

Årsredovisning för
Gillberg Förvaltning AB

556276-4620

Räkenskapsåret
2021-01-01 - 2021-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Gillberg Förvaltning AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman den **20 juli -22** Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Ärjäng den **20 juli 2022**


Per Gillberg

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Gillberg Förvaltning AB, 556276-4620 får härmed avge årsredovisning för 2021.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget förvaltar värdepapper samt bedriver fastighetsförvaltning.

Bolaget äger samtliga aktier i Wermlandsmöbler AB. org.nr 556484-8504, med säte i Karlstad och med butiker i Årjäng och Charlottenberg.

Koncernens justerade egna kapital uppgår till 10 224 327 kronor (f.å. 10 138 155 kronor).

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har skett under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	Belopp i kr 2018
Nettoomsättning	266 024	529 500	300 000	300 000
Resultat efter finansiella poster	3 152	401 149	529 790	575 760
Soliditet, %	94	90	89	88

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad vinst	Årets resultat
Vid årets början	2 800 000	230 000	4 172 768	251 149
Omföring av föreg års vinst			251 149	-251 149
Årets resultat				-321 848
Vid årets slut	2 800 000	230 000	4 423 917	-321 848

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	4 423 917
årets resultat	-321 848
	<hr/>
	4 102 069
disponeras så att	
utdelning 4.- x 28000 aktier	112 000
i ny räkning överföres	3 990 069
	<hr/>
Summa	4 102 069

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



Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		266 024	529 500
Övriga rörelseintäkter		18 750	18 750
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		284 774	548 250
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		1 116	-265 340
Övriga externa kostnader		-187 776	-245 480
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-158 063	-158 063
Summa rörelsekostnader		-344 723	-668 883
Rörelseresultat		-59 949	-120 633
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		63 865	36 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		301 057	178 818
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-295 481	325 034
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6 340	-18 070
Summa finansiella poster		63 101	521 782
Resultat efter finansiella poster		3 152	401 149
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-325 000	-150 000
Summa bokslutsdispositioner		-325 000	-150 000
Resultat före skatt		-321 848	251 149
Skatter			
Arets resultat		-321 848	251 149

kv

2022072823739

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	1	2 845 125	3 003 188
Summa materiella anläggningstillgångar		2 845 125	3 003 188
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	2	100 000	100 000
Fordringar hos koncernföretag	3	-	1 963 583
Summa finansiella anläggningstillgångar		100 000	2 063 583
Summa anläggningstillgångar		2 945 125	5 066 771
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		24 480	630 075
Summa varulager		24 480	630 075
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		2 180	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 800	1 251
Summa kortfristiga fordringar		3 980	1 251
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar	4	4 590 340	2 551 949
Summa kortfristiga placeringar		4 590 340	2 551 949
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		7 883	4 141
Summa kassa och bank		7 883	4 141
Summa omsättningstillgångar		4 626 683	3 187 416
SUMMA TILLGÅNGAR		7 571 808	8 254 187

HL

2022072823740

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (28000 B aktier)		2 800 000	2 800 000
Reservfond		230 000	230 000
Summa bundet eget kapital		3 030 000	3 030 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		4 423 917	4 172 768
Årets resultat		-321 848	251 149
Summa fritt eget kapital		4 102 069	4 423 917
Summa eget kapital		7 132 069	7 453 917
<i>Långfristiga skulder</i>			
Checkräkningskredit		8 706	144 418
Övriga skulder till kreditinstitut		285 000	502 545
Summa långfristiga skulder		293 706	646 963
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skatteskulder		-16 401	51 340
Övriga skulder		152 434	91 967
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		10 000	10 000
Summa kortfristiga skulder		146 033	153 307
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 571 808	8 254 187

RL

2022072823741

Noter

Not Redovisningsprinciper

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

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

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

<u>Anläggningstillgångar</u>	<u>%</u>
-Byggnader	3
-Markanläggningar	5

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

Koncernuppgifter

Företaget som utgör moderföretag för en koncern med dotterföretag enl not 2, upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till reglerna i 7 kap. 3 § ÄRL. Av moderföretagets ränteintäktet kommer 12 862 kronor från dotterbolaget.

Not Anställda och personalkostnader

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

Not 1 Byggnader och mark

	<u>2021-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 473 823	5 473 823
	<u>5 473 823</u>	<u>5 473 823</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 470 635	-2 312 572
-Årets avskrivning enligt plan	-158 063	-158 063
	<u>-2 628 698</u>	<u>-2 470 635</u>
Redovisat värde vid årets slut	<u>2 845 125</u>	<u>3 003 188</u>

Handwritten signature

Not 2 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	100 000	100 000
Redovisat värde vid årets slut	100 000	100 000

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	i %	Redovisat värde
Wermlandsmöbler AB, 556484-8504, Karlstad	1 000	100	100 000
			100 000

Not 3 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 963 583	1 695 458
-Reglerade fordringar	-1 963 583	268 125
Redovisat värde vid årets slut	-	1 963 583

Not 4 Kortfristiga placeringar

	Redovisat värde	Marknadsvärde
Noterade andelar	4 590 340	4 590 340
	4 590 340	4 590 340

W

Not 5 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Fastighetsinteckningar	<u>2 000 000</u>	<u>2 000 000</u>
	2 000 000	2 000 000
Summa ställda säkerheter	<u>2 000 000</u>	<u>2 000 000</u>

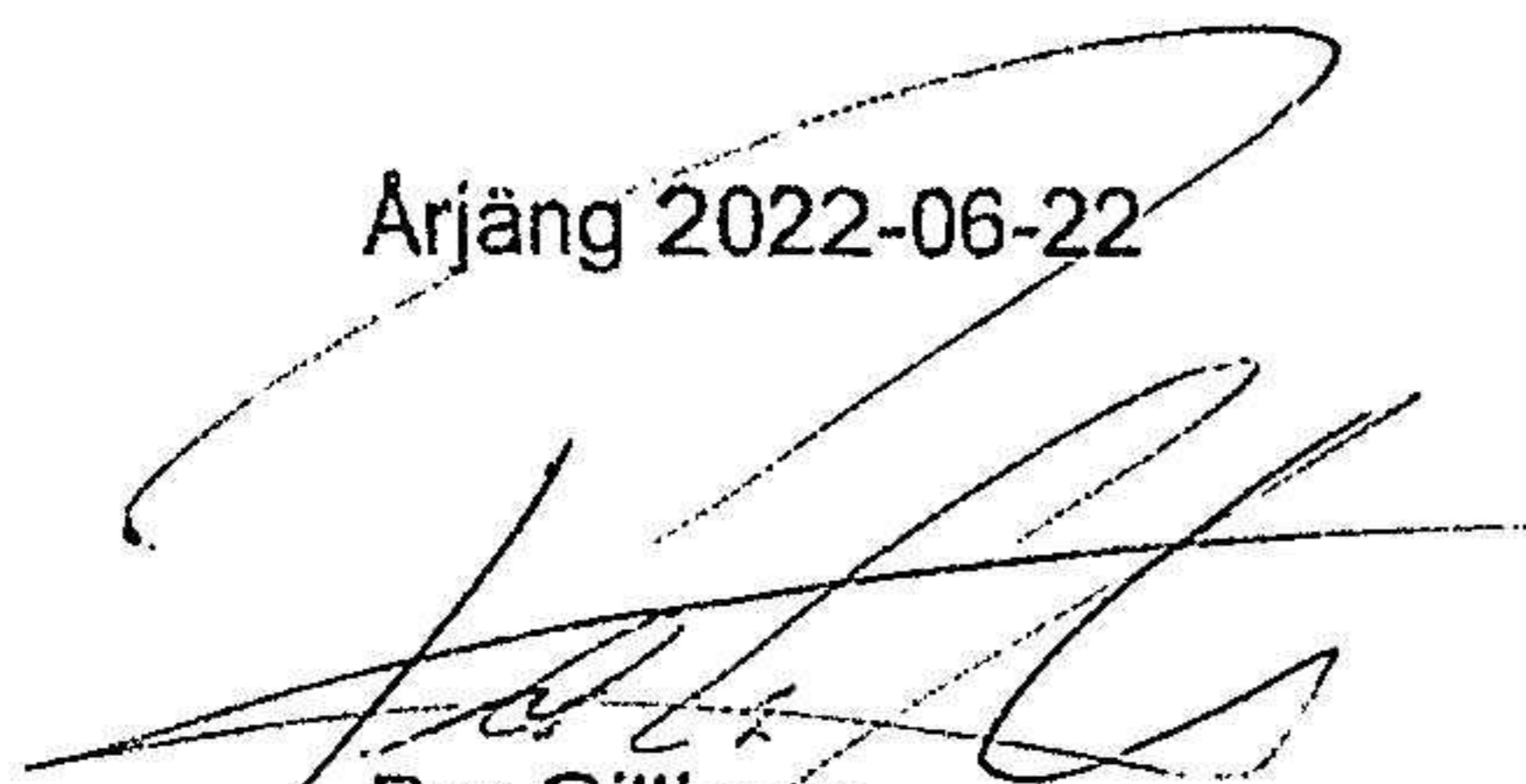
Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Vid tidpunkten för avlämnandet av årsredovisningen har kriget i Ukraina väsentligt påverkat de allmänna marknadsförutsättningarna vad gäller osäkerhet och risk. Utifrån ovan finns risk att de finansiella mål som bolaget satt för räkenskapsåret 2022 kan behöva justeras. Bolaget följer löpande utvecklingen av Rysslands framfart och påverkan. Bolaget arbetar med konsekvensanalyser av rimliga utfallscenarier för att uppskatta eventuella framtida effekter.

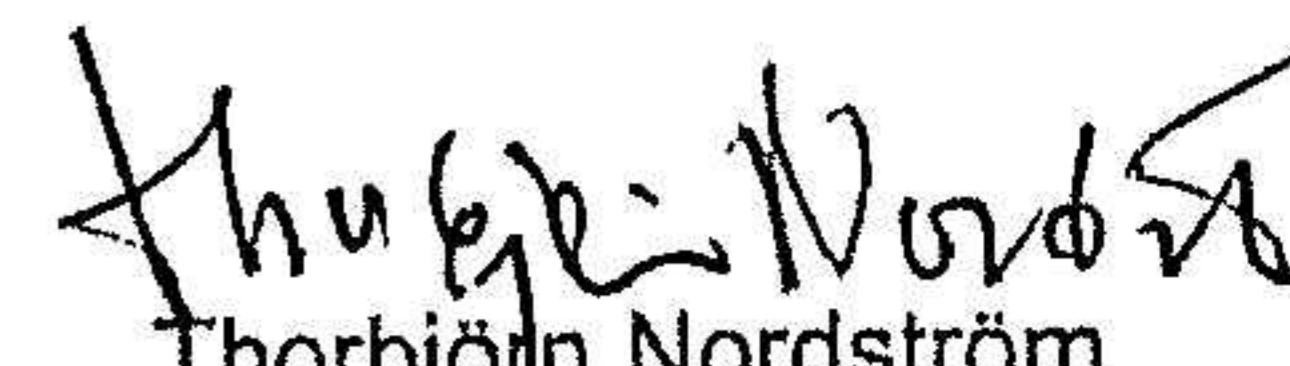
Bl

Underskrifter

Ärjäng 2022-06-22


Per Gillberg
Verkställande direktör


Nils-Börje Andersson


Thorbjörn Nordström

Min revisionsberättelse har lämnats den 20 juli 2022


Björn Elfgren
Godkänd revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Gillberg Förvaltning AB
Org.nr. 556276-4620

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gillberg Förvaltning AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gillberg Förvaltning ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Gillberg Förvaltning 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2020 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 30 juni 2021 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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.

K

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 Gillberg Förvaltning AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Gillberg Förvaltning 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:

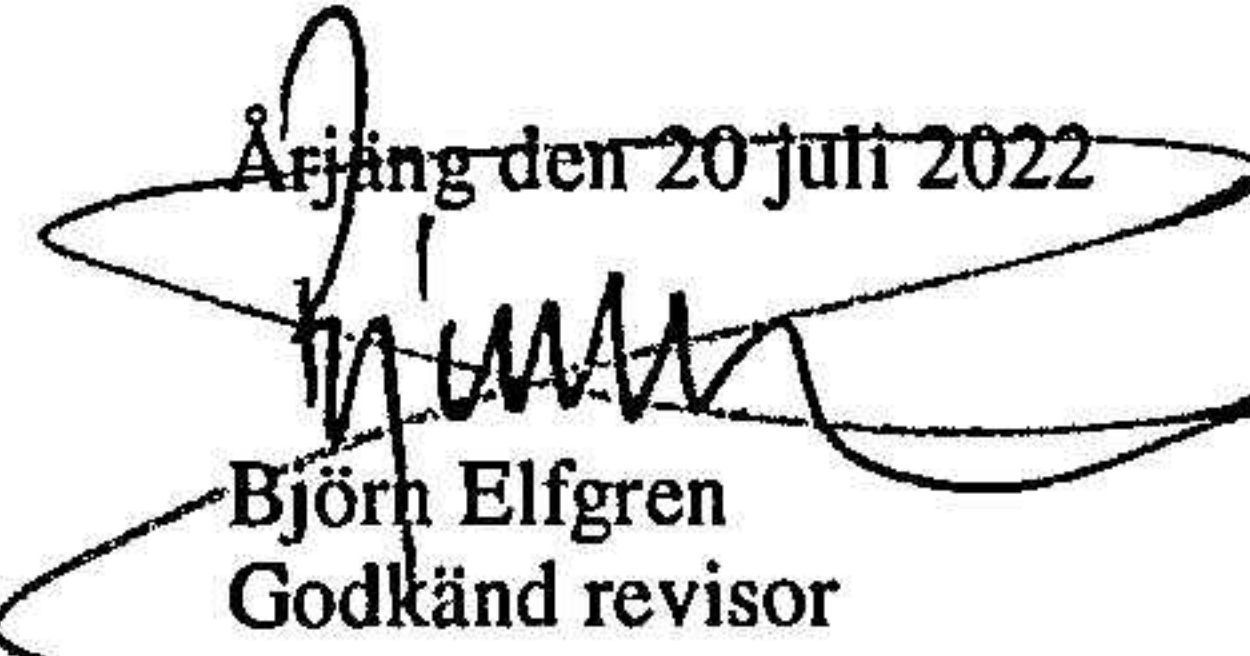
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Ärjäng den 20 juli 2022


Björn Elfgrén
Godkänd revisor

Styrelsens yttrande till vinstutdelningsförslag

Styrelsens yttrande avseende föreslagen vinstutdelning år 2022 till aktieägarna i Gillberg Förvaltning AB, org nr 556276-4620

Utdelningsförslag

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 4 102 069, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp</i>
Utdelning, [28 000 aktier * 4.00 per aktie]	112 000
Balanseras i ny räkning	3 990 069
Summa	4 102 069

Motivering

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och bokföringsnämndens uttalanden. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen.

Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarlig med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt). Styrelsen vill därvid framhålla följande.

Verksamhetens art, omfattning och risker

Styrelsen bedömer att bolagets egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen kommer att vara tillräckligt stort i relation till verksamhetens art, omfattning och risker. Styrelsen beaktar i sammanhanget bland annat bolagets historiska utveckling, budgeterade utveckling, investeringsplaner samt konjunkturläget.

Konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt

Konsolideringsbehov

Styrelsen har företagit en allsidig bedömning av bolagets ekonomiska ställning och dess möjligheter att på sikt infria sina åtaganden. Mot denna bakgrund anser styrelsen att bolaget har goda förutsättningar att ta framtida affärsrisker och även tåla eventuella förluster. Planerade investeringar har beaktats vid bestämmandet av den föreslagna vinstutdelningen. Vinstutdelningen kommer heller inte att negativt påverka bolagets förmåga att göra ytterligare affärsmässigt motiverade investeringar enligt antagna planer.

Likviditet

Den föreslagna vinstutdelningen kommer inte att påverka bolagets förmåga att i rätt tid infria sina betalningsförpliktelser. Bolaget har god tillgång till likviditetsreserver i form av bankmedel och placeringar.

Ställning i övrigt

Styrelsen har övervägt alla övriga kända förhållanden som kan ha betydelse för bolagets ekonomiska ställning och som inte beaktats inom ramen för det ovan anförda. Därvid har ingen omständighet framkommit som gör att den föreslagna utdelningen inte framstår som försvarlig.

Arjäng 2022-06-22


Per Gillberg