 427 685
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	230 806	0
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	5 873 326	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	350 000	350 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>105 187 268</i>	<i>99 313 942</i>
Summa anläggningstillgångar		105 187 268	99 313 942
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		29 242 763	28 851 457
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>29 242 763</i>	<i>28 851 457</i>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	0
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 607 026	12 827 633
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>3 607 026</i>	<i>12 827 633</i>
Summa omsättningstillgångar		32 849 789	41 679 090
SUMMA TILLGÅNGAR		138 037 057	140 993 032

BALANSRÄKNING

	2024-08-31	2023-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	121 531 701	122 788 530
Årets resultat	761 870	743 172
<i>Summa fritt eget kapital</i>	122 293 571	123 531 702
Summa eget kapital	122 393 571	123 631 702
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	1 277 000	1 277 000
Summa obeskattade reserver	1 277 000	1 277 000
Långfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	13 504 626	11 704 626
Summa långfristiga skulder	13 504 626	11 704 626
Kortfristiga skulder		
Skatteskulder	202 820	190 664
Övriga skulder	639 040	4 169 040
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20 000	20 000
Summa kortfristiga skulder	861 860	4 379 704
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	138 037 057	140 993 032

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	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	96 536 257	96 536 257
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Omklassificeringar	-230 806	-
	Utgående anskaffningsvärden	96 305 451	96 536 257
	Redovisat värde	96 305 451	96 536 257

Uppgifter om dotterföretagen 2023

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

Not 3	Fordringar hos koncernföretag	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 427 685	2 427 685
	Utgående anskaffningsvärden	2 427 685	2 427 685
	Redovisat värde	2 427 685	2 427 685

Not 4	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2024-08-31	2023-08-31
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Omklassificeringar	230 806	-
	Utgående anskaffningsvärden	230 806	-
	Redovisat värde	230 806	-

Not 5	Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	2024-08-31	2023-08-31
	Tillkommande fordringar	5 873 326	-
	Utgående anskaffningsvärden	5 873 326	-

Not 6	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	350 000	350 000
	Utgående anskaffningsvärden	350 000	350 000

UNDERSKRIFTER

Falun

Undertecknad den dag som framgår av min/våra digitala underskrifter

Charlotta Wedman

Charlotta Wedman

2025-02-27

Otto Wedman

Otto Wedman

2025-02-27

Lisen Wedman

Lisen Wedman

2025-02-27

Sixten Wedman

Sixten Wedman

2025-02-27

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2025-02-27

Peter Johan Magnus Williamsson

Peter Johan Magnus Williamsson

Auktoriserad revisor

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 2023-09-01 -- 2024-08-31.

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 2024 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. 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 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 2023-09-01 -- 2024-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed 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.

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

Falun

2025-02-27

Peter Williamson

Peter Williamson

Auktoriserad revisor