

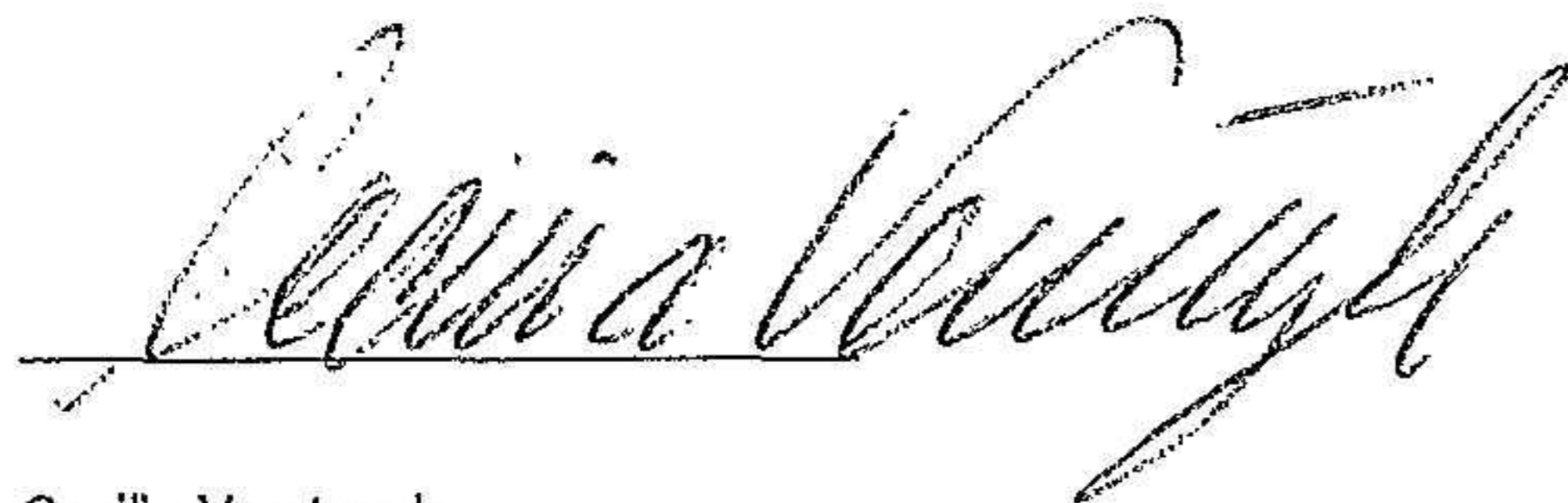
Årsredovisning och Koncernårsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30

Innehållsförteckning	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Koncernen	
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Specifikation över förändringar eget kapital	6
Kassaflödesanalys	7
Moderföretaget	
Resultaträkning	8
Balansräkning	9-10
Specifikation över förändringar eget kapital	11
Noter	12
Underskrifter	25

Undertecknad styrelseledamot i Versteegh Gruppen AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen för moderbolaget samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-10-31. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2023 - 10-30



Cecilia Versteegh

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Versteegh Gruppen AB avger härmed årsredovisning för 2022-05-01 - 2023-04-30.

Allmänt om verksamheten

Versteegh Gruppen AB är ägarbolag till Bonverkoncernen samt bedriver handel med fastigheter och värdepapper.

Bolagen inom dotterkoncernen bedriver diversifierade verksamheter bl a inom apoteks-, logistik- och kaffebranschen samt inom fastighetsförvaltning.

Flerårsöversikt

Koncernen (tkr)

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	2 064 166	1 576 158	1 852 649	1 584 251	1 143 442
Resultat efter finansiella poster	50 242	53 980	74 402	20 633	40 660
Balansomslutning	631 062	530 538	464 660	454 839	337 305
Soliditet %	41%	46%	45%	35%	41%
Medeltal anställda	364	270	356	384	340

Moderföretaget (tkr)

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	23 594	10 796	12 298	528	35 330
Balansomslutning	54 025	63 204	47 512	43 864	51 561
Soliditet %	74%	65%	84%	80%	67%
Medeltal anställda	0	0	0	0	0

Definition av nyckeltal finns i Not 3 Nyckeltalsdefinitioner

Versteegh Gruppen AB samt koncernen tillämpar BFNAR 2012:1 (K3)

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser under räkenskapsåret.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Versteegh Gruppen ser, genom allmän oro och inflation i världen, den största risken i dotterbolagen i ökade kostnader genom försvagad valuta, dyrare insatsvaror samt personalkostnader.

Vidare kan volymer i Gåshaga Kafferosteri och Bonver Logistics påverkas av en förväntad konsumtionsminskning.

Förslag till disposition av företagets vinst

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	15 058 212
Årets resultat	<u>23 593 985</u>
	38 652 197
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att:	
till aktieägarna utdelas	-
balanseras i ny räkning	<u>38 652 197</u>
	38 652 197

Beträffande företagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning, kassaflödesanalys, rapporter över förändring i eget kapital, samt noter. Alla belopp uttrycks i svenska kronor där ej annat anges.

2023112700439

Koncernens Resultaträkning

		2022-05-01 - 2023-04-30	2021-05-01 - 2022-04-30
	Not		
Nettoomsättning	5, 31	2 064 165 712	1 576 158 413
Förändring av varulager		-2 872	0
Övriga rörelseintäkter	6	7 969 307	7 687 919
		<u>2 072 132 147</u>	<u>1 583 846 332</u>
Rörelsens kostnader:			
Råvaror och förnödenheter		-1 649 945 321	-1 254 466 093
Övriga externa kostnader	29, 30	-83 775 251	-79 944 898
Personalkostnader	4	-243 064 045	-184 564 130
Av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	14 - 19	-40 275 622	-23 816 528
Övriga rörelsekostnader	7	-1 377 825	-638 097
		<u>-2 018 438 065</u>	<u>-1 543 429 746</u>
Rörelseresultat		53 694 082	40 416 586
Resultat från finansiella investeringar:			
Resultat från andelar i koncernföretag	8	0	11 522 159
Resultat från andelar i intresseföretag	9	777 915	1 911 341
Övriga finansiella poster	10	635 119	2 565 421
Ränteintäkter och liknande resultatposter	11	2 793 764	960 567
Räntekostnader och liknande resultatposter	12	-7 658 389	-3 396 058
		<u>-3 451 591</u>	<u>13 563 429</u>
Resultat efter finansiella poster		50 242 491	53 980 014
Skatt på årets resultat	13	-11 637 582	-8 365 215
Årets resultat		38 604 909	45 614 799
Hänförligt till			
Moderföretagets ägare		41 835 854	45 614 799
Minoritetsintresse		-3 230 945	

2023112700440

Koncernens Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	14	7 827 825	-
Hyresrätter och liknande rättigheter	15	-	-
Balanserade utvecklingskostnader	16	8 223 442	12 106 329
		<u>16 051 267</u>	<u>12 106 329</u>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	17	1 031 436	351 080
Maskiner, installationer och tekniska anläggningar	18	70 867 124	53 586 510
Pågående nyanläggningar	19	8 686 681	5 109 800
		<u>80 585 241</u>	<u>59 047 390</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	21	6 370 082	10 753 681
Andra långfristiga värdepappersinnehav	22	27 420 062	23 957 792
		<u>33 790 144</u>	<u>34 711 473</u>
Summa anläggningstillgångar		130 426 652	105 865 192
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Handelsvaror		156 135 874	103 458 967
		<u>156 135 874</u>	<u>103 458 967</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		113 960 864	106 196 445
Fordringar på intresseföretag		0	227 617
Skattefordran		1 608 082	8 621 222
Övriga fordringar		33 725 849	38 093 194
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	23	39 694 103	29 198 613
		<u>188 988 898</u>	<u>182 337 091</u>
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		0	3 973 519
<i>Kassa och bank</i>		155 510 352	134 902 813
Summa omsättningstillgångar		500 635 123	424 672 389
SUMMA TILLGÅNGAR		631 061 775	530 537 581

202311270044

Koncernens Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 000 000	1 000 000
Övrigt tillskjutet kapital		200 000	200 000
Annat eget kapital inklusive årets resultat		256 950 103	243 617 256
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		258 150 103	244 817 256
Minoritetsintresse		4 880 796	-
Summa eget kapital		263 030 899	244 817 256
<i>Avsättningar</i>			
Avsättning för uppskjuten skatt	13	13 113 416	10 324 103
Summa avsättningar		13 113 416	10 324 103
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	24	20 000 000	20 000 000
Summa långfristiga skulder		20 000 000	20 000 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	25	9 416 346	15 788 499
Leverantörsskulder		250 357 364	166 258 915
Skatteskulder		2 519 831	17 449 801
Övriga kortfristiga skulder		16 841 646	15 986 396
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26	55 782 273	39 912 612
Summa kortfristiga skulder		334 917 460	255 396 222
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		631 061 776	530 537 581

Specifikation över förändringar eget kapital koncernen

	Aktie kapital	Övr. tillskjutet kapital	Annat eget kapital	Summa	Minoritet	Summa
Eget kapital 2022-05-01	1 000 000	200 000	243 617 256	244 817 256	0	244 817 256
Årets resultat			41 835 854	41 835 854	-3 230 945	38 604 909
Utdelning till ägare			-25 000 000	-25 000 000		-25 000 000
Förändring koncernens sammansättning			-3 503 007	-3 503 007	8 111 741	4 608 734
Eget kapital 2023-04-30	1 000 000	200 000	256 950 103	258 150 103	4 880 796	263 030 899

Antalet aktier uppgår till 1 000 st med ett kvotvärde på 1 000 kr/st.

2023112700442

2023112700443

Koncernens Kassaflödesanalys	Not	2022-05-01 - 2023-04-30	2021-05-01 - 2022-04-30
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		53 694 082	40 416 586
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	28	42 230 227	30 293 076
Erhållen ränta		2 793 764	960 567
Erlagd ränta		-4 378 456	-3 396 058
Övriga finansiella poster		635 119	2 565 421
Erhållna utdelningar		-	-
Betald inkomstskatt		-16 844 528	2 069 565
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		78 130 208	72 909 157
Förändring i rörelsekapital			
Ökning (-) /Minskning (+) av varulager		-52 407 386	-27 644 546
Ökning (-) /Minskning (+) av kortfristiga fordringar		-13 521 169	-32 289 575
Ökning (+) /Minskning (-) av kortfristiga skulder		100 753 695	31 953 269
Kassaflöde från den löpande verksamheten		112 955 348	44 928 304
Investeringsverksamheten			
Avyttring av rörelse		-	5 359 834
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-51 063 083	-21 714 420
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-4 611 327	-5 295 406
Förvärv av dotterbolag		-559 044	-
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-5 742 203	-3 146 166
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar		-	377 528
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-61 975 657	-24 418 630
Finansieringsverksamheten			
Amortering av lån		-6 372 153	-6 453 326
Utbetald utdelning		-25 000 000	-5 148 461
Erhållen utdelning från intresseföretag		1 000 000	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-30 372 153	-11 601 787
Årets kassaflöde		20 607 538	8 907 887
Likvida medel vid årets början		134 902 813	125 994 925
Omräkningsdifferens i likvida medel		-	-
Likvida medel vid årets slut		155 510 352	134 902 813

2023112700444

Moderföretagets Resultaträkning

	Not	2022-05-01 - 2023-04-30	2021-05-01 - 2022-04-30
<i>Rörelsens kostnader:</i>			
Övriga externa kostnader		-30 190	-27 628
		<u>-30 190</u>	<u>-27 628</u>
Rörelseresultat		-30 190	-27 628
<i>Resultat från finansiella investeringar:</i>			
Resultat från andelar i koncernföretag	8	25 000 000	9 230 700
Resultat från andelar i intresseföretag	9	0	35 000
Övriga finansiella poster	10	589 921	2 550 246
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	11	1 731 809	550 230
Räntekostnader och liknande resultatposter	12	-3 697 555	-1 542 617
		<u>23 624 175</u>	<u>10 823 558</u>
Resultat efter finansiella poster		23 593 985	10 795 931
Resultat före skatt		23 593 985	10 795 931
Skatt på årets resultat	13	-	-11 273
Årets resultat		23 593 985	10 784 658

2023112700445

Moderföretagets Balansräkning

	Not	2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	17	351 080	351 080
		<u>351 080</u>	<u>351 080</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	20	15 990 000	15 990 000
Andelar i intresseföretag	21	983 333	988 333
Andra långfristiga värdepappersinnehav	22	25 146 610	22 684 340
		<u>42 119 943</u>	<u>39 662 673</u>
Summa anläggningstillgångar		42 471 023	40 013 753
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		7 854 023	7 119 279
		<u>7 854 023</u>	<u>7 119 279</u>
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		0	3 973 519
Kassa och bank		3 699 778	12 097 793
Summa omsättningstillgångar		<u>11 553 801</u>	<u>23 190 591</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		54 024 824	63 204 344

2023112700446

Moderföretagets Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 000 000	1 000 000
Bundna reserver		200 000	200 000
		<u>1 200 000</u>	<u>1 200 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserade vinstmedel		15 058 212	29 273 554
Redovisat resultat		23 593 985	10 784 658
		<u>38 652 197</u>	<u>40 058 212</u>
Summa eget kapital		39 852 197	41 258 212
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		2 000 000	12 080 800
Skatteskulder		19 243	26 893
Övriga kortfristiga skulder		11 928 059	9 803 518
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26	225 325	34 921
Summa kortfristiga skulder		<u>14 172 627</u>	<u>21 946 132</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>54 024 824</u>	<u>63 204 344</u>

2023112700447

Specifikation över förändringar i eget kapital moderbolaget

	Aktiekapital	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Moderföretaget				
Eget kapital 2022-05-01	1 000 000	200 000	40 058 212	41 258 212
Årets resultat			23 593 985	23 593 985
Utdelning till ägare			-25 000 000	-25 000 000
Eget kapital 2023-04-30	1 000 000	200 000	38 652 197	39 852 197

Antalet aktier uppgår till 1 000 st med ett kvotvärde på 1 000 kr/st.

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Värdering av tillgångar, avsättningar och skulder

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

Koncernredovisning

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Mellanhavanden mellan koncernföretag elimineras i sin helhet. Minoritetens andel värderas till verkligt värde. Balansräkningarna från utländska dotterföretag omräknas till svenska kronor till balansdagens kurs. Resultaträkningarna omräknas till genomsnittskursen för året. Omräkningsdifferenser redovisas i eget kapital. Som intresseföretag betraktas de företag som inte är dotterföretag men där moderföretaget direkt eller indirekt innehar minst 20% av rösterna för samtliga andelar. Andelar i intresseföretag redovisas enligt kapitalandelsmetoden.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan samt nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod och redovisas som kostnad i resultaträkningen. Avskrivningar på maskiner och inventarier sker planmässigt med 3-10 år eller med 30 procent av restvärdet per år, detta eftersom det återspeglar förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella tillgångar som förvärvats av företaget är redovisade till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen. Immateriella anläggningstillgångar skrivs av planmässigt med 3-10 år.

Goodwill

Goodwill som förvärvats av företaget redovisas till anskaffningsvärde samt tillkommande direkta utgifter som har funnits i samband med förvärvet, minus ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. Ingen egenupparbetad goodwill redovisas. Goodwill skrivs av planmässigt med 5 år.

Leasing

Leasingavtal som innebär att de ekonomiska riskerna och fördelarna med att äga en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till ett företag i koncernen, klassificeras i koncernredovisningen som finansiella leasingavtal. Finansiella leasingavtal medför att rättigheter och skyldigheter redovisas som tillgång respektive skuld i balansräkningen. Tillgången och skulden värderas initialt till det lägsta av tillgångens verkliga värde och nuvärde av minimileaseavgifterna. Utgifter som direkt kan hänföras till leasingavtalet läggs till tillgångens värde. Leasingavgifterna fördelas på ränta och amortering enligt effektivräntemetoden. Den leasade tillgången skrivs linjärt av över den bedömda nyttjandeperioden.

Leasingavtal där, i allt väsentligt, alla risker och fördelar som förknippas med ägandet faller på uthyraren klassificeras som operationella leasingavtal. Leasingavgifter avseende operationella leasingavtal redovisas som kostnad i resultaträkningen och fördelas linjärt över leasingavtalets löptid.

I de juridiska personerna inom koncernen redovisas finansiella leasingavtal som operationella.

Varulager

Den största delen av koncernens varulager (främst lagret i Apotekstjänst Sverige AB) värderas enligt först in- först ut- principen. För homogena varugrupper tillämpas kollektiv värdering. I Gåshaga Kafferosteri AB sker värdering av varulaget enligt schablonberäkning, där det lägsta av anskaffningsvärdet och förväntat försäljningsvärde används vid beräkning av värdet.

Koncernmellanhavanden

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

Utländsk valuta

Monetära poster i utländsk valuta räknas om till balansdagens kurs. Icke-monetära poster räknas inte om utan redovisas till kursen vid anskaffningstillfället. Kursvinster och kursförluster på rörelsens fordringar och skulder tillförs rörelseresultatet.

Bokslutsdispositioner

Koncernbidrag som erhållits/lämnats i det legala företaget redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av den ersättning som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för mervärdesskatt, rabatter, returer och liknande avdrag.

Företagets intäkter består i huvudsak av varuförsäljning, men även av försäljning av tjänster.

Intäkter från försäljning av varor redovisas när varorna levererats och äganderätten har överförts till kunden, varmed samtliga villkor nedan är uppfyllda:

- Företaget har överfört de väsentliga risker och fördelar som är förknippade med varornas ägande,
- företaget har inte längre något sådant engagemang i den löpande förvaltningen som vanligtvis förknippas med ägande och utövar inte heller någon reell kontroll över de sålda varorna,
- inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt,
- de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget, och
- de utgifter som uppkommit eller som förväntas uppkomma till följd av transaktionen kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Intäkter från försäljning av tjänster redovisas som intäkt i den period arbetet utförs och material levereras eller förbrukas.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Värdering av balanserade utvecklingskostnader

Utvecklingskostnader för lagersystem och design avser externt förvärvade tillgångar, såsom balanserade utgifter för IT. Värderingen sker till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över bedömd nyttjandetid, normalt 5 år. Nedskrivning sker vid indikation på att redovisat värde överstiger återvinningsvärde.

Värdering av kundfordringar

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

Värdering av varulager

Den största delen av koncernens varulager (främst lagret i Apotekstjänst Sverige AB) är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen. För homogena varugrupper tillämpas kollektiv värdering. I Bonver Entertainment Group AB sker värdering av varulaget enligt schablonberäkning, där det lägsta av anskaffningsvärdet och förväntat försäljningsvärde används vid beräkning av värdet. Nedskrivningsprövning görs genom en individuell prövning per lagergrupp.

Värdering av aktier i dotterföretag

Bedömning i moderföretaget om värdering av aktier i dotterföretag görs utifrån förväntad avkastning på en femårsperiod. Vid indikation om att värderingen av företaget inte är försvarbart i denna jämförelse, och om företagets egna kapital inte heller överstiger det bokförda värdet, kan prövning om nedskrivning bli aktuellt.

Goodwill

Värdering av goodwill sker till anskaffningsvärdet, inklusive de tillkommande direkta utgifter som har funnits i samband med anskaffningen. Vid indikation på att det verkliga värdet understiger det bokförda värdet kan prövning om nedskrivning bli aktuellt.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras.

Avsättningar och eventalförpliktelser

Avsättningar redovisas vid en legal eller informell förpliktelse till följd av inträffade händelser, och det är sannolikt att det kommer krävas utbetalningar för att fullgöra förpliktelserna, samt att beloppet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Bolaget konsulterar juridisk expertis för att göra bedömningar om det finns tvister som uppfyller kriterierna för avsättningar och eventalförpliktelser.

Not 3 Nyckeltalsdefinitioner

Sollditet: Totalt eget kapital / Balansomslutning

2023112700451

Not 4 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

Koncernen	2022/2023		2021/2022	
	Antal anställda	varav män	Antal anställda	varav män
	364	56%	270	57%

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader, tkr

Koncernen	2022/2023	2021/2022
	Löner och andra ersättningar	Löner och andra ersättningar
Styrelse, företagsledning och VD (varav tantiem 0 (0)) ²⁾	5 834	4 390
Övriga anställda	118 334	105 545
Summa	124 168	109 935
Sociala kostnader	47 034	42 253
Pensionskostnader ¹⁾	7 395	6 628
Summa	54 429	48 881
Summa löner, andra ersättningar och sociala kostnader	171 202	158 816

1) Av koncernens pensionskostnader avser 1 209 tkr (739 tkr) gruppen styrelse och VD. Företagen betalar löpande pensionspremier för de verkställande direktörerna.

2) Kostnader uppgående till 0 tkr (0 tkr) har fakturerats avseende ersättning för VD och ledande befattningshavare.

Not 5 Nettoomsättningens fördelning på verksamhetsgrenar

	2022/2023	2021/2022
Apoteksverksamhet och dostjänster	1 859 509 480	1 391 161 021
Logistik tjänster	161 542 209	147 987 174
Intäkter från koncept inom glass, kaffe och hemunderhållning	26 225 312	20 491 596
Övriga tjänster	16 888 711	16 518 622
Summa	2 064 165 712	1 576 158 413

Not 6 Övriga rörelseintäkter

Koncernen	2022/2023	2021/2022
Vinst avyttring inventarier	40 000	95 562
Kursdifferenser	104 157	99 215
Försäkringsersättningar	343 000	2 506 096
Hysesintäkter	329 680	234 376
Statliga ersättningar	1 295 625	4 316 671
Försäkringsersättningar	1 613 468	435 999
Summa	3 725 930	7 687 919

2023112700452

Not 7 Övriga rörelsekostnader

	2022/2023	2021/2022
Koncernen		
Nedskrivningar och uträningar	-	-74 834
Kursdifferenser	-1 377 825	-560 921
Övrigt	-	-2 342
Summa	-1 377 825	-638 097

Not 8 Resultat från andelar i koncernföretag

	2022/2023	2021/2022
Koncernen		
Utdelning andelar i koncernföretag	-	11 522 159
Summa	0	11 522 159

Moderföretaget

	2022/2023	2021/2022
Utdelning från dotterföretag	25 000 000	9 230 700
Summa	25 000 000	9 230 700

Not 9 Resultat från andelar i intresseföretag

	2022/2023	2021/2022
Koncernen		
Resultatandel från intresseföretag	777 915	1 911 341
Summa	777 915	1 911 341

Moderföretaget

	2022/2023	2021/2022
Utdelning från intresseföretag	-	35 000
Nedskrivning av andelar i koncernföretag	-	-
Summa	0	35 000

Not 10 Övriga finansiella poster

	2022/2023	2021/2022
Koncernen		
Resultat försäljning värdepapper	-	2 202 874
Utdelning kortfristiga placeringar	555 465	347 372
Nedskrivning aktier i WLN Group AB	45 198	-
Övrigt	34 456	15 175
Summa	635 119	2 565 421

Moderföretaget

	2022/2023	2021/2022
Resultat försäljning värdepapper	-	2 202 874
Utdelning kortfristiga placeringar	555 465	347 372
Övrigt	34 456	-
Summa	589 921	2 550 246

2023112700453

Not 11 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022/2023	2021/2022
Koncernen		
Ränteintäkter	1 088 530	220 311
Övriga finansiella intäkter	1 705 234	740 256
Summa	<u>2 793 764</u>	<u>960 567</u>

	2022/2023	2021/2022
Moderföretaget		
Ränteintäkter, externa	26 575	38 780
Övriga finansiella intäkter	1 705 234	511 450
Summa	<u>1 731 809</u>	<u>550 230</u>

Not 12 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022/2023	2021/2022
Koncernen		
Räntekostnader	-4 463 911	-2 048 752
Övriga finansiella kostnader	-3 194 478	-1 347 306
Summa	<u>-7 658 389</u>	<u>-3 396 058</u>

	2022/2023	2021/2022
Moderföretaget		
Räntekostnader, externa	-426 932	-116 611
Räntekostnader, koncernföretag	-121 353	-80 800
Övriga finansiella kostnader	-3 149 270	-1 345 206
Summa	<u>-3 697 555</u>	<u>-1 542 617</u>

2023112700454

Not 13 Skatt på årets resultat		
	2022/2023	2021/2022
Koncernen		
Aktuell skatt	-8 848 269	-6 373 361
Uppskjuten skatt	-2 789 313	-1 991 854
Summa	-11 637 582	-8 365 215
Avstämning av effektiv skatt		
	2022/2023	2021/2022
Resultat före skatt	50 242 491	53 980 014
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget (20,6%)	-10 349 953	-11 119 883
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-49 937	-856 230
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	890 013	3 386 779
Skatteeffekt av schablonränta periodiseringsfonder	-49 493	-
Skatteeffekt av schablonintäkt fondandelar	-8 906	-
Underskottsavdrag utan motsvarande aktivering av uppskjuten skatt	-1 822 656	-
Skatteeffekt av avskrivning goodwill	-246 649	-
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag	-	273 352
Skatteeffekt schablonintäkter	-	-49 233
Redovisad effektiv skatt	-11 637 582	-8 365 215
Avsättning för uppskjuten skatt		
	2022/2023	2021/2022
Ingående balans uppskjuten skatt på avsättning till periodiseringsfonder	10 324 103	8 332 249
Uppskjuten skatt på årets förändring på avsättning till periodiseringsfond	2 789 313	1 991 854
Utgående balans uppskjuten skatt på avsättning till periodiseringsfonder	13 113 416	10 324 103
	2022/2023	2021/2022
Moderföretaget		
Aktuell skatt	-	-11 273
Uppskjuten skatt	-	-
Summa	-	-11 273
Avstämning av effektiv skatt		
	2022/2023	2021/2022
Resultat före skatt	23 593 985	10 795 931
Skatt enligt gällande skattesats (20,6%)	-4 860 361	-2 223 962
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-18	-245 670
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	5 168 128	2 378 031
Skatteeffekt schablonintäkt fondandelar	-8 906	-
Ökning av underskottsavdrag utan motsvarande aktivering av uppskjuten skatt	-298 843	-
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag	-	90 027
Skatteeffekt schablonintäkter	-	-9 699
Redovisad effektiv skatt	0	-11 273

2023112700455

Not 14 Goodwill

	2023-04-30	2022-04-30
Koncernen		
Ingående anskaffningsvärde	0	18 050 113
Anskaffningar under året	9 025 152	-18 050 113
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 025 152	0
Ingående avskrivningar	0	-14 768 270
Försäljningar/utrangeringar	-	14 768 270
Årets av- och nedskrivningar	-1 197 327	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 197 327	-
Utgående planenligt restvärde	7 827 825	-

Not 15 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2023-04-30	2022-04-30
Koncernen		
Ingående anskaffningsvärde	729 828	729 828
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	729 828	729 828
Ingående avskrivningar	-729 828	-729 828
Årets av- och nedskrivningar	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-729 828	-729 828
Utgående planenligt restvärde	-	-

Not 16 Balanserade utvecklingskostnader

	2023-04-30	2022-04-30
Koncernen		
Ingående anskaffningsvärde	50 292 088	42 587 918
Anskaffningar	1 786 358	4 392 278
Nedskrivningar	-13 332 722	3 493 434
Förvärv dotterföretag	4 204 515	-
Försäljningar och utrangeringar	-32 200 520	-181 542
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 749 719	50 292 088
Ingående avskrivningar	-38 185 759	-34 804 871
Försäljningar och utrangeringar	32 738 889	38 708
Återförda avskrivningar	7 157 321	-
Förvärv dotterföretag	-451 989	-
Årets avskrivningar	-3 784 739	-3 419 596
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 526 277	-38 185 759
Utgående planenligt restvärde	8 223 442	12 106 329

2023112700456

Not 17 Byggnader och mark

	2023-04-30	2022-04-30
Koncernen		
Ingående anskaffningsvärde	351 080	351 080
Nyanskaffningar	680 356	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>1 031 436</u>	<u>351 080</u>

Utgående planenligt restvärde

1 031 436 351 080

	2023-04-30	2022-04-30
Moderföretaget		
Ingående anskaffningsvärde	351 080	351 080
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>351 080</u>	<u>351 080</u>

Utgående planenligt restvärde

351 080 351 080

Not 18 Maskiner och tekniska anläggningar

	2023-04-30	2022-04-30
Koncernen		
Ingående anskaffningsvärde	182 547 199	179 526 086
Anskaffningar	41 756 490	9 921 491
Förvärv/avyttring av dotterföretag/intresseföretag	-60 444	-326 236
Försäljningar och utrangeringar	-27 625 307	-12 969 321
Utrangeringar	-23 095 108	-
Nedskrivningar	-14 668 680	-
Omklassificeringar	5 109 800	6 395 179
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>163 963 950</u>	<u>182 547 199</u>

Ingående avskrivningar	-128 960 689	-120 282 378
Försäljningar och utrangeringar	26 764 629	11 603 050
Utrangeringar	23 095 108	-
Omklassificeringar	9 068 648	-
Återförda avskrivningar	181 498	115 569
Årets avskrivningar	<u>-23 246 020</u>	<u>-20 396 930</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-93 096 826</u>	<u>-128 960 689</u>

Utgående planenligt restvärde

70 867 124 53 586 510

Not 19 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-04-30	2022-04-30
Koncernen		
Ingående anskaffningsvärde	5 109 800	3 178 299
Anskaffningar	8 686 681	11 820 113
Omklassificeringar	<u>-5 109 800</u>	<u>-9 888 612</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>8 686 681</u>	<u>5 109 800</u>

2023112700457

Not 20 Andelar i koncernföretag

	2023-04-30	2022-04-30
Moderföretaget		
Ingående anskaffningsvärde	15 990 000	15 990 000
Anskaffningar/tillskott under året	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 990 000	15 990 000
Utgående planenligt restvärde	15 990 000	15 990 000

Direkt och indirekt ägda andelar

2023-04-30	Organisations-nummer	Kapital- och rösträtts andel	Antal andelar	Bokfört värde
Bonver AB, Stockholm	556341-7731	100%	10 000	15 990 000
Gåshaga Kafferosteri AB, Stockholm	556577-4089	100%	1 000	-
Filmdata Grossist Borås AB, Borås	556326-8423	100%	5 000	-
Bonver Logistics AB, Stockholm	556114-6258	100%	1 000	-
Apotekstjänst Sverige AB, Stockholm	556577-4097	100%	1 000	-
Bonver Logistics Fulfillment AB, Lidingö	556774-0195	100%	1 000	-
ruzzln.com AB, Stockholm	556432-5719	100%	1 000	-
MZ äldre AB, Stockholm	566788-0728	100%	5 839	-
Guldhornet Finans AB, Stockholm	556207-4210	100%	1 000	-
Summa				15 990 000

Not 21 Andelar i intresseföretag

	2023-04-30	2022-04-30
Koncernen		
Ingående anskaffningsvärde	10 753 681	7 048 812
Andel i Datakompisen i Dorotea AB resultat efter skatt	407 657	134 457
Andel i Fastighets AB Kranlyftet resultat efter skatt	1 539 566	1 355 358
Anskaffningar/ tillskott under året	0	4 215 054
Avyttringar/nedskrivningar	-1 15 768	0
Utdelningar	-2 000 000	-1 000 000
Omklassificering till dotterbolag	-4 215 054	-1 000 000
	6 370 082	10 753 681

Moderbolaget

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärde	988 333	1 988 333
Anskaffningar/ tillskott under året	-	-
Omklassificering	-	-1 000 000
Avyttringar/nedskrivningar	-5 000	-
Summa	983 333	988 333

Ägda andelar

2023-04-30	Organisations-nummer	Kapital- och rösträtts andel	Antal andelar	Bokfört värde
Datakompisen i Dorotea AB, Dorotea	556674-2374	33%	250 000	900 000
Övriga innehav				83 333
				983 333

2023112700458

Not 22 Andra långfristiga värdepappersinnehav		
	2023-04-30	2022-04-30
Koncernen		
Ingående anskaffningsvärde	23 957 792	24 219 253
Anskaffning av värdepapper och övriga innehav	5 709 496	8 453 603
Försäljning av värdepapper	-1 942 690	-2 522 491
Förvärv/avyttring av dotterbolag/intressebolag	-	-5 000 000
Omklassificering	2 975 397	-
Marknadsvärdeförändring /nedskrivning	-3 279 933	-1 192 573
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	27 420 062	23 957 792
	2023-04-30	2022-04-30
Moderföretaget		
Ingående anskaffningsvärde	22 684 340	18 145 010
Anskaffning av värdepapper och övriga innehav	4 709 496	8 254 394
Försäljning av värdepapper	-1 942 690	-2 522 491
Omklassificering	2 975 397	-
Marknadsvärdeförändring /nedskrivning	-3 279 933	-1 192 573
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 146 610	22 684 340
 Not 23 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		
	2023-04-30	2022-04-30
Koncernen		
Upplupna försäljningsintäkter	32 358 793	23 701 415
Förutbetald hyra	1 274 837	1 345 170
Förutbetalda försäkringar	568 084	599 000
Förutbetalda kostnader övrigt	5 492 389	3 553 028
Summa	39 694 103	29 198 613
 Not 24 Långfristiga skulder		
	2023-04-30	2022-04-30
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Övriga skulder till kreditinstitut	20 000 000	20 000 000
 Not 25 Kortfristiga skulder till kreditinstitut		
Beviljad checkräkningskredit	35 000 000	35 000 000

2023112700459

Not 26 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-04-30	2022-04-30
Koncernen		
Semesterlöneskuld	17 769 101	15 965 328
Upplupna sociala avgifter	8 705 571	7 608 740
Förutbetalda försäljningsintäkter	105 800	1 434 029
Upplupna revisionskostnader	419 000	476 570
Driftkostnadsgaranti	25 934	223 482
Övriga upplupna kostnader	28 756 867	14 204 463
Summa	55 782 273	39 912 612
	2023-04-30	2022-04-30
Moderföretaget		
Övriga upplupna kostnader	225 325	34 921
Summa	225 325	34 921

Not 27 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-04-30	2022-04-30
Koncernen		
Ställda säkerheter		
Företagsinteckningar 1)	75 000 000	75 000 000
Summa ställda säkerheter	75 000 000	75 000 000

1) Moderföretaget har borgensåtagande för dotterföretagens företagsinteckningar, i koncernen uppgår totalt belopp till 75 000 000 kr

Moderföretaget

	2023-04-30	2022-04-30
Eventalförpliktelser		
Borgensåtagande för koncernbolag	75 000 000	75 000 000
Summa eventalförpliktelser	75 000 000	75 000 000

Not 28 Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

	2022/2023	2021/2022
Koncernen		
Av-/nedskrivningar av materiella, immateriella och finansiella tillgångar	0	23 816 528
Rearesultat försäljning/utrangering av anläggningstillgångar	-	1 509 104
Ej resultatpåverkande försäljning av DB	-	3 340 614
Nedskrivning aktier och andelar	-	1 192 573
Valutakursdifferenser	-	-
Minoritetsintressen	-	434 257
Summa	0	30 293 076

2023112700460

Not 29 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

Koncernen, tkr	2022/2023	2021/2022
<i>Deloitte AB</i>		
Revisionsarvode	715	780
Andra uppdrag	-	-
Summa	<u>715</u>	<u>780</u>

Med revisionsuppdrag avses revisors ersättning för den lagstadgade revisionen. Arbetet innefattar granskningen av årsredovisningen och bokföringen, styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt arvode för revisionsrådgivning som lämnats i samband med revisionsuppdraget.

Not 30 Operationella leasingkostnader

Framtida minimileaseavgifter avseende kontraktssenliga leasingåtaganden och framtida hyresåtaganden. Noten för framtida operationella leasingkostnader innefattar även kostnader för lokalhyra.

Koncernen, tkr	2022/2023	2021/2022
Betalningar som förfaller till betalning:		
Inom ett år	12 141	14 498
Mellan ett och fem år	44 109	58 491
	<u>56 250</u>	<u>72 990</u>

Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	14 264	13 473
-----------------------------------------------	--------	--------

Not 31 Operationella leasingintäkter

Framtida minimileaseintäkter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal.

Koncernen, tkr	2022/2023	2021/2022
Inom ett år	12 545	13 180
Mellan ett och fem år	14 399	14 241
	<u>26 944</u>	<u>27 421</u>

Not 32 Vinstdisposition

Förslag till disposition av företagets vinstmedel;

Styrelsen föreslår att det fria egna kapitalet på 38 652 197 kr balanseras i ny räkning.

Not 33 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Dotterbolaget Apotekstjänst Sverige AB har under oktober 2023 tecknat ett avtal om förvärv av bolaget Svensk Dos AB.

Transaktionen är villkorad av godkännande från Konkurrensverket i Sverige. Affären väntas bli slutförd under första kvartalet 2024.

I övrigt har inga väsentliga händelser för företagets verksamhet inträffat efter räkenskapsårets slut.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Gerard Versteegh
Styrelseordförande

Cecilia Versteegh
Styrelseledamot

Jacob Versteegh
Styrelseledamot

Ri Versteegh
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Deloitte AB

Therese Kjellberg
Auktoriserad revisor

2023112700461

Deltagare

JACOB VERSTEEGH Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: JACOB VERSTEEGH
Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 198704080319

Jacob Versteegh
jave@bonver.com
198704080319

2023-10-30 12:45:10 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

CECILIA VERSTEEGH Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Eva Marie Cecilia Versteegh
Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 195404271065

Cecilia Versteegh
cecilia.versteegh@bonver.com
+46705690890
195404271065

2023-10-30 13:04:46 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

GERARD VERSTEEGH Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: GERARD VERSTEEGH
Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 195101141439

Gerard Versteegh
geve@bonver.com
+46705924959
195101141439

2023-10-30 12:57:15 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

THERESE KJELLBERG Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: THERESE KJELLBERG
Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 197104170027

Therese Kjellberg
tkjellberg@deloitte.se
197104170027

2023-10-30 16:11:32 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

2023112700462