

Årsredovisning för

Filmdata Grossist Borås AB

556326-8423

Räkenskapsåret

2021-05-01 - 2022-04-30

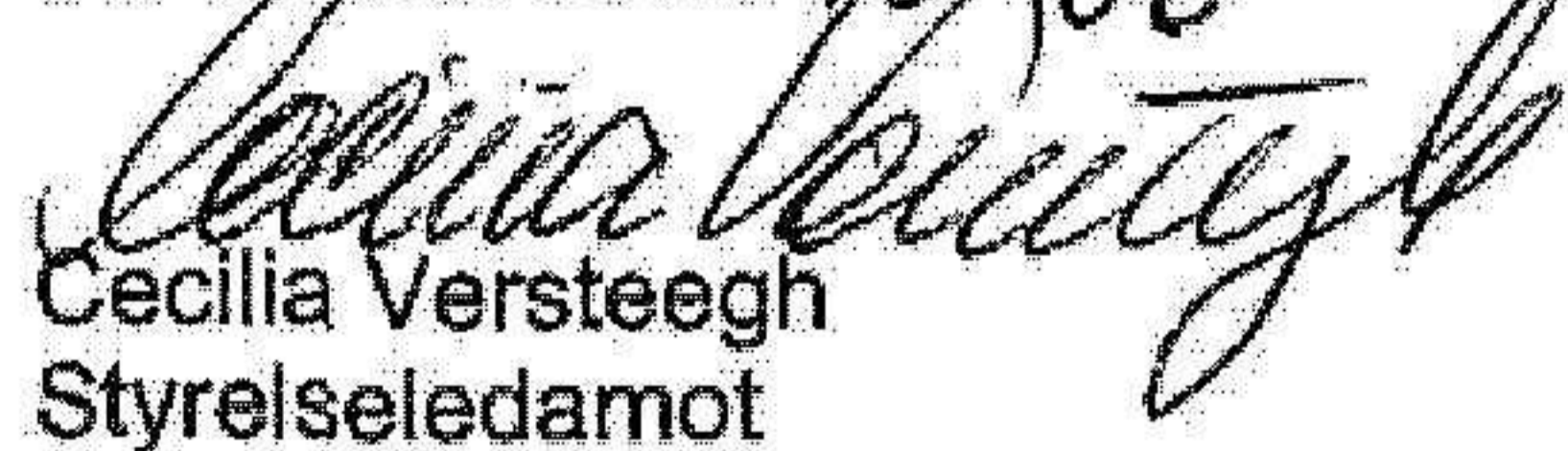
Innehållsförteckning:**Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Filmdata Grossist Borås AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisning och revisionsberättelse överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen samt revisionsberättelsen fastställts på årsstämma 2022-10-06. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2022-10-06



Cecilia Versteegh
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktör avger för Filmdata Grossist Borås AB, 556326-8423 härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till 100% av Bonver AB, org.nr. 556341-7731, Stockholm. Bonver AB upprättar koncernredovisning för den minsta koncernen. Versteegh Gruppen AB, org.nr. 556052-8761, Stockholm, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Allmänt om verksamheten

Filmdata Grossist Borås AB bedriver ingen verksamhet.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2022-04-30	2021-04-30	2020-04-30	2019-04-30	Belopp i kkr 2018-04-30
Nettoomsättning	-		719	6 117	70 023
Resultat efter finansiella poster	-35	393	641	990	4 229
Balansomslutning	2 403	2 373	2 588	4 630	13 594
Soliditet	99	100	92	51	18

Definition av nyckeltal finns i Not 3 Nyckeltalsdefinitioner

Filmdata Karlsson AB tillämpar BFNAR 2012:1 från den 1 maj 2014. Jämförelsetalen i flerårsöversikten för datum tidigare än detta är ej omräknade.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Filmdata Grossist Borås AB har under verksamhetsåret avslutat sin verksamhet.

Eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	500 000	100 000	1 773 108
Vid årets slut	500 000	100 000	1 773 108

Förslag till disposition av företagets vinst

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	1 773 108
Totalt	1 773 108
disponeras enligt följande:	
balanseras i ny räkning	1 773 108
Summa	1 773 108

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-05-01- 2022-04-30	2020-05-01- 2021-04-30
Nettoomsättning		-	-
Övriga rörelseintäkter		-	244 307
		-	244 307
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-	-
Övriga externa kostnader		-34 562	-161 452
Övriga rörelsekostnader		-	-162
Rörelseresultat	4,5	-34 562	82 693
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande intäkter	6	-	309 808
Resultat efter finansiella poster		-34 562	392 501
Bokslutsdispositioner	7	34 562	-392 501
Resultat före skatt		-	-
Årets resultat			

2022112402107

OK

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-04-30</i>	<i>2021-04-30</i>
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		1 881 914	1 845 224
Övriga fordringar		309 378	157 618
		<u>2 191 292</u>	<u>2 002 842</u>
<i>Kassa och bank</i>		211 816	370 266
Summa omsättningstillgångar		<u>2 403 108</u>	<u>2 373 108</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>2 403 108</u>	<u>2 373 108</u>

2022112402108

dlg

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-04-30	2021-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (5000 aktier)		500 000	500 000
Reservfond		100 000	100 000
		600 000	600 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 773 108	1 773 108
Årets resultat		-	-
		1 773 108	1 773 108
Summa eget kapital		2 373 108	2 373 108
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga kortfristiga skulder		-	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	9	30 000	-
		30 000	-
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 403 108	2 373 108

2022112402109

dlg

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Bokslutsdispositioner

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Koncernmellanhavanden

Skulder och fordringar till koncernbolag redovisas som nettoskuld eller nettofordran till respektive motpart.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Värdering av varulager

Värdering av varulager sker till det lägsta av anskaffnings- och verkligt värde enligt FIFU-metoden. För homogena varugrupper tillämpas kollektiv värdering. Vid indikation på att lagret är trögrörligt kan prövning om nedskrivning bli aktuellt. Nedskrivningsprövning görs genom en individuell prövning per lagergrupp.

Värdering av kundfordringar

Kundfordringar värderas utifrån anskaffningsvärdet. Vid indikation på att fordringarna inte kommer att betalas, efter att påminnelseförfarande har genomgått, kan prövning om nedskrivning bli aktuellt. Nedskrivningsprövning görs genom en individuell prövning per kund.

Not 3 Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet:

Totalt eget kapital / Balansomslutning

Not 4 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Av bolagets inköp under året avser 0 tkr (0 tkr) inköp från andra koncernföretag.

Av bolagets försäljning under året avser 0 tkr (-97 tkr) försäljning till andra koncernföretag.

Not 5 Anställda och personalkostnader

Bolaget har vare sig under året eller jämförelseåret haft några anställda och inga löner eller andra ersättningar har utbetalats.

Not 6 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2021-05-01- 2022-04-30	2020-05-01- 2021-04-30
Ränteintäkter från kortfristiga fordringar	-	309 808
Summa	-	309 808

Not 7 Bokslutsdispositioner

	2021-05-01- 2022-04-30	2020-05-01- 2021-04-30
Koncernbidrag	34 562	392 501
Summa	34 562	392 501

2022112402111

ole

Not 8 Skatt på årets resultat

	2021-05-01- 2022-04-30	2020-05-01- 2021-04-30
Aktuell skatt		-
Uppskjuten skatt		-

Avstämning av effektiv skatt

	2021-05-01- 2022-04-30		2020-05-01- 2021-04-30
		Procent	Belopp
Resultat före skatt			-
Skatt enligt gällande skattesats		20,6%	-
Redovisad effektiv skatt			-

Not 9 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-04-30	2021-04-30
Upplupna kostnader, leverantörer	30 000	-
Upplupna kostnader för köpprodukter	-	-
	30 000	-

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

2022112402112

Underskrifter

Ort (Datum anges per underskrift för styrelsen)

2022112402113

Gerard Versteegh 6/10-22 Cecilia Versteegh 6/10-22
Gerard Versteegh Cecilia Versteegh
Styrelseordförande Styrelseledamot

Jacob Versteegh 6/10-22
Jacob Versteegh
Styrelseledamot och Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 6/102022

Deloitte AB

Therese Kjellberg
Therese Kjellberg
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Filmdata Grossist Borås AB
organisationsnummer 556326-8423

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Filmdata Grossist Borås AB för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Filmdata Grossist Borås ABs finansiella ställning per den 30 april 2022 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 Filmdata Grossist Borås 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 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 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 Filmdata Grossist Borås AB för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30 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 Filmdata Grossist Borås 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.

Stockholm den 6/10 2022

Deloitte AB


Therese Kjellberg
Auktoriserad revisor