

Årsredovisning för
Vallaskogens Livs AB
559276-0697

Räkenskapsåret
2022-10-01 - 2023-09-30

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

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Vallaskogens Livs AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-02-09. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Ludvika 2024-02-09


Fredric Jernemyr
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Vallaskogens Livs AB, 559276-0697, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-09-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Ludvika kommun, Dalarnas Län, registrerades år 2020 och bedriver sedan 2021-01-01 dotterbolaget Matmarknad i Vallaskogen AB, ICA Kvantum Ludvika, som bedriver daglivvaruhandel och därmed förenlig verksamhet.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	Belopp i kr 2020/2021
Nettoomsättning	-	-	-
Resultat efter finansiella poster	-1 251	2 283 010	1 957 825
Soliditet, %	72	71	46

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital	Eget kapital
Vid årets början	100 000		3 740 835	3 840 835
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>				
Utdelning			-500 000	-500 000
Årets resultat			91 599	91 599
Vid årets slut	100 000		3 332 434	3 432 434

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	3 240 835
årets resultat	91 599
Totalt	3 332 434
disponeras för	
utdelning, [999 stamaktier utdeln 750,75 kr per aktie]	750 000
balanseras i ny räkning	2 582 434
Summa	3 332 434

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

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-10-01- 2023-09-30	2021-10-01- 2022-09-30
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		-	-
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 095	-1 095
Summa rörelsekostnader		-1 095	-1 095
Rörelseresultat		-1 095	-1 095
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	-	2 600 000
Nedskrivning/återföring nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	3	65 892	-281 278
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-66 048	-34 617
Summa finansiella poster		-156	2 284 105
Resultat efter finansiella poster		-1 251	2 283 010
Bokslutsdispositioner	4		
Övriga bokslutsdispositioner		92 850	-
Summa bokslutsdispositioner		92 850	-
Resultat före skatt		91 599	2 283 010
Skatter			
Årets resultat		91 599	2 283 010

af.

2024021505288

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-09-30</i>	<i>2022-09-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	1 941 561	1 941 561
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	2 023 145	1 957 253
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 964 706	3 898 814
Summa anläggningstillgångar		3 964 706	3 898 814
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		92 850	-
Summa kortfristiga fordringar		92 850	-
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		710 455	1 522 915
Summa kassa och bank		710 455	1 522 915
Summa omsättningstillgångar		803 305	1 522 915
SUMMA TILLGÅNGAR		4 768 011	5 421 729

ef.

2024021505289

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-09-30	2022-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 240 835	1 457 825
Årets resultat		91 599	2 283 010
Summa fritt eget kapital		3 332 434	3 740 835
Summa eget kapital		3 432 434	3 840 835
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	1 317 134	1 580 561
Summa långfristiga skulder		1 317 134	1 580 561
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		18 443	333
Summa kortfristiga skulder		18 443	333
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 768 011	5 421 729

af.

2024021505290

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.

Företaget är moderföretag, men med hänvisning till undantagsreglerna i Årsredovisningslagen 7 kap. 3 § upprättas ingen koncernredovisning.

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag, vilket kan innebära en bristande jämförbarhet mellan räkenskapsåret och det närmast föregående räkenskapsåret.

Not 2 Personal

Personal

	2022-10-01- 2023-09-30	2021-10-01- 2022-09-30
Medelantalet anställda	Inga	Inga

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-10-01- 2023-09-30	2021-10-01- 2022-09-30
Utdelning från koncernbolag	-	2 600 000
Nedskrivning/återföring nedskrivning värdepapper	65 892	-281 278
Räntekostnader, övriga	-66 048	-34 617
Summa	-156	2 284 105

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2022-10-01- 2023-09-30	2021-10-01- 2022-09-30
Erhållet koncernbidrag	92 850	-
Summa	92 850	-

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-09-30	2022-09-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 941 561	1 941 561
-Tillkommande tillgångar	-	-
Redovisat värde vid årets slut	1 941 561	1 941 561

2024021505291

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2023-09-30	2022-09-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 957 253	2 220 000
-Tillkommande fordringar	-	35 000
-Nedskrivningar/återföring nedskrivning	65 892	-297 747
Redovisat värde vid årets slut	2 023 145	1 957 253

Not 7 Övriga skulder till kreditinstitut

	2023-09-30	2021-09-30
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	1 317 134	1 580 561
	1 317 134	1 580 561

Not 8 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-09-30	2022-09-30
Ställda panter och säkerheter		
Borgen dotterföretag	1 941 561	1 941 561 kr

Eventualförpliktelser

Summa eventualförpliktelser

Inga

Inga

g.

2024021505292

Underskrifter

Ludvika

2024 02 09



Fredric Jernemyr
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 9 februari 2024
Ernst & Young AB



Eva Andersson
Auktoriserad revisor

Kommentar:

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

2024021505293

)

)

)

)



2024021205062

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vallaskogens Livs AB, org.nr 559276-0697

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Vallaskogens Livs AB för räkenskapsåret 2022-10-01 – 2023-09-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vallaskogens Livs ABs finansiella ställning per den 30 september 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vallaskogens Livs AB enligt god revisions sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat. *af*

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Graft



2024021205063

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Vallaskogens Livs AB för räkenskapsåret 2022-10-01 – 2023-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vallaskogens Livs AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om styrelseledamoten eller verkställande direktören 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vi 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 revisioner av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Falun den 09 februari 2024

Ernst & Young AB

Eva Elisabet Andersson

Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas: