

Falkess AB
Org nr 556632-7895

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2011

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning och koncernredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- koncernresultaträkning	4
- koncernbalansräkning	5
- kassaflödesanalys för koncernen	7
- moderbolagets resultaträkning	8
- moderbolagets balansräkning	9
- noter, gemensamma för moderbolag och koncern	11

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet består i att utveckla och förvalta dotter- och intresseföretag samt att även bistå genom finansieringsmedverkan.

Koncernstruktur

Falkess AB är moderbolag i en koncern med det helägda dotterföretaget Halmstad Hovtången 4 Fastighets AB samt de delägda dotterföretagen C-elec AB, Weinerska Bokbinderiet AB, Halmstads Dentaltekniska AB, Metallgjuteriet Förvaltnings AB med tillhörande dotterföretag AB Nya Metallgjuteriet samt FAGO AB med tillhörande dotterföretag Svarvmekano i Malmö AB.

Utöver dessa innehav ägs minoritets- respektive intresseandelar i HABE Produktion i Varberg AB, Varbergs Precision AB, Bewico i Tvååker Förvaltnings AB, Rederi Gotfalk AB samt Wabe Snickeri & Specialinredningar AB.

Verksamheten under räkenskapsåret

Under året har FAGO AB, med tillhörande dotterbolag Svarvmekano i Malmö AB, förvärvats. Koncernens innehav motsvarar 65 %. Svarvmekano i Malmö AB bedriver verkstadsrörelse med inriktning på legotillverkning. Förvärvet har inte påverkat koncernens resultat under 2011.

Flerårsjämförelse

Koncernens ekonomiska utveckling i sammandrag.

		<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Nettoomsättning	tkr	92 951	82 906	63 603	75 322	65 073
Resultat efter finansiella poster	tkr	4 512	5 095	2 598	10 913	7 942
Balansomslutning	tkr	89 479	78 587	61 530	72 668	53 456
Antal anställda	st	70	70	57	64	59
Soliditet	%	31	33	38	33	36

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1.

Förslag till vinstdisposition

Koncernen

Koncernens fria egna kapital enligt koncernbalansräkningen uppgår till 23 165 tkr.

Moderbolaget

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	9 237 069
Årets vinst	858 690
	<hr/>
	10 095 759
	<hr/>
	kronor

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

till aktieägarna utdelas 400 kr per aktie, totalt	2 000 000
i ny räkning överförs	8 095 759
	<hr/>
	10 095 759
	<hr/>
	kronor

Framtida utveckling

Det senaste årets orosmoment i omvärlden och därtill vikande konjunktur har skapat ett något avvaktande marknadsläge och haft inverkan på koncernens resultatutveckling under 2011. Under innevarande år finns emellertid förväntningar på en svag återhämtning av marknaden med en för koncernen förbättrad resultatutveckling som följd.

Resultat och ställning

Resultatet av koncernens och moderbolagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår i övrigt av efterföljande resultaträkningar och balansräkningar med noter.

Ⓢ

Koncernresultaträkning	Not	2011	2010
Rörelsens intäkter m m			
Nettoomsättning		92 951	82 906
Förändring av lager av produkter i arbete och färdiga varor		-90	-432
Övriga rörelseintäkter		607	261
Summa intäkter m m		<u>93 468</u>	<u>82 735</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror, förnödenheter och handelsvaror		-37 538	-30 646
Övriga externa kostnader	2, 3	-16 064	-13 850
Personalkostnader	4	-31 394	-31 741
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	5, 6, 7, 8	-5 170	-2 350
Upplösning av negativ goodwill	1	-	1 500
Övriga rörelsekostnader		-19	-142
Andel i intresseföretags resultat		2 195	589
Summa rörelsens kostnader		<u>-87 990</u>	<u>-76 640</u>
Rörelseresultat		5 478	6 095
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från andelar i koncernföretag	9	-	380
Resultat från andelar i intresseföretag	10	-	-800
Ränteintäkter		149	133
Räntekostnader		-1 115	-713
Summa resultat från finansiella investeringar		<u>-966</u>	<u>-1 000</u>
Resultat efter finansiella poster		4 512	5 095
Skatt på årets resultat	11	-1 709	-963
Uppskjuten skatt	12	516	472
Minoritetsandelar i årets resultat		-19	-742
Årets vinst		<u>3 300</u>	<u>3 862</u>

Ⓟ

Koncernbalansräkning	Not	2011-12-31	2010-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Immateriella anläggningstillgångar</u>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	7	24	-
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	5	17 519	17 910
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	22 250	22 518
Inventarier, verktyg och installationer	6	1 760	1 662
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	13	-	152
		<u>41 529</u>	<u>42 242</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i intresseföretag	14	8 026	5 276
Summa anläggningstillgångar		<u>49 579</u>	<u>47 518</u>
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager m m</u>			
Råvaror och förnödenheter		3 925	2 677
Varor under tillverkning	15	2 695	2 942
Färdiga varor och handelsvaror		9 237	4 314
		<u>15 857</u>	<u>9 933</u>
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		17 744	10 790
Fordringar hos intresseföretag		450	1 550
Övriga kortfristiga fordringar		32	756
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	2 108	1 064
		<u>20 334</u>	<u>14 160</u>
<u>Kassa och bank</u>		<u>3 709</u>	<u>6 976</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>39 900</u>	<u>31 069</u>
Summa tillgångar		<u>89 479</u>	<u>78 587</u>

Koncernbalansräkning	Not	2011-12-31	2010-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	17		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital (5000 aktier à kvotvärde 100 kr)		500	500
Uppskrivningsfond		1 037	2 900
Bundna reserver		3 408	5 562
		<u>4 945</u>	<u>8 962</u>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Fria reserver		19 865	13 199
Årets vinst		3 300	3 862
		<u>23 165</u>	<u>17 061</u>
Summa eget kapital		<u>28 110</u>	<u>26 023</u>
Minoritetsintressen		<u>5 482</u>	<u>5 428</u>
Uppskjuten skatt	12	<u>2 727</u>	<u>2 661</u>
Långfristiga skulder	18		
Checkräkningskredit	19	4 968	3 620
Skulder till kreditinstitut		19 019	17 821
Övriga långfristiga skulder		1 843	1 700
		<u>25 830</u>	<u>23 141</u>
Summa långfristiga skulder		<u>25 830</u>	<u>23 141</u>
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		5 067	3 049
Förskott från kunder		-	1 289
Leverantörsskulder		6 995	5 652
Aktuella skatteskulder		32	-
Övriga kortfristiga skulder		7 320	4 518
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	7 916	6 826
		<u>27 330</u>	<u>21 334</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>27 330</u>	<u>21 334</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>89 479</u>	<u>78 587</u>
Ställda säkerheter	21	49 629	47 459
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys för koncernen	2011	2010
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	5 478	6 095
Avskrivningar	5 170	2 350
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-2 515	-4 322
	<u>8 133</u>	<u>4 123</u>
Erhållen ränta	149	133
Erlagd ränta	-1 115	-713
Betald inkomstskatt	-1 227	-800
	<u>5 940</u>	<u>2 743</u>
Ökning/minskning varulager	-5 925	-4 304
Ökning/minskning kundfordringar	-6 953	281
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	780	-1 463
Ökning/minskning leverantörsskulder	1 343	3 535
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	4 653	3 206
	<u>-162</u>	<u>3 998</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten		
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-598	-542
Investeringar i dotterbolag	-8 500	-8 600
Investeringar i dotterbolag, ej likviditetspåverkande poster	5 304	-
Sålda dotterbolag	-	400
	<u>-3 794</u>	<u>-8 742</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten		
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	8 125	9 230
Amortering av skuld	-5 436	-3 850
Utbetald utdelning	-2 000	-3 000
	<u>689</u>	<u>2 380</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		
Årets kassaflöde	-3 267	-2 364
Likvida medel vid årets början	6 976	9 340
	<u>3 709</u>	<u>6 976</u>
Likvida medel vid årets slut		6 976

Moderbolagets resultaträkning	Not	2011	2010
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	22	200	200
Summa intäkter		200	200
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	2	-310	-304
Personalkostnader	4	-370	-10
Summa rörelsens kostnader		-680	-314
Rörelseresultat		-480	-114
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från andelar i koncernföretag	9	750	1 430
Resultat från andelar i intresseföretag	10	-	-1 500
Ränteintäkter		206	139
Räntekostnader		-3	-3
Summa resultat från finansiella investeringar		953	66
Resultat efter finansiella poster		473	-48
Bokslutsdispositioner	23	435	224
Skatt på årets resultat	11	-49	-32
Årets vinst		<u>859</u>	<u>144</u>

Moderbolagets balansräkning	Not	2011-12-31	2010-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i koncernföretag	24	1 495	1 380
Andelar i intresseföretag	14	1 800	1 800
Fordringar hos koncernföretag		5 106	2 871
		<u>8 401</u>	<u>6 051</u>
Summa anläggningstillgångar		8 401	6 051
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Fordringar hos koncernföretag		520	500
Fordringar hos intresseföretag		450	1 550
Övriga kortfristiga fordringar		10	234
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	34	79
		<u>1 014</u>	<u>2 363</u>
<u>Kassa och bank</u>	19	1 282	3 904
Summa omsättningstillgångar		2 296	6 267
Summa tillgångar		10 697	12 318

Moderbolagets balansräkning	Not	2011-12-31	2010-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	17		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital (5000 aktier à kvotvärde 100 kr)		500	500
Reservfond		9	9
		—	—
		509	509
		—	—
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst		9 237	11 093
Årets vinst		859	144
		—	—
		10 096	11 237
		—	—
Summa eget kapital		<u>10 605</u>	<u>11 746</u>
Obeskattade reserver	25	-	435
		—	—
Kortfristiga skulder			
Aktuella skatteskulder		15	66
Övriga kortfristiga skulder		11	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	66	71
		—	—
Summa kortfristiga skulder		<u>92</u>	<u>137</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>10 697</u>	<u>12 318</u>
Ställda säkerheter	21	1 000	1 000
Ansvarsförbindelser	26	2 483	Inga

↓
\$

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Bolagets årsredovisning har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Koncernredovisning

I koncernredovisningen ingår dotterföretag där moderbolaget, direkt eller indirekt, innehar mer än 50 % av rösterna, eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande.

Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att dotterbolagens egna kapital vid förvärvet, fastställt som skillnaden mellan tillgångarnas och skuldernas verkliga värden, elimineras i sin helhet. I koncernens egna kapital ingår härigenom endast den del av dotterbolagens egna kapital som tillkommit efter förvärvet.

Internvinster inom koncernen elimineras i sin helhet.

I koncernens resultaträkning redovisas minoritetens andel i årets resultat. Minoritetens andel i dotterbolags kapital redovisas i separat post i koncernens balansräkning.

Intresseföretagsredovisning

Som intresseföretag betraktas de företag som inte är dotterföretag men där moderbolaget direkt eller indirekt innehar minst 20 % av rösterna för samtliga andelar, eller på annat sätt har ett betydande inflytande.

I koncernens bokslut redovisas andelar i intresseföretag enligt kapitalandelsmetoden. Kapitalandelsmetoden innebär att andelar i ett företag redovisas till anskaffningsvärde vid anskaffningstillfället och därefter justeras med koncernens andel av förändringen i intresseföretagets nettotillgångar. I koncernens resultaträkning ingår som intäkt koncernens andel av intresseföretagets resultat.

I moderbolagets bokslut redovisas andelar i intresseföretag till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar. Som intäkt från intresseföretag redovisas endast erhållen utdelning av vinstmedel som intjänats efter förvärvet.

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

⊕

Intäkter

Försäljning av varor redovisas vid leverans av produkter till kunden, i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljning redovisas netto efter moms, rabatter och kursdifferenser vid försäljning i utländsk valuta. I koncernredovisningen elimineras koncernintern försäljning.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt, förändringar i uppskjuten skatt samt andel i intressebolags skatt.

Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall erläggas till eller erhållas från skatteverket.

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. De temporära skillnaderna har huvudsakligen uppkommit genom aktivering av övervärden vid fusion och skattemässiga underskott.

I moderbolaget redovisas - på grund av sambandet mellan redovisning och beskattning - den uppskjutna skatteskulden på obeskattade reserver, som en del av de obeskattade reserverna.

Varulager

Varulagret värderas, med tillämpning av först-in först-ut-principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Anskaffningsvärdet för egentillverkade hel- och halvfabrikat har beräknats till varornas tillverkningskostnader inklusive skälig andel av indirekta tillverkningskostnader.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Utgifter för förbättringar av tillgångars prestanda, utöver ursprunglig nivå, ökar tillgångens redovisade värde. Utgifter för reparation och underhåll redovisas som kostnader. Uppskrivningar av materiella anläggningstillgångar förändrar ej anläggningarnas skattemässiga restvärde, och som en konsekvens härav återläggs avskrivningarna på uppskrivningsbeloppen såsom ej avdragsgilla kostnader i deklarationen.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar. Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	20-50 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-5 år

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella, redovisas som hyresavtal (operationella leasingavtal).

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Ersättning till revisorerna

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Revisionsuppdraget	174	164	34	34
Övriga tjänster	-	96	-	-
Summa	<u>174</u>	<u>260</u>	<u>34</u>	<u>34</u>

Not 3 Leasingkostnader

	Koncernen	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Leasingkostnader (exkl hyra för lokaler)	<u>1 157</u>	<u>1 487</u>

Not 4 Personal

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Medelantalet anställda				
Kvinnor	15	16	-	-
Män	55	54	1	-
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>70</u>	<u>70</u>	<u>1</u>	<u>0</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader				
Löner och ersättningar till styrelse och verkställande direktör	3 338	3 080	282	-
Löner och ersättningar till övriga anställda	18 755	19 015	-	-
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
	22 093	22 095	282	0
Sociala avgifter enligt lag och avtal	7 524	7 624	89	-
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	309	693	-	-
Pensionskostnader för övriga anställda	911	896	-	-
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>30 837</u>	<u>31 308</u>	<u>371</u>	<u>0</u>
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare				
<i>Antal styrelseledamöter på balansdagen</i>				
Män	13	13	4	5
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>13</u>	<u>13</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
<i>Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare</i>				
Män	6	5	1	1
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>6</u>	<u>5</u>	<u>1</u>	<u>1</u>

8

Not 5 Byggnader och mark

	Koncernen	
	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	21 073	10 667
Årets förändringar		
-Inköp	3 541	-
-Försäljningar och uttrangeringar	-3 505	-
-Genom förvärv av dotterföretag	-	10 406
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 109	21 073
Ingående avskrivningar	-9 563	-3 343
Årets förändringar		
-Försäljningar och uttrangeringar	574	-
-Genom förvärv av dotterföretag	-	-5 470
-Årets avskrivningar	-745	-750
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 734	-9 563
Ingående uppskrivningar	6 400	-
Årets förändringar		
-Uppskrivningar	-	6 400
-Avskrivningar på uppskrivet belopp	-256	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade uppskrivningar	6 144	6 400
Utgående restvärde enligt plan/redovisat värde	<u>17 519</u>	<u>17 910</u>
Taxeringsvärden för fastigheter i Sverige	<u>12 732</u>	<u>12 732</u>

8

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen	
	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	10 537	5 926
Årets förändringar		
-Inköp	155	257
-Försäljningar och utrangeringar	-36	-22
-Genom förvärv av dotterföretag	4 911	6 458
-Omklassificeringar	-	-2 082
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 567	10 537
Ingående avskrivningar	-8 875	-4 261
Årets förändringar		
-Försäljningar och utrangeringar	36	22
-Genom förvärv av dotterföretag	-4 541	-6 340
-Omklassificeringar	-	2 082
-Årets avskrivningar	-427	-378
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-13 807	-8 875
	<hr/>	<hr/>
Utgående restvärde enligt plan	<u>1 760</u>	<u>1 662</u>

Not 7 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	Koncernen	
	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	-	-
Årets förändringar		
-Genom förvärv av dotterföretag	304	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	304	0
Ingående avskrivningar	-	-
Årets förändringar		
-Genom förvärv av dotterföretag	-280	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-280	0
	<hr/>	<hr/>
Utgående restvärde enligt plan	<u>24</u>	<u>0</u>

Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncernen	
	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	56 514	40 032
Årets förändringar		
-Inköp	443	133
-Försäljningar och utrangeringar	-	-542
-Genom förvärv av dotterföretag	15 404	14 809
-Omklassificeringar	-	2 082
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	72 361	56 514
Ingående avskrivningar	-33 996	-21 102
Årets förändringar		
-Försäljningar och utrangeringar	-	542
-Genom förvärv av dotterföretag	-12 373	-13 154
-Omklassificeringar	-	940
-Årets avskrivningar	-3 742	-1 222
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-50 111	-33 996
	<hr/>	<hr/>
Utgående restvärde enligt plan	<u>22 250</u>	<u>22 518</u>

Not 9 Resultat från andelar i koncernföretag

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Utdelningar	-	-	1 050	1 050
Realisationsresultat vid försäljningar	-	380	-	380
Nedskrivningar	-	-	-300	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Summa	<u>0</u>	<u>380</u>	<u>750</u>	<u>1 430</u>

Not 10 Resultat från andelar i intresseföretag

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Realisationsresultat vid försäljningar	-	-600	-	-1 500
Koncernreservering/Nedskrivning	-	-200	-	-
Summa	<u>0</u>	<u>-800</u>	<u>0</u>	<u>-1 500</u>

Not 11 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Aktuell skatt för året	-1 227	-800	-49	-32
Andel i intresseföretags skatt	-482	-163	-	-
Summa	<u>-1 709</u>	<u>-963</u>	<u>-49</u>	<u>-32</u>

Not 12 Uppskjuten skatt

	Koncernen	Koncernen
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Årets uppskjutna skattekostnad/-intäkt		
Uppskjuten skattekostnad avseende temporära skillnader	<u>516</u>	<u>472</u>
Uppskjuten skatt i resultaträkningen	<u>516</u>	<u>472</u>

Temporära skillnader

Temporära skillnader föreligger i de fall tillgångars eller skulders redovisade respektive skattemässiga värden är olika. Temporära skillnader avseende följande poster har resulterat i uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar:

Uppskjutna skatteskulder

Obeskattade reserver	3 330	3 039
Outnyttjade underskottsavdrag	<u>-603</u>	<u>-378</u>
Summa uppskjutna skatteskulder	<u>2 727</u>	<u>2 661</u>



Not 13 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	Koncernen	
	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Ingående nedlagda kostnader	152	-
Under året nedlagda kostnader	-	152
Under året genomförda omfördelningar	-152	-
	<u>0</u>	<u>152</u>
Utgående nedlagda kostnader	0	152

Not 14 Andelar i intresseföretag

<u>Koncernen</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Eget kapital</u>
HABE Produktion i Varberg AB	556532-2012	Varberg	1 241
Varbergs Precision AB	556244-3134	Varberg	7 020
Bewico i Tvååker Förvaltnings AB	556727-4963	Varberg	6 621
Wabe Snickeri & Specialinredningar AB	556385-7217	Falkenberg	1 169
Rederi Gotfalk AB	556683-6580	Falkenberg	*

<u>Koncernen</u>	<u>Kapital- andel %</u>	<u>Rösträtts- andel %</u>	<u>Redovisat värde</u>	<u>Antal andelar</u>	<u>Redovisat värde i koncernen</u>
HABE Produktion i Varberg AB	50	50	500	500	621
Varbergs Precision AB	50	50	300	2 500	3 510
Bewico i Tvååker Förvaltnings AB	50	50	750	2 500	3 311
Wabe Snickeri & Specialinredningar AB	50	50	250	1 250	584
Rederi Gotfalk AB	33	33	-	3 000	*
Summa			<u>1 800</u>		<u>8 026</u>

*) Redovisas ej med hänvisning till ÅRL 7 kap 5 § 2 st.

Not 15 Varor under tillverkning

	Koncernen	
	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Nedlagda kostnader	7 898	2 942
Fakturerade delbelopp	-5 203	-
Summa	<u>2 695</u>	<u>2 942</u>

Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Förutbetalda hyror & leasingavgifter	1 086	231	30	30
Övriga poster	1 022	833	4	49
Summa	<u>2 108</u>	<u>1 064</u>	<u>34</u>	<u>79</u>

Not 17 Förändring av eget kapital

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Bundet eget kapital				
<u>Aktiekapital</u>				
Belopp vid årets ingång	500	500	500	500
Fondemission	2 900	-	-	-
Överföring till fritt eget kapital	-2 900	-	-	-
Belopp vid årets utgång	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>
<u>Uppskrivningsfond</u>				
Belopp vid årets ingång	2 900	-	-	-
Årets uppskrivningar	1 037	2 900	-	-
Fondemission	-2 900	-	-	-
Belopp vid årets utgång	<u>1 037</u>	<u>2 900</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Bundna reserver / Reservfond</u>				
Belopp vid årets ingång	5 562	3 878	9	9
Förskjutning mellan bundet och fritt eget kapital	-2 154	1 684	-	-
Belopp vid årets utgång	<u>3 408</u>	<u>5 562</u>	<u>9</u>	<u>9</u>
Summa bundet eget kapital vid årets utgång	<u>4 945</u>	<u>8 962</u>	<u>509</u>	<u>509</u>

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Fria reserver / Fritt eget kapital				
Belopp vid årets ingång	17 061	18 738	11 237	14 093
Förskjutning mellan bundet och fritt eget kapital	2 154	-1 684	-	-
Koncernmässig förskjutning	-250	-855	-	-
Överföring från bundet eget kapital	2 900	-	-	-
Utdelning	-2 000	-3 000	-2 000	-3 000
Årets resultat	3 300	3 862	859	144
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Summa fria reserver / fritt eget kapital vid årets utgång	<u>23 165</u>	<u>17 061</u>	<u>10 096</u>	<u>11 237</u>

Not 18 Långfristiga skulder

	Koncernen	
	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:		
Skulder till kreditinstitut	11 063	9 450
	<u> </u>	<u> </u>
Summa	<u>11 063</u>	<u>9 450</u>

Not 19 Checkräkningskredit

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	<u>16 200</u>	<u>10 500</u>	<u>1 000</u>	<u>1 000</u>

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Upplupna personalrelaterade kostnader	4 979	4 119	-	-
Övriga poster	2 937	2 707	66	71
Summa	<u>7 916</u>	<u>6 826</u>	<u>66</u>	<u>71</u>

Not 21 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
För egna skulder				
Avseende Skulder till kreditinstitut				
Fastighetsinteckningar	17 350	17 350	-	-
Företagsinteckningar	25 500	18 200	1 000	1 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	6 779	11 909	-	-
Summa ställda säkerheter	<u>49 629</u>	<u>47 459</u>	<u>1 000</u>	<u>1 000</u>

Not 22 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.			
Inköp	(%)		
Försäljning	(%)	100	100

Not 23 Bokslutsdispositioner

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Återföring av periodiseringsfond	435	167
Förändring av pensionsavsättning	-	58
Summa	<u>435</u>	<u>225</u>

Ⓢ

Not 24 Andelar i dotterföretag

<u>Dotterföretag</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Eget kapital</u>	<u>Resultat</u>
C-elec AB	556072-5755	Falkenberg	6 679	1 450
Weinerska Bokbinderiet AB	556613-3608	Halmstad	770	-38
Halmstads Dentaltekniska AB	556637-0143	Halmstad	688	-639
Metallgjuteriet Förvaltnings AB	556722-4240	Halmstad	6 564	1 552
FAGO AB	556860-7047	Malmö	72	-28
Hstd Hovtången 4 Fastighets AB	556805-2087	Falkenberg	64	14

<u>Dotterföretag</u>	<u>Kapital- andel %</u>	<u>Rösträtts- andel %</u>	<u>Antal aktier</u>	<u>Redovisat värde</u>
C-elec AB	70	70	3 500	700
Weinerska Bokbinderiet AB	60	60	3 000	300
Halmstads Dentaltekniska AB	60	60	3 000	300
Metallgjuteriet Förvaltnings AB	80	80	800	80
FAGO AB	65	65	650	65
Hstd Hovtången 4 Fastighets AB	100	100	500	50
Summa				<u>1 495</u>

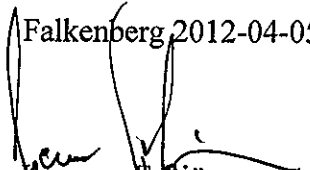
Not 25 Obeskattade reserver

	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Periodiseringsfond vid 2006 års taxering	-	435
Summa	<u>0</u>	<u>435</u>


Not 26 Ansvarförbindelser

	<u>2011-12-31</u>	<u>2010-12-31</u>
Ansvarförbindelse till förmån för koncernföretag	2 483	-
Summa ansvarförbindelser	<u>2 483</u>	<u>0</u>


Falkenberg 2012-04-05




Ingemar Estjörnsson
Verkställande direktör



Stefan Bengtsson




Niklas Wolfhagen



Gert Seyholt
Ordförande

Min revisionsberättelse har lämnats 2012-04-10.



Jan-Ove Bengtsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Falkess AB
Org.nr 556632-7895

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Jag har reviderat årsredovisningen och koncernredovisningen för Falkess AB för räkenskapsåret 2011.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen och koncernredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen och koncernredovisningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att jag följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen och koncernredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen och koncernredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen och koncernredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per 2011-12-31 och av dessas finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även reviderat förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Falkess AB för räkenskapsåret 2011.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala mig om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst och om förvaltningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

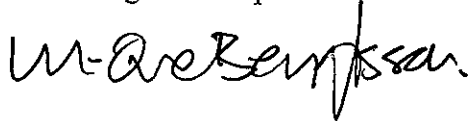
Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Jag tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Falkenberg den 10 april 2012



Jan-Ove Bengtsson
Auktoriserad revisor