

Årsredovisning
för
Gain Trading Asian Livs AB
556706-3556

Räkenskapsåret
2021-09-01 – 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Gain Trading Asian Livs AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-02-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Göteborg 2023-03-14



Thanh Truong

ÅRSREDOVISNING
FÖR
Gain Trading Asian Livs AB
556706-3556

RÄKENSKAPSÅRET
2021-09-01 – 2022-08-31

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Gain Trading Asian Livs AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver livsmedelsbutik med inriktning på asiatiska livsmedel på Östra Hamngatan i Göteborg.

Moderbolag är FCL Holding AB, org.nr 556880-6037, med säte i Göteborg.

Bolaget har sitt säte i Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets verksamhet har under räkenskapsåret återhämtat sig från pandemin.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	22 709	19 048	16 913	13 473
Resultat efter finansiella poster	3 610	2 918	1 689	668
Soliditet (%)	49	33	60	55

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	1 657 928	409 852	2 167 780
Disposition enligt beslut av årsstämman:		409 852	-409 852	0
Årets resultat			0	0
Belopp vid årets utgång	100 000	2 067 780	0	2 167 780

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 067 780
disponeras så att i ny räkning överföres	2 067 780
	2 067 780

Bolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning	Not	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		22 708 636	19 048 127
Summa rörelseintäkter		22 708 636	19 048 127
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-14 951 341	-12 521 478
Övriga externa kostnader		-3 183 611	-2 865 554
Personalkostnader	2	-1 306 422	-931 740
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-8 694	0
Summa rörelsekostnader		-19 450 068	-16 318 772
Rörelseresultat		3 258 568	2 729 355
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	351 200	189 868
Räntekostnader och liknande resultatposter		-35	-1 090
Summa finansiella poster		351 165	188 778
Resultat efter finansiella poster		3 609 733	2 918 133
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-3 606 406	-2 508 281
Summa bokslutsdispositioner		-3 606 406	-2 508 281
Resultat före skatt		3 327	409 852
Skatter			
Skatt på årets resultat		-3 327	0
Årets resultat		0	409 852

Balansräkning	Not	2022-08-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	34 776	0
Summa materiella anläggningstillgångar		34 776	0
Summa anläggningstillgångar		34 776	0
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		1 239 937	1 120 274
Summa varulager		1 239 937	1 120 274
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		2 320 351	4 458 916
Övriga fordringar		49 558	30 499
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		455 088	292 278
Summa kortfristiga fordringar		2 824 997	4 781 693
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		366 586	704 050
Summa kassa och bank		366 586	704 050
Summa omsättningstillgångar		4 431 520	6 606 017
SUMMA TILLGÅNGAR		4 466 296	6 606 017

2023032210935

Balansräkning	Not	2022-08-31	2021-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	5	100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 067 780	1 657 928
Årets resultat		0	409 852
Summa fritt eget kapital		2 067 780	2 067 780
Summa eget kapital		2 167 780	2 167 780
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		104 611	45 447
Skulder till koncernföretag		1 491 910	3 822 226
Skatteskulder		6 553	1 106
Övriga skulder		89 677	147 062
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		605 765	422 396
Summa kortfristiga skulder		2 298 516	4 438 237
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 466 296	6 606 017

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag. Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

5 år

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda	2	1

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Ränteintäkter från koncernföretag	351 200	189 868
	351 200	189 868

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	238 550	238 550
Inköp	43 470	0
Försäljningar/utrangeringar	-12 915	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	269 105	238 550
Ingående avskrivningar	-238 550	-238 550
Försäljningar/utrangeringar	12 915	
Årets avskrivningar	-8 694	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-234 329	-238 550
Utgående redovisat värde	34 776	0

Not 5 Aktiekapital

1.000 st (1.000 st) aktier med ett kvotvärde om 100 kr per aktie vilka ägs till 100 % av FCL Holding AB, org.nr 556880-6037, med säte i Göteborg.

Gain Trading Asian Livs AB
Org.nr 556706-3556

7 (7)

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

Göteborg

Thanh Truong

Min revisionsberättelse har lämnats

Henrik Ehrenpohl
Auktoriserad revisor

2023032210939

2023032210940



Document history

COMPLETED BY ALL:
28.02.2023 16:25

SENT BY OWNER:
Marika Hulkkonen · 28.02.2023 15:03

DOCUMENT ID:
B1xRsYtoRi

ENVELOPE ID:
HyCiYFsCj-B1xRsYtoRi

DOCUMENT NAME:
Gain 20210901-20220831 till revisorn.pdf
8 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. THANH TRUONG [REDACTED]	Signed	28.02.2023 15:06	eID	Swedish BankID [REDACTED]
	Authenticated	28.02.2023 15:05	Low	IP: 83.218.84.250
2. Karl Henrik Ehrenpohl [REDACTED]	Signed	28.02.2023 16:25	eID	Swedish BankID [REDACTED]
	Authenticated	28.02.2023 16:24	Low	IP: 13.81.203.70

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PADES sealed

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Gain Trading Asian Livs AB
Org.nr. 556706-3556

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gain Trading Asian Livs AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gain Trading Asian Livs ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 Gain Trading Asian Livs 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 räkenskapsåret 2020-09-01 -- 2021-08-31 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 28 februari 2022 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. Risker 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.

2023032210941

**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 Gain Trading Asian Livs AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31 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 Gain Trading Asian Livs 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.

Göteborg den

Henrik Ehrenpohl
Auktoriserad revisor

2023032210943



Document history

COMPLETED BY ALL:
28.02.2023 16:27

SENT BY OWNER:
Marika Hulkkonen • 28.02.2023 15:26

DOCUMENT ID:
Sycb19s0s

ENVELOPE ID:
BJKbKci0j-SyCB19s0s

DOCUMENT NAME:
RB 2021-2022 556706-3556 (2023-02-28).pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Karl Henrik Ehrenpohl [REDACTED]	Signed	28.02.2023 16:27	eID	Swedish BankID [REDACTED]
	Authenticated	28.02.2023 16:26	High	Swedish BankID [REDACTED]

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed