

Årsredovisning

Fahlia AB

556732-9551

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

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

| INNEHÅLLSFÖRTECKNING | SIDA |
|--------------------------|-------|
| - Förvaltningsberättelse | 2 |
| - Resultaträkning | 3 |
| - Balansräkning | 4 - 5 |
| - Noter | 6 |
| - Underskrifter | 7 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-15.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Falun 2024-03-25


Charlotta Wedman

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.

| | 2209-2308 | 2109-2208 | 2009-2108 | 1909-2008 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning | 19 519 | 31 091 | 64 864 | 7 060 |
| Resultat efter finansiella poster | 1 264 | -414 | 5 306 | 330 |
| Soliditet % | 88 | 88 | 90 | 95 |

Nettoomsättningen avviker med 37% mot tidigare räkenskapsår som en följd av minskad handel i värdepappersrörelsen.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|--------------|---------------------|----------------|-------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 122 764 153 | 24 377 | 122 888 530 |
| <i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i> | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | 24 377 | -24 377 | 0 |
| Årets resultat | | | 743 172 | 743 172 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 122 788 530 | 743 172 | 123 631 702 |

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

| | |
|---------------------|-------------|
| Balanserat resultat | 122 788 530 |
| Årets resultat | 743 172 |
| Summa | 123 531 702 |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

| | |
|-------------------------|-------------|
| Utdelning | 2 000 000 |
| Balanseras i ny räkning | 121 531 702 |
| Summa | 123 531 702 |

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.

CW N

RESULTATRÄKNING

1

2024032702966

| | 2022-09-01 2023-08-31 | 2021-09-01 2022-08-31 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | |
| Nettoomsättning | 19 519 076 | 31 090 544 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | 19 519 076 | 31 090 544 |
| Rörelsekostnader | | |
| Kostnad värdepapper | -18 201 288 | -31 464 757 |
| Övriga externa kostnader | -48 351 | -39 581 |
| Summa rörelsekostnader | -18 249 639 | -31 504 338 |
| Rörelseresultat | 1 269 437 | -413 794 |
| Finansiella poster | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 5 930 | - |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -11 566 | - |
| Summa finansiella poster | -5 636 | - |
| Resultat efter finansiella poster | 1 263 801 | -413 794 |
| Bokslutsdispositioner | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | -320 000 | 451 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | -320 000 | 451 000 |
| Resultat före skatt | 943 801 | 37 206 |
| Skatter | | |
| Skatt på årets resultat | -200 629 | -12 829 |
| Årets resultat | 743 172 | 24 377 |

W

BALANSRÄKNING

1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

| | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Andelar i koncernföretag | 2 | 96 536 257 | 96 536 257 |
| Fordringar hos koncernföretag | 3 | 2 427 685 | 2 427 685 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 4 | 350 000 | 350 000 |
| <i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i> | | <i>99 313 942</i> | <i>99 313 942</i> |

Summa anläggningstillgångar

99 313 942

99 313 942

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

| | | | |
|-----------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Lager av värdepapper | | 28 851 457 | 39 613 571 |
| <i>Summa varulager m.m.</i> | | <i>28 851 457</i> | <i>39 613 571</i> |

Kortfristiga fordringar

| | | | |
|--------------------------------------|--|----------|------------|
| Kundfordringar | | 0 | 0 |
| Övriga fordringar | | - | 168 |
| <i>Summa kortfristiga fordringar</i> | | <i>0</i> | <i>168</i> |

Kassa och bank

| | | | |
|-----------------------------|--|-------------------|------------------|
| Kassa och bank | | 12 827 633 | 1 026 968 |
| <i>Summa kassa och bank</i> | | <i>12 827 633</i> | <i>1 026 968</i> |

Summa omsättningstillgångar

41 679 090

40 640 707

SUMMA TILLGÅNGAR

140 993 032

139 954 649

W

2024032702967

2024032702968

| | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
|--|--------------------|--------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| Eget kapital | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | |
| Aktiekapital | 100 000 | 100 000 |
| <i>Summa bundet eget kapital</i> | <i>100 000</i> | <i>100 000</i> |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | |
| Balanserat resultat | 122 788 530 | 122 764 153 |
| Årets resultat | 743 172 | 24 377 |
| <i>Summa fritt eget kapital</i> | <i>123 531 702</i> | <i>122 788 530</i> |
| Summa eget kapital | 123 631 702 | 122 888 530 |
| Obeskattade reserver | | |
| Periodiseringsfonder | 1 277 000 | 957 000 |
| Summa obeskattade reserver | 1 277 000 | 957 000 |
| Långfristiga skulder | | |
| Skulder till koncernföretag | 11 704 626 | 10 544 626 |
| Summa långfristiga skulder | 11 704 626 | 10 544 626 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Skatteskulder | 190 664 | 845 453 |
| Övriga skulder | 4 169 040 | 4 699 040 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 20 000 | 20 000 |
| Summa kortfristiga skulder | 4 379 704 | 5 564 493 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 140 993 032 | 139 954 649 |

W

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 | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
|-------|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 96 536 257 | 96 536 257 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 96 536 257 | 96 536 257 |
| | Redovisat värde | 96 536 257 | 96 536 257 |

2022/2023

| Företagets namn | 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 |
| Hyttkammaren AB | 556949-8495 | Falun |

| Not 3 | Fordringar hos koncernföretag | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
|-------|------------------------------------|------------------|------------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 2 427 685 | 2 000 |
| | Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| | Tillkommande fordringar | – | 2 425 685 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 2 427 685 | 2 427 685 |
| | Redovisat värde | 2 427 685 | 2 427 685 |

| Not 4 | Andra långfristiga värdepappersinnehav | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
|-------|--|------------|------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 350 000 | 350 000 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 350 000 | 350 000 |

W

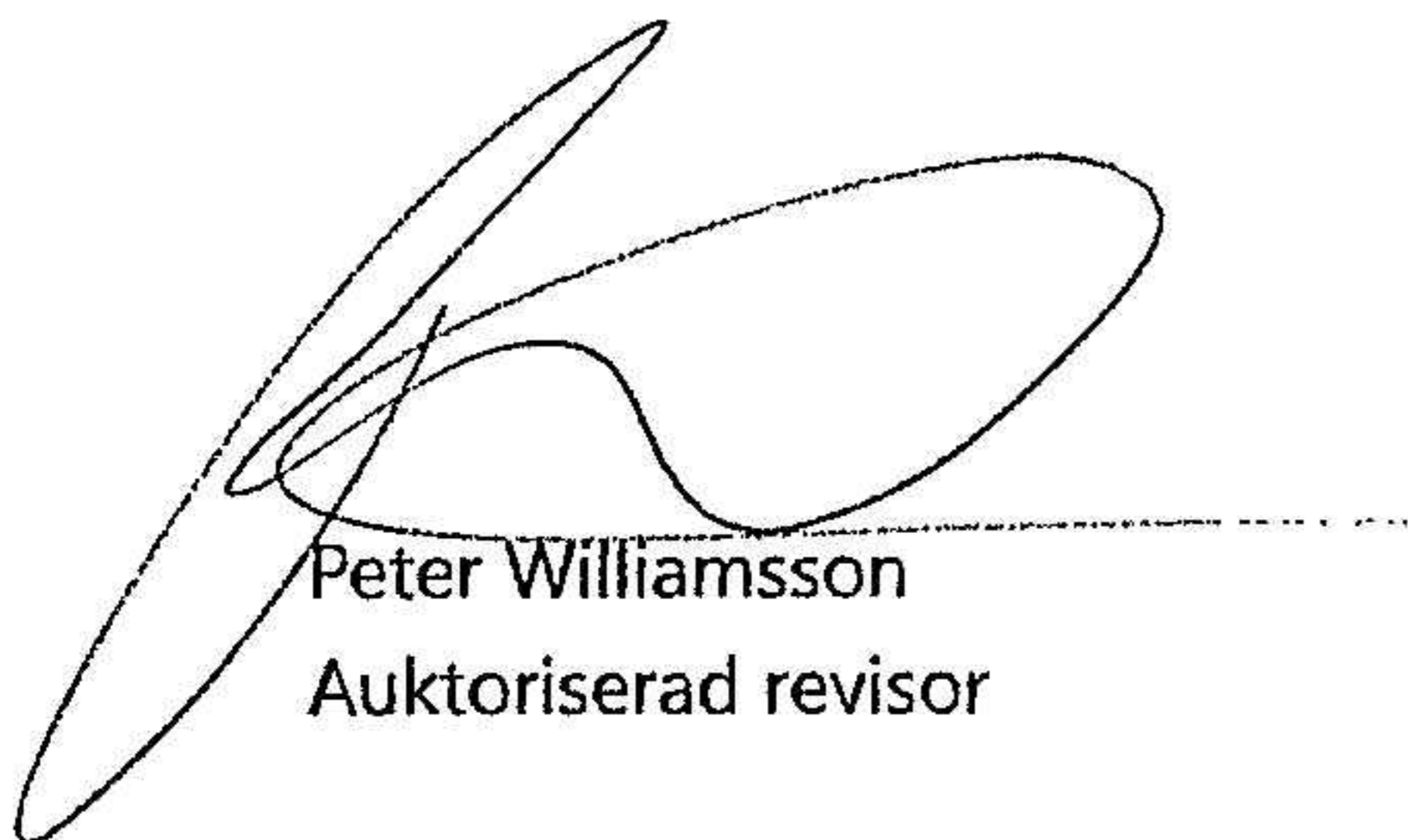
UNDERSKRIFTER

Falun



Charlotta Wedman
2023-02-05

Min revisionsberättelse har lämnats den 14/2 2024.



Peter Williamsson
Auktoriserad revisor

2024032702970

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 2022-09-01 -- 2023-08-31.

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 2023 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 2022-09-01 -- 2023-08-31 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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Falun den 14 februari 2024

Peter Williamson
Auktoriserad revisor

KOPIA:



Ann Louise Asp