

ÅRSREDOVISNING

för

Fastiq Holding AB

Org.nr. 556877-0969

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-07-31.

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
Anders Möller, Styrelseledamot
2024-07-31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall äga och förvalta värdepapper.

Bolaget har som delägare via intresseföretag förvärvat en fastighet i Sorgenfri/Malmö i syfte att konvertera denna till bostäder.

Bygglov har erhållits för denna konvertering.

Pga rådande marknadsomsättningsförhållanden har man beslutat att avvakta projekten tills att situationen för försäljning av nyproducerade bostäder förbättras.

Bolaget har under året utlånat kapital till fastigheten. Därav redovisar bolaget en förlust under året. Bolaget har som delägare via intresseföretag förvärvat en fastighet i Sorgenfri/Malmö i syfte att konvertera denna till bostäder.

Bygglov har erhållits för denna konvertering.

Pga rådande marknadsomständigheter har man beslutat att avvakta projekten tills att situationen för försäljning av nyproducerade bostäder förbättras.

Bolaget har under året utlånat kapital till fastigheten. Därav redovisar bolaget en förlust under året. Företagets säte är Malmö.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-81 401	-145 592	-1 560	-365 002
Soliditet (%)	33,65	32,41	100	75,22

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	799 814	-145 592	704 222
Balanseras i ny räkning		-145 592	145 592	0
Årets resultat			-81 401	-81 401
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>654 222</u>	<u>-81 401</u>	<u>622 821</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	654 222
Årets resultat	<u>-81 401</u>
	572 821

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>572 821</u>
	572 821

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

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		0	0
Övriga rörelseintäkter		3 890	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>3 890</u>	<u>0</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-9 254	-1 550
Summa rörelsekostnader		<u>-9 254</u>	<u>-1 550</u>
Rörelseresultat		-5 364	-1 550
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		35 280	28 361
Räntekostnader och liknande resultatposter		-111 317	-172 403
Summa finansiella poster		<u>-76 037</u>	<u>-144 042</u>
Resultat efter finansiella poster		-81 401	-145 592
Resultat före skatt		-81 401	-145 592
Årets resultat		<u>-81 401</u>	<u>-145 592</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	2	80 000	80 000
Fordringar hos koncernföretag	3	250 555	700 000
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	12 500	12 500
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	<u>1 436 084</u>	<u>1 286 084</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 779 139	2 078 584
Summa anläggningstillgångar		1 779 139	2 078 584
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag	3	0	0
Övriga fordringar		3	3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>62 280</u>	<u>27 000</u>
Summa kortfristiga fordringar		62 283	27 003
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>9 080</u>	<u>66 744</u>
Summa kassa och bank		9 080	66 744
Summa omsättningstillgångar		71 363	93 747
SUMMA TILLGÅNGAR		1 850 502	2 172 331

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		654 222	799 814
Årets resultat		-81 401	-145 592
Summa fritt eget kapital		<u>572 821</u>	<u>654 222</u>
Summa eget kapital		622 821	704 222
Långfristiga skulder	6		
Skulder till koncernföretag		686 666	0
Övriga skulder		500 000	1 300 000
Summa långfristiga skulder		<u>1 186 666</u>	<u>1 300 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		7 699	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		33 316	168 109
Summa kortfristiga skulder		<u>41 015</u>	<u>168 109</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 850 502	2 172 331

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 balansräkningen

Not 2	Andelar i koncernföretag	2023-12- 31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	80 000	80 000
	Utgående anskaffningsvärden	80 000	80 000
	Redovisat värde	80 000	80 000
Not 3	Fordringar hos koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	700 000	550 000
	Reglerade fordringar	-449 445	150 000
	Utgående anskaffningsvärden	250 555	700 000
	Redovisat värde	250 555	700 000

Fastiq Holding AB

Org.nr. 556877-0969

Not 4	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	12 500	12 500
	Inköp	<u>0</u>	<u>0</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>12 500</u>	<u>12 500</u>
	Redovisat värde	12 500	12 500
Not 5	Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 286 084	200 000
	Årets lämnade lån	<u>150 000</u>	<u>1 086 084</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>1 436 084</u>	<u>1 286 084</u>
	Redovisat värde	1 436 084	1 286 084
Not 6	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Att fördela	1 186 666	1 300 000
Övriga noter			
Not 7	Eventualförpliktelser	2023-12-31	2022-12-31
	Borgenåtaganden för koncernbolag och intressebolag	<u>3 574 421</u>	<u>5 557 022</u>
		3 574 421	5 557 022

Fastiq Holding AB

Org.nr. 556877-0969

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

MALMÖ

Anders Möller

Anders Möller

Michael Wallén

Michael Wallén

Verkställande direktör

2024-07-31

2024-07-31

Min revisionsberättelse har lämnats den 31 juli 2024. Jag har i denna avstyrkt att resultaträkningen och balansräkningen fastställs.

Martin Bengtsson

Martin Bengtsson

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Fastiq Holding AB , org.nr 556877-0969

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden med avvikande mening

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Fastiq Holding AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen, på grund av hur betydelsefullt det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" är, inte upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger inte en rättvisande bild av Fastiq Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 eller av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" avstyrker jag att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

I årsredovisningen redovisas Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag med 1.436 Kkr. Jag har inte erhållit tillfredsställande revisionsbevis som i allt väsentligt styrker värdet av dessa fordringar.

I årsredovisningen redovisas Fordringar hos koncernföretag med 250 Kkr. Jag har inte erhållit tillfredsställande revisionsbevis som i allt väsentligt styrker värdet av dessa fordringar.

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Fastiq Holding AB enligt god revisorsred 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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

Uttalande med avvikande mening respektive uttalande

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Fastiq Holding AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" avstyrker jag att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen.

Jag tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Som framgår av min Rapport om årsredovisningen avstyrker jag bland annat att balansräkningen ska fastställas.

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Fastiq Holding AB enligt god revisorsd 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet 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 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 revisions sed 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.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

HELSINGBORG
2024-07-31

Martin Bengtsson
Martin Bengtsson
Auktoriserad revisor