

Årsredovisning

för

Carl Falk Production AB

556763-9280

Räkenskapsåret

2021-09-01 – 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Carl Falk Production AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 24 januari 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 24 januari 2023



Carl Falk Gramer

Styrelsen för Carl Falk Production AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att bedriva produktion och försäljning av musik samt förlagsverksamhet inom musikbranschen.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	3 776	3 591	24 142	5 213
Resultat efter finansiella poster	4 509	1 060	21 120	1 666
Soliditet (%)	70	79	78	7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	14 704 749	567 125	15 371 874
Disposition enligt beslut av årsstämma:		567 125	-567 125	0
Efterutdelning 4/1-22		-515 000		-515 000
Efterutdelning 1/3-22		-700 000		-700 000
Årets resultat			4 131 664	4 131 664
Belopp vid årets utgång	100 000	14 056 874	4 131 664	18 288 538

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	14 056 874
avgår utdelning enligt beslut på extra bolagsstämma 2022-11-01	200 000
årets vinst	4 131 664
	18 388 538

disponeras så att i ny räkning överföres	18 388 538
	18 388 538

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktieföretagslagen enligt följande redogörelse:

Med hänsyn tagen till att det efter värdeöverföringen finns full täckning för bolagets bundna egna kapital samt till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet kan utdelning ske. Inte heller bolagets konsolideringsbehov, likviditet eller ställning i övrigt äventyras av utdelningen.

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter. 1

2023020305475

Resultaträkning

	Not	2021-09-01	2020-09-01
	1	-2022-08-31	-2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		3 776 408	3 590 994
Övriga rörelseintäkter		65 475	18 467
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 841 883	3 609 461
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-102 877	-58 339
Övriga externa kostnader		-822 359	-636 541
Personalkostnader	2	-1 683 037	-1 090 291
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-177 725	-126 051
Övriga rörelsekostnader		0	-38 576
Summa rörelsekostnader		-2 785 998	-1 949 798
Rörelseresultat		1 055 885	1 659 663
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		126 454	164 897
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		2 701 797	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		727 366	333 248
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	-1 100 000
Räntekostnader och liknande resultatposter		-102 189	-103
Summa finansiella poster		3 453 428	-601 958
Resultat efter finansiella poster		4 509 313	1 057 705
Resultat före skatt		4 509 313	1 057 705
Skatter			
Skatt på årets resultat		-377 649	-490 580
Årets resultat		4 131 664	567 125

Balansräkning

Not
1

2022-08-31

2021-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

723 002

682 741

Summa materiella anläggningstillgångar

723 002

682 741

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

4

819 043

692 589

Andra långfristiga värdepappersinnehav

5

21 732 986

13 586 866

Andra långfristiga fordringar

6

0

0

Summa finansiella anläggningstillgångar

22 552 029

14 279 455

Summa anläggningstillgångar

23 275 031

14 962 196

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

25 596

486 914

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

15 324

11 875

Övriga fordringar

56 829

620 753

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

1 296 948

190 958

Summa kortfristiga fordringar

1 394 697

1 310 500

Kassa och bank

Kassa och bank

1 474 203

3 466 433

Summa kassa och bank

1 474 203

3 466 433

Summa omsättningstillgångar

2 868 900

4 776 933

SUMMA TILLGÅNGAR

26 143 931

19 739 129 7

Balansräkning

Not
1

2022-08-31

2021-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

14 056 874

14 704 748

Årets resultat

4 131 664

567 125

Summa fritt eget kapital

18 188 538

15 271 873

Summa eget kapital

18 288 538

15 371 873

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

5 157 776

0

Förskott från kunder

2 383 980

3 038 910

Leverantörsskulder

44 098

6 270

Skatteskulder

0

367 395

Övriga skulder

207 244

914 391

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

62 295

40 290

Summa kortfristiga skulder

7 855 393

4 367 256

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

26 143 931

19 739 129

7

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.

Intäktsredovisning

Ersättning i form av ränta, royalty eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 20%

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 417 705	1 743 598
Inköp	217 986	524 107
Försäljningar/utrangeringar	0	-850 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 635 691	1 417 705
Ingående avskrivningar	-734 964	-800 337
Försäljningar/utrangeringar	0	191 424
Årets avskrivningar	-177 725	-126 051
Utgående ackumulerade avskrivningar	-912 689	-734 964
Utgående redovisat värde	723 002	682 741

I det utgående restvärdet ingår ej avskrivningsbar konst om 65 000 kronor.

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	692 589	3 442 874
Inköp	0	148 000
Årets resultatandel i HB	126 454	164 897
Omklassificeringar	0	-3 063 182
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	819 043	692 589
Utgående redovisat värde	819 043	692 589

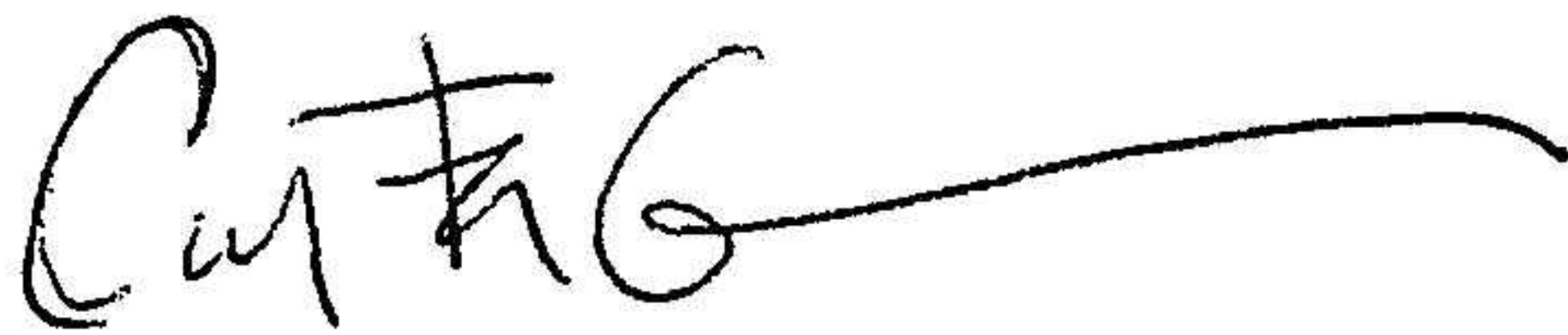
Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	13 586 866	0
Inköp	13 578 508	12 190 236
Omklassificeringar	0	3 063 182
Försäljningar/utrangeringar	-5 432 387	-1 666 552
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 732 987	13 586 866
Utgående redovisat värde	21 732 987	13 586 866

Not 6 Andra långfristiga fordringar


	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 000 000	2 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 000 000	2 000 000
Ingående nedskrivningar	-2 000 000	0
Amorteringar, avgående fordringar	0	-900 000
Årets nedskrivningar	0	-1 100 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-2 000 000	-2 000 000
Utgående redovisat värde	0	0

Stockholm den 24 januari 2023



Carl Falk Gramer

Min revisionsberättelse har lämnats den 24 januari 2023



Curt Johansson
Auktoriserad revisor

2023020305481



Crowe Osborne AB

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Carl Falk Production AB

Org.nr 556763-9280

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Carl Falk Production 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 Carl Falk Production ABs finansiella ställning per den 2022-08-31 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 Carl Falk Production 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.



Crowe Osborne AB

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 Carl Falk Production 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 Carl Falk Production 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 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 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 och bolagsordningen.

Stockholm den 24 januari 2023

Curt Johansson
Auktoriserad revisor