

Årsredovisning för
M Faz Holding AB
559130-5353

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-7
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i M Faz Holding AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-06-23. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 23 juni 2023


Muhammed Fazil

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för M Faz Holding AB, 559130-5353, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Stockholm.

Bolagets verksamhet skall vara att äga och förvalta fast och lös egendom samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är moderbolag till ett helägt dotterbolag, M Faz Holding Gayrimenkul ve Insaat Sanayi Ticaret Ltd som förvaltar fastigheter i Turkiet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets verksamhetsår är kalenderår.

Bolaget har under 2021 börjat bygga upp en aktieportfölj av både svenska och utländska börsaktier. Under 2022 har aktieinvesteringarna en haft en ogynnsam utveckling efter den ryska attacken på Ukraina och värdet på börserna i stort.

Under 2022 har Bolaget haft ovanligt stora orealiserade kursförluster framförallt avseende den turkiska liran. Per 31.12.2022 sjönk denna valuta drygt 20% i jämförelse mot ett år tidigare.

Valutaoron har också smittat av sig på börskurserna och den aktiedepå som är under uppbyggnad i Bolaget. Marknadsvärdet per den 31.12.2022 har använts vid värderingen av de kortfristiga placeringarna.

Det finns en ick obetydlig stor post av orealiserade kursförluster per 31.12.2022.

Marknadsvärdet per 30.4.2023 hade stigit drygt 11% i förhållande till bokslutskursen.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i kr 2018/2019
Nettoomsättning	1	-3	-1	-
Resultat efter finansiella poster	-1 243 424	-2 392 810	-2 723 137	-4 389 178
Soliditet, %	94,7	95,3	96,1	97,8

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000		7 171 420
Disposition enl årsstämmobeslut			-188 000
Årets resultat			-1 243 427
Vid årets slut	50 000		5 739 993

MF

W

Resultatdisposition

	<i>Belopp i kr</i>
<hr/> Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 7.171.420 disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	6 983 420
årets resultat	-1 243 427
Totalt	<hr/> 5 739 993
disponeras för	
utdelning, (50.000 aktier x kr 3,84)	195 000
balanseras i ny räkning	5 544 993
Summa	<hr/> 5 739 993

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

2023071213924

MF

W

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		1	-3
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		1	-3
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-107 892	-244 153
Personalkostnader	2	-31 306	-42 909
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-61 600	-61 600
Övriga rörelsekostnader		-603 809	-1 923 107
Summa rörelsekostnader		-804 607	-2 271 769
Rörelseresultat		-804 606	-2 271 772
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-41 830	-47 170
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	94 737	63 836
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-7 755	-7 524
Summa finansiella poster		45 152	9 142
Resultat efter finansiella poster		-759 454	-2 262 630
Bokslutsdispositioner			
Vårdereglering omsättn tillgångar		-483 972	-130 063
Summa bokslutsdispositioner		-483 972	-130 063
Resultat före skatt		-1 243 426	-2 392 693
Skatter			
Årets resultat		-1 243 426	-2 392 693

2023071213925

MF

72

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	6	123 200	184 800
Summa materiella anläggningstillgångar		123 200	184 800
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag		2 751 547	3 466 627
Andelar i koncernföretag	7	156 570	156 570
Andra långfristiga fordringar	8	877 880	830 744
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 785 997	4 453 941
Summa anläggningstillgångar		3 909 197	4 638 741
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		4 761	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		830	2 072
Summa kortfristiga fordringar		5 591	2 072
Kortfristiga placeringar	9		
Övriga kortfristiga placeringar		1 061 202	897 163
Summa kortfristiga placeringar		1 061 202	897 163
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 136 819	2 040 610
Summa kassa och bank		1 136 819	2 040 610
Summa omsättningstillgångar		2 203 612	2 939 845
SUMMA TILLGÅNGAR		6 112 809	7 578 586

MF

4/25

2023071213926

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		6 983 420	9 564 112
Årets resultat		-1 243 426	-2 392 693
Summa fritt eget kapital		5 739 994	7 171 419
Summa eget kapital		5 789 994	7 221 419
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder		109 901	119 274
Summa långfristiga skulder		109 901	119 274
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		-	2 281
Leverantörsskulder		172 735	193 158
Övriga skulder		-	2 288
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		40 179	40 166
Summa kortfristiga skulder		212 914	237 893
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 112 809	7 578 586

2025071213927

MF

W

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

/

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

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Not 2 Personal

Personal

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	1	1
Summa	1	1

Not 3 Resultat från andelar i koncernföretag

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Återförda nedskrivningar	-	-
Summa	-	-

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Ränteintäkter, övriga	94 737	193 899
Summa	94 737	193 899

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Räntekostnader, övriga	7 755	7 524
Summa	7 755	7 524

MF

70

2023071213929

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	308 000	308 000
Vid årets slut	308 000	308 000
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-123 200	-61 600
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-61 600	-61 600
Vid årets slut	-184 800	-123 200
Redovisat värde vid årets slut	123 200	184 800

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	156 570	156 570
Redovisat värde vid årets slut	156 570	156 570

Bolaget äger 100% i dotterbolaget M Faz Holding Gayrimenkul ve Insaat Sanayi Ticaret Ltd.
Dotterbolaget har sitt säte i Turkiet.

Not 8 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	830 744	685 608
-Tillkommande fordringar avs ränta 2022	47 136	145 136
Redovisat värde vid årets slut	877 880	830 744

Not 9 Kortfristiga placeringar

	Anskaffnings-värde	Marknads-ärde
Svenska börsaktier	952 165	682 704
Utländska börsaktier	663 072	335 772
Fonder	60 000	42 726
	1 675 237	1 061 202

Marknadsvärdet har beräknats den 31.12.2022

Not 10 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Ställda panter och säkerheter/Äganderättsförbehåll	184 800	184 800

Eventalförpliktelser

Övriga eventalförpliktelser	Inga	Inga
Summa eventalförpliktelser		

MF

5/21

Underskrifter

Stockholm den 18 maj 2023



Muhammad Fazil
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 23 juni 2023



Michael Johansson
Auktoriserad revisor

Godkänd

2023071213930

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i M Faz Holding AB
Org.nr 559130-5353

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för M Faz Holding AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av M Faz Holding ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till M Faz 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 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 revisionsred 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 M Faz Holding AB för räkenskapsåret 2022 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 M Faz Holding 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.

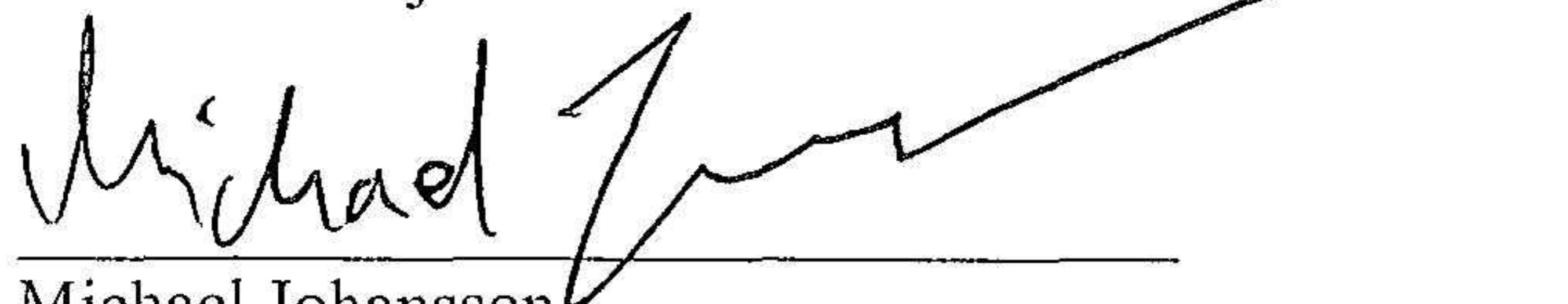
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Gävle den 23 juni 2023



Michael Johansson

Godkänd revisor

2023071215933