

ÅRSREDOVISNING

för

Derivata Medicus AB

Org.nr. 556625-9692

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Derivata Medicus AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 2022-10-31
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Lund 2022-10-31



Nils-Anton Rosén

ÅRSREDOVISNING

för

Derivata Medicus AB

Org.nr. 556625-9692

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Derivata Medicus AB

Org.nr. 556625-9692

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består av att bedriva grossist och postorderförsäljning av livs- & hälsokostprodukter.

Företagets säte är Lund

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	3 341 057	3 501 702	2 685 115	3 266 531
Resultat efter finansiella poster	-12 518	185 028	106 074	214 322
Soliditet (%)	47,50	44,98	45,55	46,82

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	830 847
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:			
Utdelning till aktieägare			-100 000
Årets resultat			12 870
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>743 717</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	730 847
Årets resultat	<u>12 870</u>
	743 717

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>743 717</u>
	743 717

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

Derivata Medicus AB

Org.nr. 556625-9692

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-05-01 2022-04-30	2020-05-01 2021-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		3 341 057	3 501 702
Övriga rörelseintäkter		11 422	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>3 352 479</u>	<u>3 501 702</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-1 123 358	-1 099 796
Övriga externa kostnader		-1 203 909	-1 382 362
Personalkostnader	2	-1 050 728	-814 078
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 355	0
Övriga rörelsekostnader		-19	0
Summa rörelsekostnader		<u>-3 384 369</u>	<u>-3 296 236</u>
Rörelseresultat		-31 890	205 466
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	-14
Räntekostnader och liknande resultatposter		19 372	-20 424
Summa finansiella poster		<u>19 372</u>	<u>-20 438</u>
Resultat efter finansiella poster		-12 518	185 028
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		32 000	-45 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>32 000</u>	<u>-45 000</u>
Resultat före skatt		19 482	140 028
Skatter			
Skatt på årets resultat		-6 612	-31 562
Årets resultat		<u>12 870</u>	<u>108 466</u>

2022110414774

Derivata Medicus AB

Org.nr. 556625-9692

BALANSRÄKNING

2022-04-30

2021-04-30

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Immateriella anläggningstillgångar**

Goodwill

3

0

0

Summa immateriella anläggningstillgångar

0

0

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

25 420

0

Summa materiella anläggningstillgångar

25 420

0

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

5

431 449

404 297

Summa finansiella anläggningstillgångar

431 449

404 297

Summa anläggningstillgångar

456 869

404 297

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror

982 830

1 571 298

Summa varulager

982 830

1 571 298

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

374 962

247 937

Övriga fordringar

53 222

49 853

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

24 055

64 062

Summa kortfristiga fordringar

452 239

361 852

Kassa och bank

Kassa och bank

147 033

62 742

Summa kassa och bank

147 033

62 742

Summa omsättningstillgångar

1 582 102

1 995 892

SUMMA TILLGÅNGAR**2 038 971****2 400 189**

2022110414775

Derivata Medicus AB

Org.nr. 556625-9692

BALANSRÄKNING

2022-04-30

2021-04-30

Not

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

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

730 847

722 381

Årets resultat

12 870

108 466

Summa fritt eget kapital

743 717

830 847

Summa eget kapital

863 717

950 847

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

132 000

164 000

Summa obeskattade reserver

132 000

164 000

Långfristiga skulder

6

Checkräkningskredit

0

231 246

Övriga skulder till kreditinstitut

158 523

196 871

Övriga skulder

0

9 200

Summa långfristiga skulder

158 523

437 317

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

38 348

38 348

Leverantörsskulder

339 439

586 875

Skatteskulder

0

4 469

Övriga skulder

352 074

99 229

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

154 870

119 104

Summa kortfristiga skulder

884 731

848 025

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 038 971

2 400 189

2022110414776

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Immateriella anläggningstillgångar
Tillämpade avskrivningstider:

Goodwill

Antal år

5

Materiella anläggningstillgångar
Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer

Antal år

5

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2021/2022

2020/2021

Medelantal anställda

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

Medelantal anställda har varit

3,00

3,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Goodwill

2022-04-30

2021-04-30

Ingående anskaffningsvärden
Utgående anskaffningsvärden
Ingående avskrivningar
Utgående avskrivningar
Redovisat värde

100 000

100 000

-100 000

-100 000

0

100 000

100 000

-100 000

-100 000

0

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

2022-04-30

2021-04-30

Ingående anskaffningsvärden
Inköp
Försäljningar/utrangeringar
Utgående anskaffningsvärden
Ingående avskrivningar
Återförda avskrivningar på
försäljningar/utrangeringar
Årets avskrivningar
Utgående avskrivningar
Redovisat värde

201 264

31 775

-35 000

198 039

-201 264

35 000

-6 355

-172 619

25 420

201 264

0

0

201 264

-201 264

0

0

-201 264

0

Derivata Medicus AB

Org.nr. 556625-9692

NOTER

Not 5	Andra långfristiga fordringar	2022-04-30	2021-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	404 297	371 439
	Årets utlåning	27 152	32 858
	Utgående anskaffningsvärden	<u>431 449</u>	<u>404 297</u>
	Redovisat värde	431 449	404 297

Not 6	Långfristiga skulder	2022-04-30	2021-04-30
	Förfaller senare än 5 år	43 585	75 179

Övriga noter

Not 7	Ställda säkerheter	2022-04-30	2021-04-30
	Företagsinteckningar	300 000	300 000

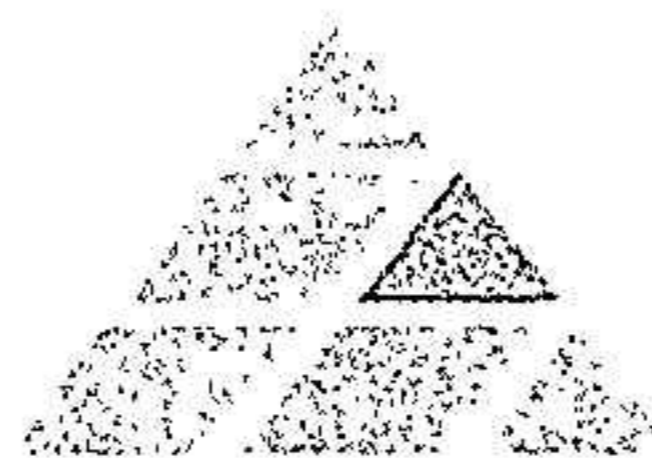
Not 8	Definition av nyckeltal
	Soliditet
	Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Lund 2022/03/1


Niils-Anton Rosén

Min revisionsberättelse har lämnats den 31/10 2022.


Mats Gyllenberg
Godkänd revisor Far



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Derivata Medicus AB
Org.nr. 556625-9692

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Derivata Medicus AB 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 Derivata Medicus ABs finansiella ställning per den 30 april 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Derivata Medicus AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

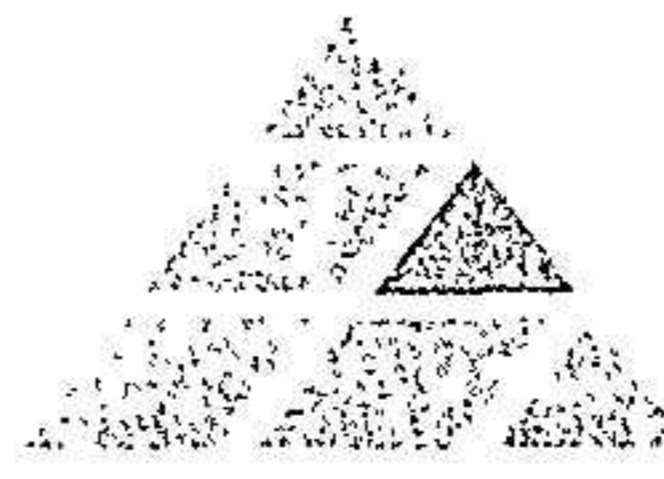
Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

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



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Derivata Medicus AB 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 "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Derivata Medicus AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

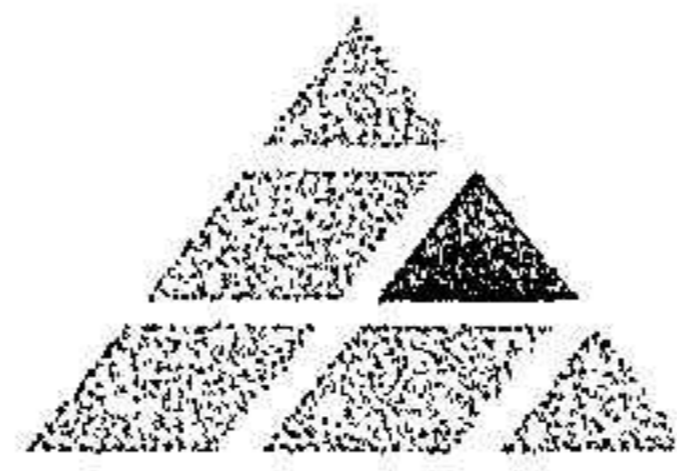
Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

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

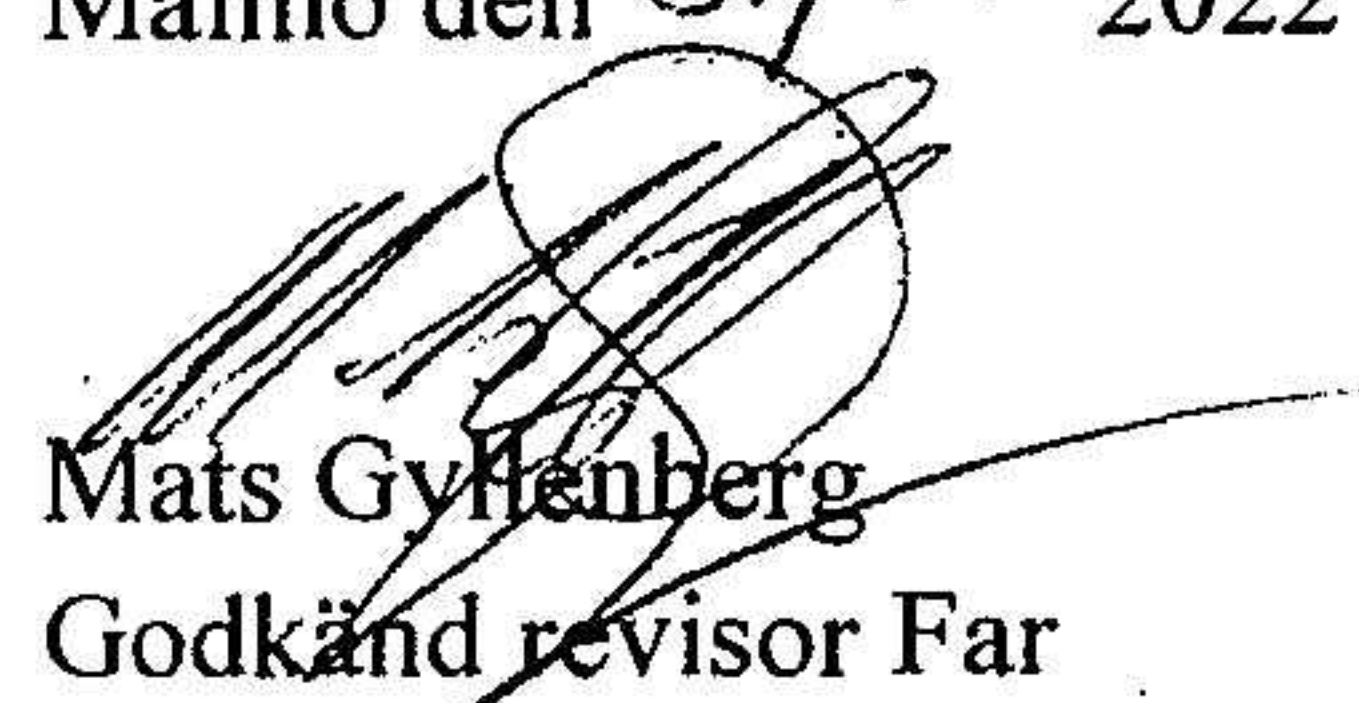
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.



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

Malmö den 31/10 2022


Mats Gyllenberg
Godkänd revisor Far