

Årsredovisning för

Providential Wines & Spirits Sweden AB

556782-6754

Räkenskapsåret

2022-05-01 - 2023-04-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Providential Wines & Spirits Sweden AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma den 11 oktober 2023. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition

Stockholm datum som elektronisk signering



Josef Ståläng
Verkställande direktör

2023102601729

Årsredovisning för

Providential Wines & Spirits Sweden AB

556782-6754

Räkenskapsåret

2022-05-01 - 2023-04-30

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Providential Wines & Spirits Sweden AB, 556782-6754, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver handel med alkoholhaltiga drycker.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget förväntas bibehålla god lönsamhet.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

| | 2022/2023 | 2021/2022 | 2020/2021 | 2019/2020 | 2018/2019 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nettomsättning | 33 927 | 32 037 | 6 042 | 4 371 | 7 096 |
| Resultat efter finansiella poster | 3 891 | 3 047 | 1 020 | 1 079 | 1 724 |
| Soliditet % | 27 | 40 | 51 | 71 | 51 |
| Kassalikviditet % | 92 | 131 | 138 | 217 | 115 |

Eget kapital

| | Aktie- kapital | Reservfond övr bundna fonder | Balanserad vinst | Årets vinst |
|-----------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------|------------------|
| Vid årets början | 100 000 | | 1 558 468 | 2 419 269 |
| Utdelning | | | -3 000 000 | |
| Omföring av föreg års vinst | | | 2 419 269 | -2 419 269 |
| Årets resultat | | | | 3 089 316 |
| Vid årets slut | 100 000 | | 977 737 | 3 089 316 |

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

| | Belopp i kr |
|---|------------------|
| Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel: | |
| balanserat resultat | 977 737 |
| årets resultat | 3 089 317 |
| Totalt | 4 067 054 |
| disponeras så att | |
| utdelning, [1000 * 3000] | 3 000 000 |
| balanseras i ny räkning | 1 067 054 |
| Summa | 4 067 054 |

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

Med hänsyn tagen till att det efter värdeöverföringen finns full täckning för bolagets bundna egna kapital samt till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet kan utdelning ske. Inte heller bolagets konsolideringsbehov, likviditet eller ställning i övrigt äventyras av utdelningen. Utdelningen strider sålunda inte emot vad som stadgas i i aktiebolagslagens regler i 17 kap 3 §.

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

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-05-01- 2023-04-30</i> | <i>2021-05-01- 2022-04-30</i> |
|--|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Nettoomsättning | | 33 927 107 | 32 036 900 |
| Punktskatter | | -13 383 705 | -15 880 502 |
| Övriga rörelseintäkter | | 325 442 | - |
| | | <u>20 868 844</u> | <u>16 156 398</u> |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Handelsvaror | | -16 187 827 | -13 066 009 |
| Övriga externa kostnader | | -101 022 | -108 683 |
| | | <u>4 579 995</u> | <u>2 981 706</u> |
| Rörelseresultat | | | |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | | -684 812 | 69 007 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -4 374 | -3 762 |
| | | <u>3 890 809</u> | <u>3 046 951</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | | |
| Resultat före skatt | | <u>3 890 809</u> | <u>3 046 951</u> |
| Skatt på årets resultat | | -801 493 | -627 682 |
| | | <u>3 089 316</u> | <u>2 419 269</u> |
| Årets resultat | | | |

2023102601731

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-04-30</i> | <i>2022-04-30</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager mm | | | |
| Färdiga varor och handelsvaror | | 5 084 013 | 2 167 116 |
| | | <u>5 084 013</u> | <u>2 167 116</u> |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 4 282 079 | 3 013 234 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 3 488 | 44 040 |
| Övriga fordringar | | 818 | 146 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 726 708 | 344 852 |
| | | <u>5 013 093</u> | <u>3 402 272</u> |
| Kassa och bank | | <u>5 227 572</u> | <u>4 653 066</u> |
| Summa omsättningstillgångar | | <u>15 324 678</u> | <u>10 222 454</u> |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | <u>15 324 678</u> | <u>10 222 454</u> |

2023102601732

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-04-30</i> | <i>2022-04-30</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| <i>Eget kapital</i> | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| | | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserad vinst eller förlust | | 977 737 | 1 558 468 |
| Årets resultat | | 3 089 316 | 2 419 269 |
| | | <u>4 067 053</u> | <u>3 977 737</u> |
| Summa eget kapital | | <u>4 167 053</u> | <u>4 077 737</u> |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Leverantörsskulder | | 5 287 762 | 1 800 496 |
| Skulder till koncernföretag | | 6 825 | 443 210 |
| Skatteskulder | | 963 379 | 413 346 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 4 745 956 | 3 331 471 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 153 703 | 156 194 |
| | | <u>11 157 625</u> | <u>6 144 717</u> |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | <u>15 324 678</u> | <u>10 222 454</u> |

2023102601733

Kassaflödesanalys

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | 2022-05-01- 2023-04-30 | 2021-05-01- 2022-04-30 |
|---|------------|---------------------------|---------------------------|
| Den löpande verksamheten | | | |
| Resultat efter finansiella poster | | 3 890 809 | 3 046 951 |
| | | 3 890 809 | 3 046 951 |
| Betald inkomstskatt | | -801 493 | -652 058 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | | 3 089 316 | 2 394 893 |
| <i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i> | | | |
| Ökning(-)/Minskning (+) av varulager | | -2 916 897 | 163 709 |
| Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar | | -1 203 099 | -1 102 407 |
| Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder | | 4 605 186 | 3 153 883 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 3 574 506 | 4 610 078 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Förvärv av finansiella tillgångar | | - | - |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | - | - |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Utbetald utdelning till moderföretagets aktieägare | | -3 000 000 | -1 500 000 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | -3 000 000 | -1 500 000 |
| Årets kassaflöde | | 574 506 | 3 110 078 |
| Likvida medel vid årets början | | 4 653 066 | 1 542 989 |
| Likvida medel vid årets slut | | 5 227 572 | 4 653 067 |

2023102601734

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med förgående år.

Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningsed.

Intäcksredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan av varan har överförts från företaget till köparen

Varulager

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

Not 2 Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet: %

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

Kassalikviditet %

Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.

Not 3 Anställda och personalkostnader

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

| | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
|-----------------------|------------|------------|
| Lång koncernfodran | | |
| -Vid årets början | | - |
| -Reglerade fordringar | | - |
| Vid årets slut | | - |

Not 5 Antal aktier och kvotvärde

| | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
|----------------|------------|------------|
| Antal A-aktier | 1 000 | 1 000 |
| kvotvärde | 100 | 100 |

Not 6 Checkräkningskredit

| | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Beviljad kreditlimit | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Outnyttjad del | -2 000 000 | -2 000 000 |
| Utnyttjat kreditbelopp | - | - |

Not 7 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Wine Time Group Scandinavia AB, org nr 556730-2582 med säte i Stockholm. Wine Time Group Scandinavia AB upprättar koncernredovisning för den minsta koncernen som bolaget ingår i.

2023102601736

Not 8 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

| | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
|--|------------------|------------------|
| <i>För egna skulder och avsättningar</i> | | |
| Företagsinteckningar | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Summa ställda säkerheter | 2 000 000 | 2 000 000 |

Underskrifter

Stockholm datum som elektronisk signering

Johan Hermansson
Styrelseordförande

Josef Ståläng
Verkställande direktör

Michael Zachrisson
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats datum som elektronisk signering

Joel Magnusson
Auktoriserad revisor

Jonas Olsson
Godkänd revisor

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

2023102601738

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel <https://validatesignit.hogia.se/>. För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Johan Hermansson
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2023-10-05 14:56:22 GMT+02:00
Transaktions-ID: 89d1460fa48748f5a6276bf630962f46

Underskrift 2

Namn: Michael Zachrisson
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2023-10-05 16:17:29 GMT+02:00
Transaktions-ID: 718cbc16f38f4f0ebf5161b7556bb98c

Underskrift 3

Namn: Josef Jonsson Ståläng
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2023-10-10 11:10:26 GMT+02:00
Transaktions-ID: 055f8fc97636416386a9f4a6f4aeb6c8

Underskrift 4

Namn: Jonas Olsson
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2023-10-10 18:01:26 GMT+02:00
Transaktions-ID: 464318d4c0904a3cadfb6699d13cfc56

Underskrift 5

Namn: Joel Magnusson
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2023-10-11 10:31:11 GMT+02:00
Transaktions-ID: a5c9ce8fc04d4c5c9e708f11e4cf225d



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Providential Wines & Spirits Sweden AB

Org.nr. 556782-6754

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Providential Wines & Spirits Sweden AB för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Providential Wines & Spirits Sweden ABs finansiella ställning per den 30 april 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 Providential Wines & Spirits Sweden 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.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Providential Wines & Spirits Sweden AB för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30 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 Providential Wines & Spirits Sweden 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm, datum enligt elektronisk signering

Jonas Olsson
Godkänd revisor

Joel Magnusson
Auktoriserad revisor

JO Revision
Sveavägen 64
111 34 Stockholm

t: 08 401 01 30
e: info@jorevision.se
w: jorevision.se

Ärendereferens: 3047042



Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel <https://validatesignit.hogia.se/>. För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Joel Magnusson
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2023-10-11 10:33:53 GMT+02:00
Transaktions-ID: a66fc573f9b04c5b82a805f8b08be536

Underskrift 2

Namn: Jonas Olsson
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2023-10-11 11:39:56 GMT+02:00
Transaktions-ID: 4ef4b2c9ed9545eb96af1e2b994bb19e

2023102601740