

ÅRSREDOVISNING

för

Forba detaljhandel AB

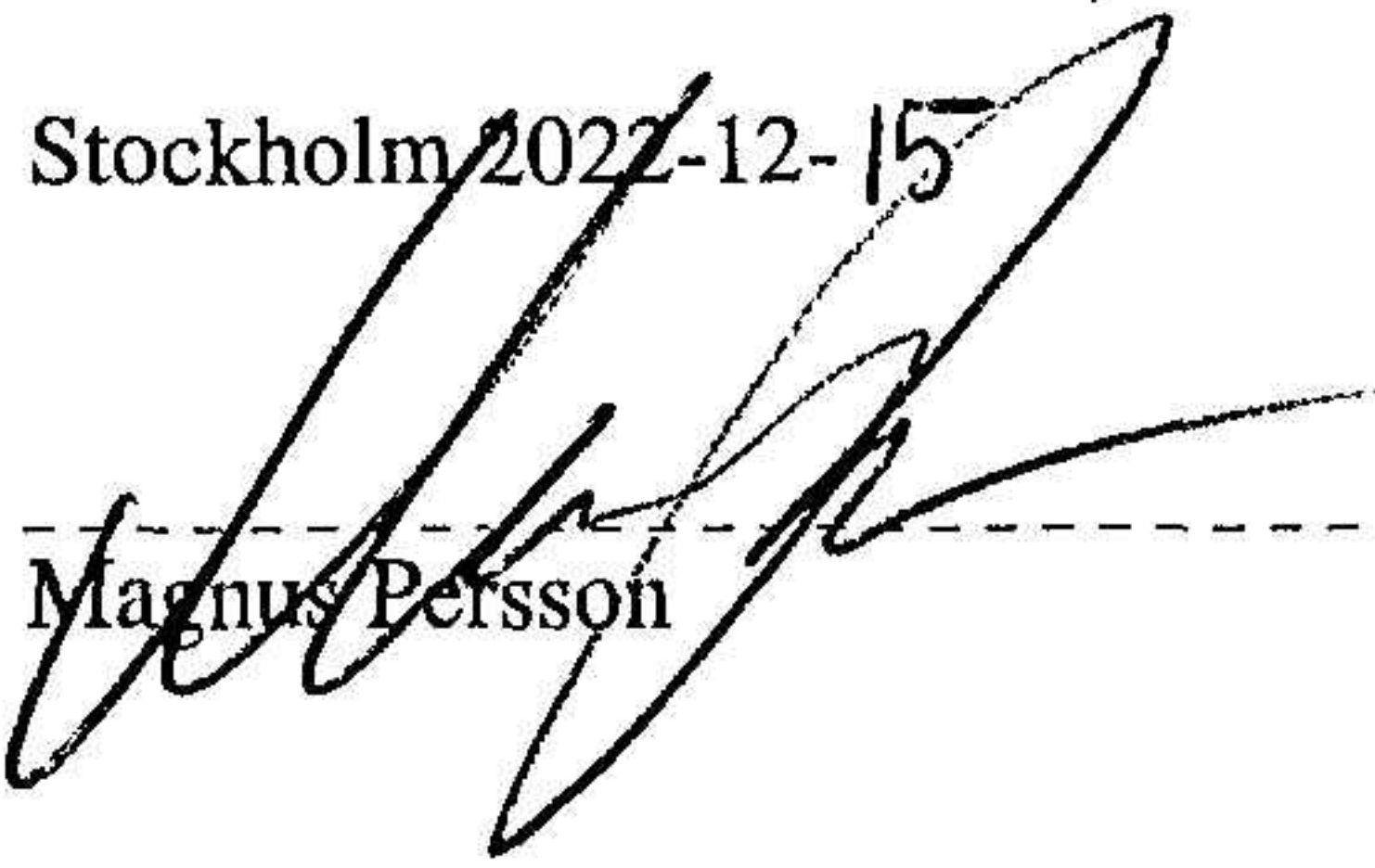
Org.nr. 556945-8879

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	9

Undertecknad styrelseledamot i Forba detaljhandel AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 2022-12-15
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm 2022-12-15



Magnus Persson

Forba detaljhandel AB

Org.nr. 556945-8879

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, TSEK.

Verksamheten

Bolaget bedriver detaljhandel med livsmedel i Västertorp i samarbete med Hemköpskedjan AB. Företagets säte är Stockholm.

Flerårsjämförelse*

	2021/2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	41 809	28 833	44 295	39 791	38 000
Res. efter finansiella poster	1 033	822	1 936	360	640
Res. i % av nettoomsättningen	2,47	2,85	4,37	0,77	1,68
Balansomslutning	4 927	5 560	4 830	4 495	5 092
Soliditet (%)	33,38	30,75	36,42	16,55	17,93
Avkastning på eget kapital (%)	61,57	47,38	154,59	36,93	84,88
Avkastning på totalt kapital (%)	19,71	15,91	41,90	7,25	14,39

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget redovisar ett helt räkenskapsår och vid jämförelse mot fg år som var ett förkortat räkenskapsår bör detta beaktas.

Uppställningsformen för resultaträkningen är förändrad från funktionsindelad till kostnadsindelad.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100	0	681	548	1 229
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			548	-548	0
Utdelning till aktieägare			-300		-300
Årets vinst				235	235
Belopp vid årets utgång	100	0	929	235	1 164

Forba detaljhandel AB

Org.nr. 556945-8879

Resultatdisposition (kronor)

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	929 232
årets vinst	<u>235 135</u>
	1 164 367
Styrelsen föreslår att	
till aktieägarna utdelas	200 000
i ny räkning överföres	<u>964 367</u>
	1 164 367

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 200 000 kr. vilket motsvarar 200 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

2022122207692

Forba detaljhandel AB

Org.nr. 556945-8879

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-09-01 2022-08-31	2021-01-01 2021-08-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		41 809	28 833
Övriga rörelseintäkter		<u>293</u>	<u>264</u>
		42 102	29 097
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-30 189	-20 596
Övriga externa kostnader		-5 607	-2 952
Personalkostnader	2	-5 037	-3 959
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-235</u>	<u>-263</u>
		-41 068	-27 770
Rörelseresultat		1 034	1 327
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	-500
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-1</u>	<u>-5</u>
		-1	-505
Resultat efter finansiella poster		1 033	822
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		<u>-725</u>	<u>0</u>
		-725	0
Resultat före skatt		308	822
Skatt på årets resultat	3	-73	-274
Årets resultat		<u>235</u>	<u>548</u>

2022122207693

Forba detaljhandel AB
Org.nr. 556945-8879

BALANSRÄKNING

2022-08-31

2021-08-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Installationer på annans fastighet

4 18 39

Inventarier, verktyg och installationer

5 452 596

Summa materiella anläggningstillgångar

470 635

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

6 50 50

Andra långfristiga fordringar

7 13 13

Summa finansiella anläggningstillgångar

63 63

Summa anläggningstillgångar

533 698

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

1 303 1 164

Summa varulager m.m.

1 303 1 164

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

5 1

Fordringar hos koncernföretag

975 1 000

Aktuell skattefordran

56 0

Övriga fordringar

121 7

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

314 329

Summa kortfristiga fordringar

1 471 1 337

Kassa och bank

Kassa och bank

1 620 2 361

Summa kassa och bank

1 620 2 361

Summa omsättningstillgångar

4 394 4 862

SUMMA TILLGÅNGAR

4 927 5 560

2022122207694

Forba detaljhandel AB

Org.nr. 556945-8879

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

Summa bundet eget kapital

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

Årets resultat

Summa fritt eget kapital

Summa eget kapital

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver

Summa obeskattade reserver

Långfristiga skulder

Övriga skulder

Summa långfristiga skulder

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

Skulder till koncernföretag

Aktuell skatteskuld

Övriga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

2022-08-31

2021-08-31

2022122207695

	100	100
	<u>100</u>	<u>100</u>
	929	681
	235	548
	<u>1 164</u>	<u>1 229</u>
	<u>1 264</u>	<u>1 329</u>
	480	480
	<u>480</u>	<u>480</u>
	0	50
	<u>0</u>	<u>50</u>
	1 682	1 258
	200	582
	0	272
	155	241
	<u>1 146</u>	<u>1 348</u>
	<u>3 183</u>	<u>3 701</u>
	4 927	5 560

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Styrelsen och verkställande direktör för Forba Detaljhandel AB får härmed avge följande årsredovisning för räkenskapsåret. Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Ändrade redovisningsprinciper

Uppställningsformen för resultaträkningen är förändrad från funktionsindeldad till kostnadsindeldad.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och maskiner	3-7
Investering i annans fastighet	Avskrivs under hyrestiden

Varulager

Varulagret är värderat till det lägsta av anskaffningsvärdet, beräknat enligt först-in-först-ut, och nettoförsäljningsvärde. Nettoförsäljningsvärdet har beräknats till försäljningsvärdet efter avdrag för beräknad försäljningskostnad, varmed hänsyn har tagits till inkurans.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER**Not 2 Personal****2021/2022****2021***Medelantal anställda*

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	10,00	15,00
varav kvinnor	5,00	7,00
varav män	5,00	8,00

Forba detaljhandel AB

Org.nr. 556945-8879

NOTER

2022122207697

Löner, ersättningar m.m.

Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:

Löner och ersättningar	3 916	2 944
Pensionskostnader	73	187
Reserv	28	18
Sociala kostnader	961	856
Summa	4 978	4 005

Not 3	Skatt på årets resultat	2021/2022	2021
	Aktuell skatt	-73	-274
		<u>-73</u>	<u>-274</u>
	<i>Avstämning av effektiv skatt</i>		
	Resultat före skatt	308	822
	Skattekostnad 20,60% (20,60%)	-63	-169
	Skatteeffekt av:		
	Ej avdragsgilla kostnader	-9	-105
	Avrundningsdifferens	-1	0
	Summa	<u>-73</u>	<u>-274</u>

Not 4	Installationer på annans fastighet	2022-08-31	2021-08-31
	Ingående anskaffningsvärde	2 858	2 858
	Inköp	0	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>2 858</u>	<u>2 858</u>
	Ingående avskrivningar	-2 820	-2 721
	Årets avskrivningar	-20	-99
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-2 840</u>	<u>-2 820</u>
	Utgående redovisat värde	18	38

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2022-08-31	2021-08-31
	Ingående anskaffningsvärde	2 165	2 165
	Inköp	71	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>2 236</u>	<u>2 165</u>
	Ingående avskrivningar	-1 569	-1 405
	Årets avskrivningar	-215	-165
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-1 784</u>	<u>-1 569</u>
	Utgående redovisat värde	452	596

Not 6	Andelar i koncernföretag	2022-08-31	2021-08-31
	Företag	Antal/Kap. andel %	Redovisat värde
	Organisationsnummer	Säte	Redovisat värde
	559295-8309		25
	TTMM Invest AB	Tyresö	25
	559295-8317		25
	Hejba Detaljhandel AB	Tyresö	50
			<u>50</u>

Not 7	Andra långfristiga fordringar	2022-08-31	2021-08-31
	Ingående anskaffningsvärde	13	13
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>13</u>	<u>13</u>
	Utgående redovisat värde	13	13

Forba detaljhandel AB

Org.nr. 556945-8879

NOTER

Not 8	Ställda säkerheter	2022-08-31	2021-08-31
-------	--------------------	------------	------------

	Företagsinteckningar	1 185	1 185
--	----------------------	-------	-------

Not 9 **Koncernförhållanden**

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 10 **Definition av nyckeltal**

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Avkastning på totalt kapital

Rörelseresultat med tillägg för finansiella intäkter, i procent av genomsnittlig balansomslutning

Stockholm



Magnus Persson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 13 december 2022.

Deloitte AB



Pernilla Rehnberg
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Forba detaljhandel AB
organisationsnummer 556945-8879

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Forba detaljhandel AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Forba detaljhandel ABs finansiella ställning per den 31 augusti 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 Forba detaljhandel 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 uppger, 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 Forba detaljhandel AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagstämman 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Forba detaljhandel 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.

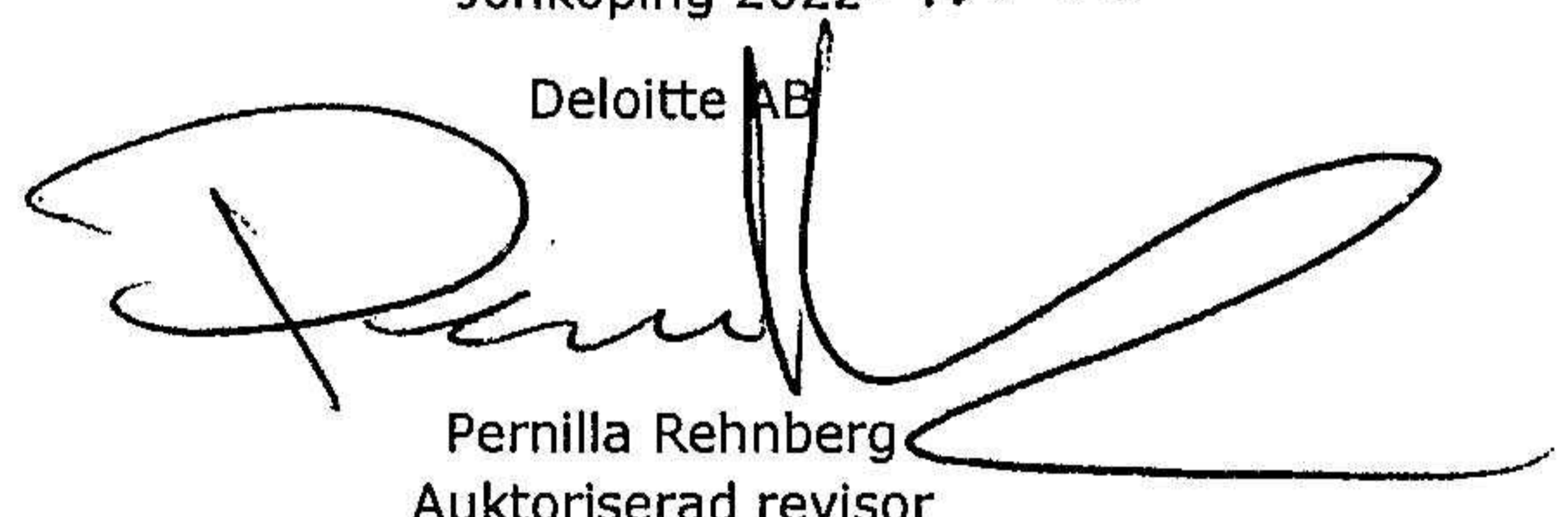
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed 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 revisionsssed 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Jönköping 2022-12-13

Deloitte AB



Pernilla Rehnberg
Auktoriserad revisor