

Årsredovisning
för
Lidalco Förvaltnings Aktiebolag
556489-6040

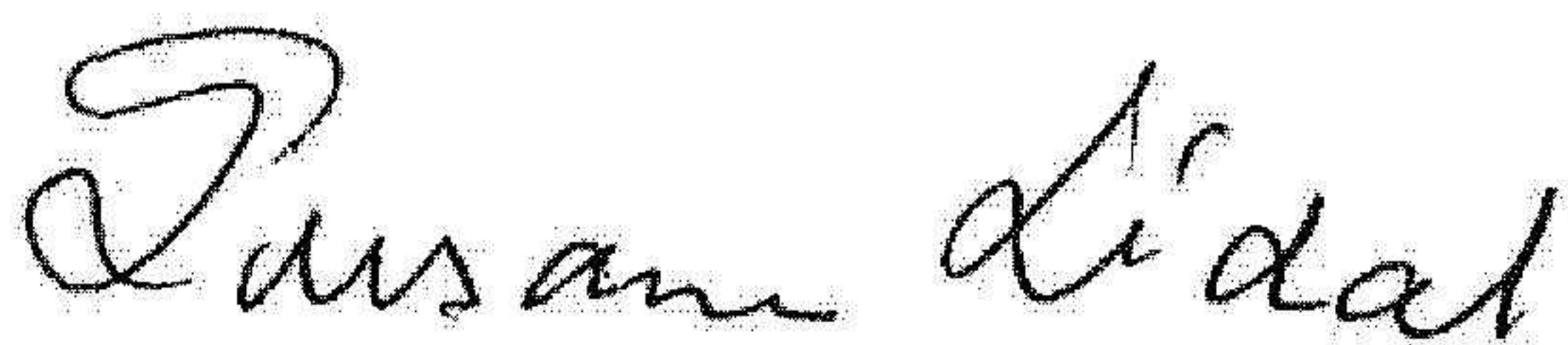
Räkenskapsåret
2021-05-01 – 2022-04-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Lidalco Förvaltnings Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 13 juli 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Helsingborg den 13 juli 2022



Susann Lidal

Årsredovisning
för
Lidalco Förvaltnings Aktiebolag
556489-6040

Räkenskapsåret

2021-05-01 – 2022-04-30



Styrelsen för Lidalco Förvaltnings Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 – 2022-04-30.

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

Verksamheten har tidigare bestått av handel med värdepapper. Under slutet av 2019 avvecklades aktieportföljen och handeln med värdepapper.

Från 1 januari 2020 består bolagets verksamhet i att förvalta likvida medel och värdepapper främst i kapitalförsäkringar. Bolaget har ett avtal om depåförvaltning (diskretionär förvaltning) med Skandia.

Företaget har sitt säte i Helsingborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har skett under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt (tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	0	0	62 751	44 338
Resultat efter finansiella poster	-23	-37	1 658	1 641
Balansomslutning	38 879	39 137	39 535	38 399
Soliditet (%)	99	99	98	98

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	100 000	36 587 602	145 652	37 333 254
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Utdelning			-183 700		-183 700
Balanseras i ny räkning			145 652	-145 652	0
Årets resultat				115 853	115 853
Belopp vid årets utgång	500 000	100 000	36 549 554	115 853	37 265 407

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	36 549 554
årets vinst	115 853
	36 665 407

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (37,52 kronor per aktie)	187 600
i ny räkning överföres	36 477 807
	36 665 407

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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



Resultaträkning

	Not	2021-05-01 -2022-04-30	2020-05-01 -2021-04-30
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1	0	0
Rörelsekostnader	2		
Övriga externa kostnader		-23 088	-63 055
Summa rörelsekostnader		-23 088	-63 055
Rörelseresultat		-23 088	-63 055
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	0	26 700
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-546
Summa finansiella poster		0	26 154
Resultat efter finansiella poster		-23 088	-36 901
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		174 000	220 000
Summa bokslutsdispositioner		174 000	220 000
Resultat före skatt		150 912	183 099
Skatter			
Skatt på årets resultat		-35 059	-37 447
Årets resultat		115 853	145 652

✓

Balansräkning

Not
1

2022-04-30

2021-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

0

0

Summa materiella anläggningstillgångar

0

0

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

5

37 500 000

37 000 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

37 500 000

37 000 000

Summa anläggningstillgångar

37 500 000

37 000 000

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

76 005

18 158

Summa kortfristiga fordringar

76 005

18 158

Kassa och bank

Kassa och bank

1 303 322

2 119 247

Summa kassa och bank

1 303 322

2 119 247

Summa omsättningstillgångar

1 379 327

2 137 405

SUMMA TILLGÅNGAR

38 879 327

39 137 405

Balansräkning

Not
1

2022-04-30

2021-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	500 000	500 000
Reservfond	100 000	100 000
Summa bundet eget kapital	600 000	600 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	36 549 554	36 587 602
Årets resultat	115 853	145 652
Summa fritt eget kapital	36 665 407	36 733 254
Summa eget kapital	37 265 407	37 333 254

Obeskattade reserver

6

Periodiseringsfonder	1 595 000	1 769 000
Summa obeskattade reserver	1 595 000	1 769 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	3 453	7 184
Övriga skulder	2 966	2 966
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	12 501	25 001
Summa kortfristiga skulder	18 920	35 151

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

38 879 327

39 137 405

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.

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-05-01 -2022-04-30	2020-05-01 -2021-04-30
Medelantalet anställda	0	0

Not 3 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

	2021-05-01 -2022-04-30	2020-05-01 -2021-04-30
Återföring av tidigare års nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar	0	26 700
	0	26 700

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-04-30	2021-04-30
Ingående anskaffningsvärden	13 622	13 622
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 622	13 622
Ingående avskrivningar	-13 622	-13 622
Utgående ackumulerade avskrivningar	-13 622	-13 622
Utgående redovisat värde	0	0

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2022-04-30	2021-04-30
Ingående anskaffningsvärden	37 000 000	37 000 000
Tillkommande fordringar	500 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	37 500 000	37 000 000
Ingående nedskrivningar	0	-26 700
Återförda nedskrivningar	0	26 700
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	37 500 000	37 000 000

Avser kapitalförsäkringar, marknadsvärdet överstiger bokfört värde per 2022-04-30.

Not 6 Obeskattade reserver

	2022-04-30	2021-04-30
Periodiseringsfond 2016	0	174 000
Periodiseringsfond 2017	272 000	272 000
Periodiseringsfond 2018	322 000	322 000
Periodiseringsfond 2019	411 000	411 000
Periodiseringsfond 2020	540 000	540 000
Periodiseringsfond 2021	50 000	50 000
	1 595 000	1 769 000

✓

Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Vi har särskilt beaktat hur effekterna av covid-19 utbrottet och kriget i Ukraina kan komma att påverka bolagets framtida utveckling eller risker som kan påverka den finansiella rapporteringen framåt. Vi bedömer att påverkan på bolaget är begränsad.

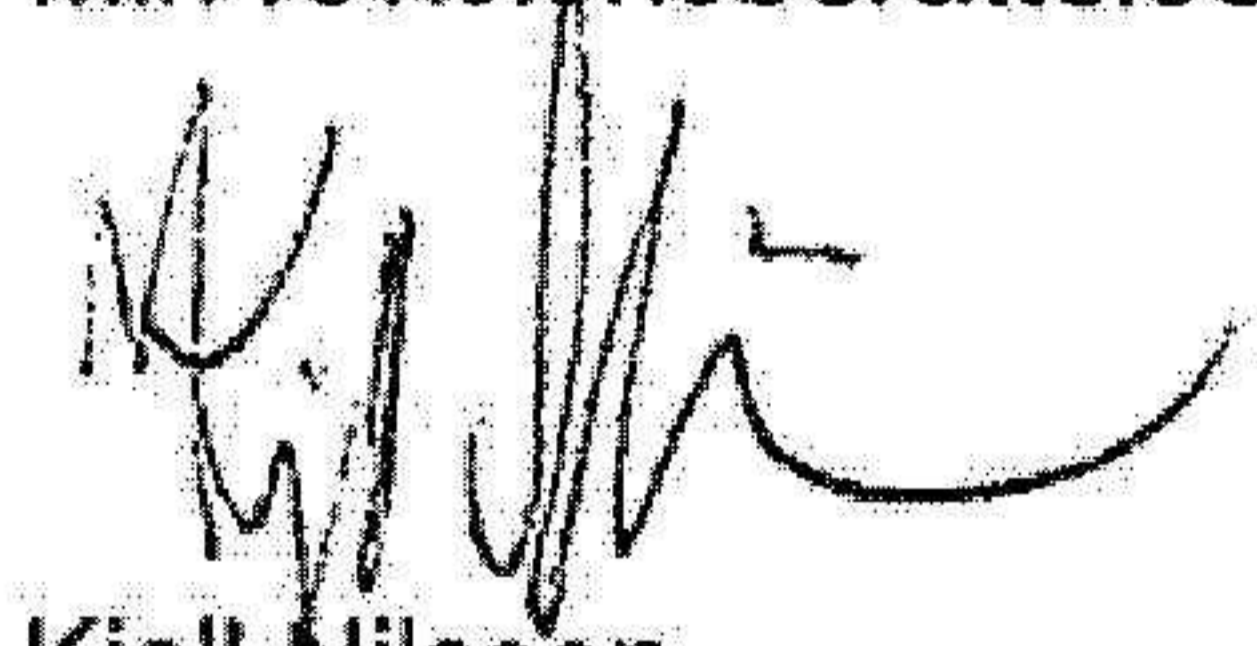
Helsingborg den 13 juli 2022



Susann Lidal

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 13 juli 2022



Kjell Nilsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lidalco Förvaltnings Aktiebolag
Org.nr 556489-6040

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lidalco Förvaltnings Aktiebolag för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lidalco Förvaltnings Aktiebolags finansiella ställning per den 2022-04-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Lidalco Förvaltnings Aktiebolag enligt god revisorsred 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 revisionsred 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.

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 Lidalco Förvaltnings Aktiebolag för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30 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 *Revisorers ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Lidalco Förvaltnings Aktiebolag 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:

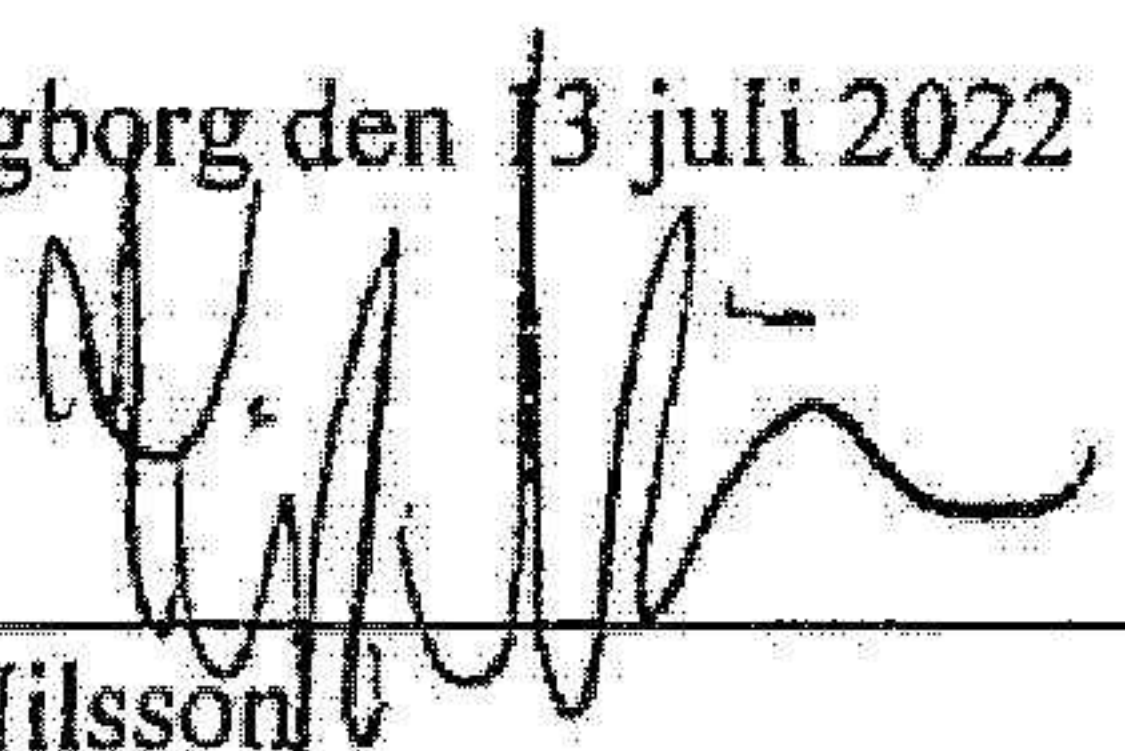
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Helsingborg den 13 juli 2022


Kjell Nilsson
Auktoriserad revisor