



Årsredovisning

Rego Production AB

Organisationsnummer: 559309-3171
Räkenskapsår: 2022-07-01 - 2023-06-30

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7

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

Företagets säte: Stockholm

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-12-01.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av

Johan Peter Ingolf Apel
Styrelseledamot
2023-12-07

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver uppdragsverksamhet inom TV-produktion, sport och media samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget ägs av Rego Companies AB (559295-5453) (65,7%) samt ledning/anställda (35,3%). I sin tur ägs Rego Companies AB till 100 % av Westhill Group AB (556583-5948). Alla bolagen har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Företaget har under året växt i snabb takt med nya kunder, och planerar under kommande år att expandera utanför Sverige på den Nordiska marknaden.

Flerårsöversikt

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-03-26 -2022-06-30
Nettoomsättning (tkr)	54 681	41 601
Resultat efter finansiella poster (tkr)	1 012	748
Soliditet (%)	24,3	31,8

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa
Belopp vid årets ingång	25 000	4 996 000	586 636	5 607 636
Balanseras i ny räkning		586 636	-586 636	0
Årets resultat			788 113	788 113
Belopp vid årets utgång	25 000	5 582 636	788 113	6 395 749

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel (kr):

Balanserat resultat	5 582 636
Årets resultat	788 113
Summa	6 370 749

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande (kr):

Balanseras i ny räkning	6 370 749
Summa	6 370 749

Resultaträkning

	Not	2022-07-01	2021-03-26
	1 2	2023-06-30	2022-06-30
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		54 681 202	41 601 077
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		54 681 202	41 601 077
<i>Rörelsekostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-34 553 084	-30 524 261
Övriga externa kostnader		-7 975 034	-3 500 173
Personalkostnader	3	-8 551 489	-6 027 827
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 327 223	-753 048
Övriga rörelsekostnader		-74 630	-41 617
Summa rörelsekostnader		-53 481 460	-40 846 926
Rörelseresultat		1 199 742	754 151
<i>Finansiella poster</i>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-187 584	-6 119
Summa finansiella poster		-187 584	-6 119
Resultat efter finansiella poster		1 012 158	748 032
Resultat före skatt		1 012 158	748 032
Skatt på årets resultat		-224 045	-161 396
Årets resultat		788 113	586 636

Balansräkning

	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter		480 000	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		480 000	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	5 668 243	6 652 383
Inventarier, verktyg och installationer	5	1 171 983	526 560
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	1 235 613	1 615 802
Summa materiella anläggningstillgångar		8 075 839	8 794 745
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	5 000 000	4 996 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 000 000	4 996 000
Summa anläggningstillgångar		13 555 839	13 790 745
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 626 368	1 170 432
Fordringar hos koncernföretag		3 889 975	0
Övriga fordringar		864	16 155
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 766 238	1 841 151
Summa kortfristiga fordringar		11 283 445	3 027 738
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 428 485	798 009
Summa kassa och bank		1 428 485	798 009
Summa omsättningstillgångar		12 711 930	3 825 747
SUMMA TILLGÅNGAR		26 267 769	17 616 492

Balansräkning

	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		25 000	25 000
Summa bundet eget kapital		25 000	25 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		5 582 636	4 996 000
Årets resultat		788 113	586 636
Summa fritt eget kapital		6 370 749	5 582 636
Summa eget kapital		6 395 749	5 607 636
Långfristiga skulder			
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		7 582 020	0
Övriga skulder		888 888	0
Summa långfristiga skulder		8 470 908	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		7 487 545	5 849 871
Skatteskulder		2 593 688	1 598 911
Övriga skulder		463 491	3 659 782
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		856 388	900 292
Summa kortfristiga skulder		11 401 112	12 008 856
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		26 267 769	17 616 492

Noter

Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5 år

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod.

Not 2. Väsentliga händelser efter balansdagen

Bolaget har efter balansdagen slutit avtal gällande produktioner för expansion utanför Sverige.

Not 3. Medelantal anställda

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-03-26 -2022-06-30
Medelantal anställda	12	8

Not 4. Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	7 074 950	
Inköp	538 563	7 074 950
Utgående anskaffningsvärden	7 613 513	7 074 950
Ingående avskrivningar	-422 567	
Årets avskrivningar	-1 522 703	-422 567
Utgående avskrivningar	-1 945 270	-422 567
Redovisat värde	5 668 243	6 652 383

Not 5. Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	571 900	
Inköp	949 754	571 900
Utgående anskaffningsvärden	1 521 654	571 900
Ingående avskrivningar	-45 340	
Årets avskrivningar	-304 331	-45 340
Utgående avskrivningar	-349 671	-45 340
Redovisat värde	1 171 983	526 560

Not 6. Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 900 943	
Inköp	0	1 900 943
Utgående anskaffningsvärden	1 900 943	1 900 943
Ingående avskrivningar	-285 141	
Årets avskrivningar	-380 189	-285 141
Utgående avskrivningar	-665 330	-285 141
Redovisat värde	1 235 613	1 615 802

Not 7. Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	4 996 000	
Inköp	4 000	4 996 000
Utgående anskaffningsvärden	5 000 000	4 996 000
Redovisat värde	5 000 000	4 996 000

Stockholm

Johan Peter Ingolf Apel
Johan Peter Ingolf Apel
Styrelseordförande
2023-12-01

Lars Magnus Grahm
Lars Magnus Grahm
Verkställande direktör
2023-12-01

Sören Mattias Kjellin
Sören Mattias Kjellin
2023-12-01

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-12-01.

KPMG AB

Mattias Lötborn
Mattias Lötborn
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Rego Production AB , org.nr 559309-3171

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Rego Production AB för räkenskapsåret 2022-07-01—2023-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rego Production ABs finansiella ställning per den 30 juni 2023 och av dess finansiella resultat för räkenskapsåret 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 Rego Production 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.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för räkenskapsåret 2021-03-26—2022-06-30 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för räkenskapsåret 2022-07-01—2023-06-30 har därmed inte utförts.

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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra 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 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 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 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.

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 för Rego Production AB för räkenskapsåret 2022-07-01—2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Rego Production 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 någon styrelseledamot 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 revisionen 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkningar

Bolaget har vid flera tillfällen inte betalat skatter och avgifter i rätt tid.

Stockholm 2023-12-01

KPMG AB

Mattias Lötborn

Mattias Lötborn

Auktoriserad revisor