

Årsredovisning för

# Fajeca AB

556572-1239

Räkenskapsåret

**2021-07-01 - 2022-06-30**

## Innehållsförteckning:

## Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	7

## Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Fajeca AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-12-15. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Vänersborg 2022-12-15



Maria Jengard

Årsredovisning för

# **Fajeca AB**

556572-1239

Räkenskapsåret

**2021-07-01 - 2022-06-30**

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Fajeca AB, 556572-1239, med säte i Vänersborg får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består av att äga och förvalta fastigheterna Margreteberg 1:4 och Hallby 1:32 båda i Vänersborgs kommun. Fastigheterna hyrs i sin helhet ut till dotterföretaget Vänersnäs Montessoriskola AB:s skolverksamhet.

Fajeca AB äger 100 % av aktierna i dotterföretaget Vänersnäs Montessoriskola AB, org.nr: 556469-8545 med säte i Vänersborgs kommun. Koncernredovisning upprättas inte med hänsyn till reglerna om mindre koncerner i ÅRL 7 kap 3§.

### Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kkr 2018/2019
Hysesintäkter	1 976	1 949	1 943	1 912
Resultat efter finansiella poster	1 388	1 462	1 436	1 383
Soliditet, %	95	95	96	95

### Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets början	100 000	20 000	8 042 048	2 127 559	10 289 608
Omföringar av föreg års vinst			2 127 559	-2 127 559	
Årets resultat				2 646 002	2 646 002
<b>Belopp vid årets slut</b>	<b>100 000</b>	<b>20 000</b>	<b>10 169 607</b>	<b>2 646 002</b>	<b>12 935 610</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 12 815 610, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanseras i ny räkning	12 815 610
<b>Summa</b>	<b>12 815 610</b>

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.



## Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-07-01- 2022-06-30	2020-07-01- 2021-06-30
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>			
Hysesintäkter		1 975 806	1 948 523
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		<b>1 975 806</b>	<b>1 948 523</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader	2	-396 354	-283 654
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-191 008	-196 680
Övriga rörelsekostnader		-	-6 430
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-587 362</b>	<b>-486 764</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>1 388 444</b>	<b>1 461 759</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-398	-
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-398</b>	<b>-</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 388 046</b>	<b>1 461 759</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Erhållna koncernbidrag		1 950 000	1 250 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>1 950 000</b>	<b>1 250 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>3 338 046</b>	<b>2 711 759</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-692 044	-584 200
<b>Årets resultat</b>		<b>2 646 002</b>	<b>2 127 559</b>

202212280544I



## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-06-30	2021-06-30
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	4	2 613 934	2 804 942
Inventarier, verktyg och installationer	5	-	-
Summa materiella anläggningstillgångar		2 613 934	2 804 942
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	6	250 000	250 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	2 764 978	2 464 978
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 014 978	2 714 978
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>5 628 912</b>	<b>5 519 920</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Fordringar hos koncernföretag		1 931 476	1 190 280
Övriga fordringar		235 676	59 191
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		22 438	22 823
Summa kortfristiga fordringar		2 189 590	1 272 294
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		6 800 431	4 971 592
Summa kassa och bank		6 800 431	4 971 592
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>8 990 021</b>	<b>6 243 886</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>14 618 933</b>	<b>11 763 806</b>

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-06-30	2021-06-30
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (500 aktier med lika kvotvärde)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		10 169 608	8 042 048
Årets resultat		2 646 002	2 127 559
Summa fritt eget kapital		12 815 610	10 169 607
<b>Summa eget kapital</b>		12 935 610	10 289 607
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder	8	1 100 000	1 100 000
Summa obeskattade reserver		1 100 000	1 100 000
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		25 648	-
Skatteskulder		493 749	346 367
Övriga skulder		332	332
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		63 594	27 500
Summa kortfristiga skulder		583 323	374 199
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		14 618 933	11 763 806

2022122805443

✍

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Principerna är oförändrade mot föregående år.

### Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	33
-Markanläggning	20
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

### Definition av nyckeltal

#### Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

#### Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

#### Soliditet

$(\text{Totalt eget kapital} + (100\% - \text{aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver}) / \text{Totala tillgångar}$

### Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

### Not 3 Koncernuppgifter

Företaget som utgör moderföretag för en koncern med dotterföretag enl not 6, upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till reglerna i 7 kap. 3§ ÅRL.

#### Not 4 Byggnader och mark

	2022-06-30	2021-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	6 429 085	6 441 745
-Avyttringar och utrangeringar	-	-12 660
	<u>6 429 085</u>	<u>6 429 085</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-3 624 143	-3 433 693
-Avyttringar och utrangeringar	-	6 230
-Årets avskrivning enligt plan	-191 008	-196 680
	<u>-3 815 151</u>	<u>-3 624 143</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>2 613 934</b>	<b>2 804 942</b>

#### Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	42 854	42 854
Vid årets slut	<u>42 854</u>	<u>42 854</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-42 854	-42 854
Vid årets slut	<u>-42 854</u>	<u>-42 854</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### Not 6 Andelar i koncernföretag

	2022-06-30	2021-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	250 000	250 000
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>

#### Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal- andelar	Kapital andel i %	Rösträtts andel i %	Redovisat värde
Vänersnäs Montesoriskola AB, 556469-8545, Vänersborg	100	100	100	250 000
				<u>250 000</u>

#### Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-06-30	2021-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 464 978	2 164 978
-Tillkommande tillgångar	300 000	300 000
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>2 764 978</b>	<b>2 464 978</b>



## Not 8 Periodiseringsfonder

	2022-06-30	2021-06-30
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	350 000	350 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	350 000	350 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	400 000	400 000
	<b>1 100 000</b>	<b>1 100 000</b>

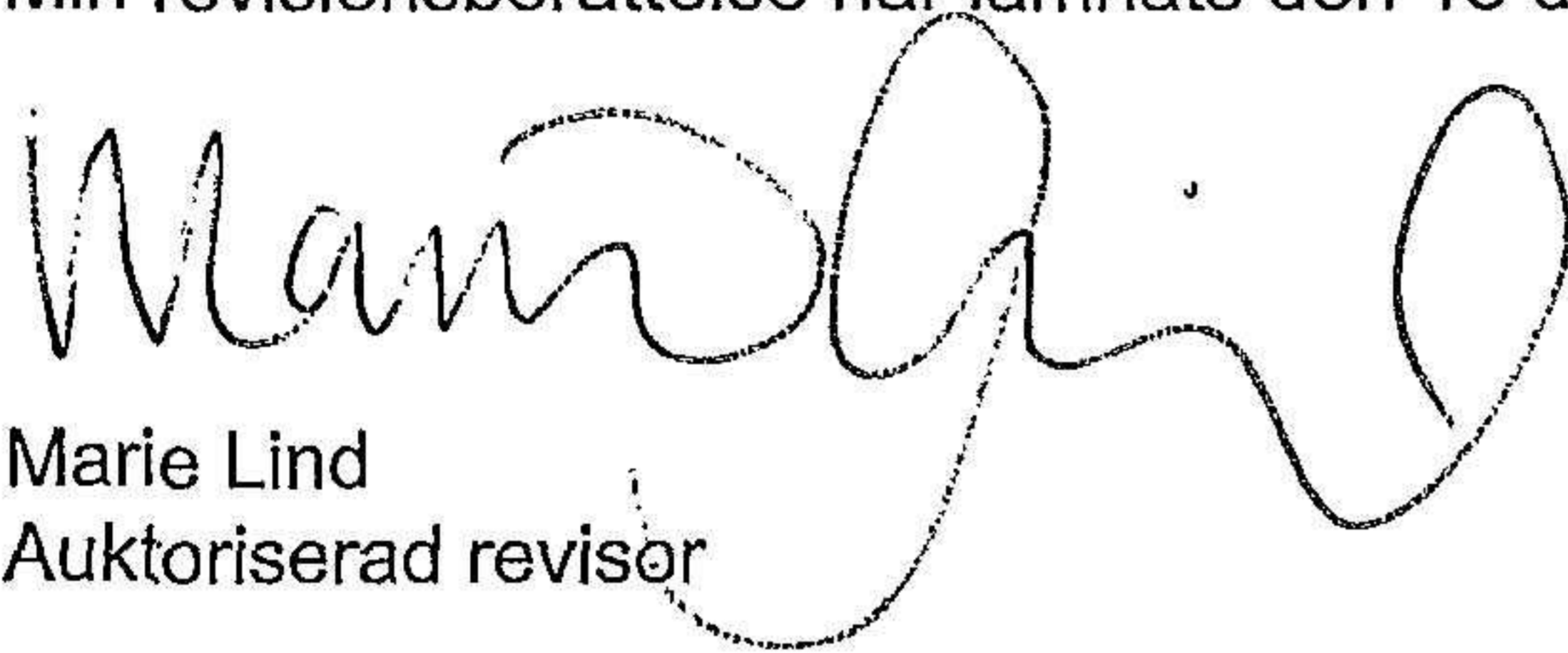
## Underskrifter

Vänersborg den 15 december 2022



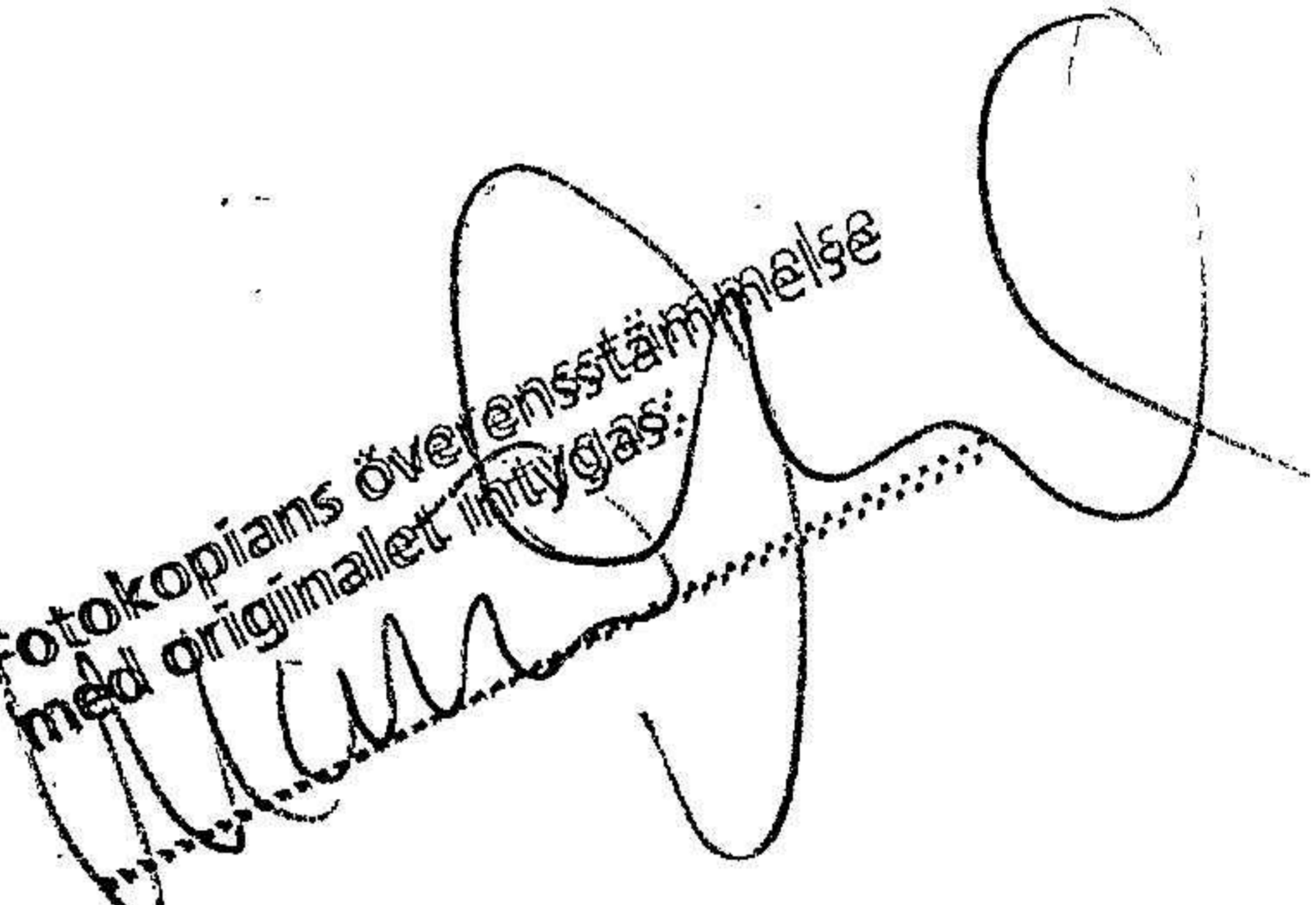
Maria Jengard  
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats den 15 december 2022



Marie Lind  
Auktoriserad revisör

Fotokopians överensstämmelse  
med originallet intygas:



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Fajeca AB

Org.nr 556572-1239

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Fajeca AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fajeca ABs finansiella ställning per den 2022-06-30 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 Fajeca 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 Fajeca AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Fajeca 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 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 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 revisionsd i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsd 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.

Trollhättan den 15 december 2022

Marie Lind  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:  
Marie Lind