

Årsredovisning

för

Filmgate AB

556698-2657

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-17.

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:

Sean Wheelan, Styrelseledamot

2024-06-18

Styrelsen för Filmgate AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Filmgate AB bedriver verksamhet inom digitala visuella effekter (VFX) och digital intermediate-samarbete för film och TV.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	24 124	25 521	15 803	8 453
Resultat efter finansiella poster	-601	1 942	193	-326
Soliditet (%)	27,0	22,6	3,4	-3,9

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	16 649	1 579 273	1 695 922
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		1 579 273	-1 579 273	0
Årets resultat			-600 734	-600 734
Belopp vid årets utgång	100 000	1 595 922	-600 734	1 095 188

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 595 922
årets förlust	-600 734
	995 188
disponeras så att i ny räkning överföres	995 188
	995 188

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		24 214 054	25 521 377
Övriga rörelseintäkter		78 032	5 649
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		24 292 086	25 527 026
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-9 800 800	-10 687 676
Övriga externa kostnader		-2 568 527	-2 383 577
Personalkostnader	2	-12 316 623	-10 384 092
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-111 410	-72 296
Summa rörelsekostnader		-24 797 360	-23 527 641
Rörelseresultat		-505 274	1 999 385
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		625	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-96 085	-57 767
Summa finansiella poster		-95 460	-57 767
Resultat efter finansiella poster		-600 734	1 941 618
Resultat före skatt		-600 734	1 941 618
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-362 345
Årets resultat		-600 734	1 579 273

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	312 588	385 585
Summa materiella anläggningstillgångar		312 588	385 585
Summa anläggningstillgångar		312 588	385 585
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 053 669	3 310 574
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		633 129	715 555
Övriga fordringar		63 000	620 599
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		733 591	963 252
Summa kortfristiga fordringar		3 483 389	5 609 980
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		252 968	1 494 744
Summa kassa och bank		252 968	1 494 744
Summa omsättningstillgångar		3 736 357	7 104 724
SUMMA TILLGÅNGAR		4 048 945	7 490 309

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<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		1 595 922	16 649
Årets resultat		-600 734	1 579 273
Summa fritt eget kapital		995 188	1 595 922
Summa eget kapital		1 095 188	1 695 922
Långfristiga skulder	4		
Övriga skulder till kreditinstitut		800 000	1 300 000
Summa långfristiga skulder		800 000	1 300 000
Kortfristiga skulder			
Fakturerad men ej upparbetad intäkt		9 852	956 628
Leverantörsskulder		168 878	1 132 542
Skatteskulder		74 881	393 485
Övriga skulder		646 809	366 843
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 253 337	1 644 889
Summa kortfristiga skulder		2 153 757	4 494 387
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 048 945	7 490 309

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.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

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

	2023	2022
Medelantalet anställda	18	15

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	654 253	392 512
Inköp	38 413	261 741
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	692 666	654 253
Ingående avskrivningar	-268 668	-197 280
Årets avskrivningar	-111 410	-71 388
Utgående ackumulerade avskrivningar	-380 078	-268 668
Utgående redovisat värde	312 588	385 585

Not 4 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	1 450 000	1 450 000
	1 450 000	1 450 000

Göteborg 2024-06-17

Sean Wheelan
Sean Wheelan

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-17

Xuan Tu
Xuan Tu
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Filmgate AB

Org.nr 556698-2657

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Filmgate AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Filmgate ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Filmgate 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Filmgate AB för räkenskapsåret 2023 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 Filmgate AB enligt god revisors sed 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Vid flertalet tillfällen under året har avdragen skatt och sociala avgifter betalats för sent. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Göteborg 2024-06-17

Xuan Tu

Xuan Tu
Auktoriserad revisor

Filmgate AB, Org.nr 556698-2657