

Årsredovisning
för
Gain Trading Asian Livs AB
556706-3556

Räkenskapsåret
2022-09-01 – 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Gain Trading Asian Livs AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2024-02-29. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Göteborg den 15/4



Thanh Truong

ÅRSREDOVISNING
FÖR
Gain Trading Asian Livs AB
556706-3556

RÄKENSKAPSÅRET
2022-09-01 – 2023-08-31

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Gain Trading Asian Livs AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31.

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.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver livsmedelsbutik med inriktning på asiatiska livsmedel på Östra Hamngatan i Göteborg.

Moderbolag är FCL Holding AB, org.nr 556880-6037, med säte i Göteborg.

Bolaget har sitt säte i Göteborg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	23 832	22 709	19 048	16 913
Resultat efter finansiella poster	2 911	3 610	2 918	1 689
Soliditet (%)	38	49	33	60

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	2 067 780	0	2 167 780
Disposition enligt beslut av årsstämman:		0	0	0
Årets resultat			73	73
Belopp vid årets utgång	100 000	2 067 780	73	2 167 853

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 067 780
årets vinst	73
	2 067 853

disponeras så att i ny räkning överföres	2 067 853
	2 067 853

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

Resultaträkning	Not	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		23 831 562	22 708 636
Övriga rörelseintäkter		97 289	0
Summa rörelseintäkter		23 928 851	22 708 636
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-17 333 753	-14 951 341
Övriga externa kostnader		-2 909 048	-3 183 611
Personalkostnader	2	-974 899	-1 306 422
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-8 694	-8 694
Summa rörelsekostnader		-21 226 394	-19 450 068
Rörelseresultat		2 702 457	3 258 568
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	208 417	351 200
Räntekostnader och liknande resultatposter		-193	-35
Summa finansiella poster		208 224	351 165
Resultat efter finansiella poster		2 910 681	3 609 733
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-2 910 608	-3 606 406
Summa bokslutsdispositioner		-2 910 608	-3 606 406
Resultat före skatt		73	3 327
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-3 327
Årets resultat		73	0

Balansräkning

Not

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

26 082

34 776

Summa materiella anläggningstillgångar

26 082

34 776

Summa anläggningstillgångar

26 082

34 776

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

960 800

1 239 937

Summa varulager

960 800

1 239 937

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

3 979 108

2 320 351

Övriga fordringar

80 503

49 558

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

320 591

455 088

Summa kortfristiga fordringar

4 380 202

2 824 997

Kassa och bank

Kassa och bank

366 138

366 586

Summa kassa och bank

366 138

366 586

Summa omsättningstillgångar

5 707 140

4 431 520

SUMMA TILLGÅNGAR

5 733 222

4 466 296

2024041706757

Balansräkning	Not	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	5	100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 067 780	2 067 780
Årets resultat		73	0
Summa fritt eget kapital		2 067 853	2 067 780
Summa eget kapital		2 167 853	2 167 780
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		82 914	104 611
Skulder till koncernföretag		2 730 608	1 491 910
Skatteskulder		6 434	6 553
Övriga skulder		136 442	89 677
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		608 971	605 765
Summa kortfristiga skulder		3 565 369	2 298 516
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 733 222	4 466 296

2024041706738

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. Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	1	2

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Ränteintäkter från koncernföretag	208 303	351 200
	208 303	351 200

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	269 105	238 550
Inköp	0	43 470
Försäljningar/utrangeringar	0	-12 915
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	269 105	269 105
Ingående avskrivningar	-234 329	-238 550
Försäljningar/utrangeringar	0	12 915
Årets avskrivningar	-8 694	-8 694
Utgående ackumulerade avskrivningar	-243 023	-234 329
Utgående redovisat värde	26 082	34 776

Not 5 Aktiekapital

1.000 st (1.000 st) aktier med ett kvotvärde om 100 kr per aktie vilka ägs till 100 % av FCL Holding AB, org.nr 556880-6037, med säte i Göteborg.

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

Göteborg I enlighet med digital signatur

Thanh Truong

Min revisionsberättelse har lämnats

Henrik Ehrenpohl
Auktoriserad revisor

2024041706742



Document history

COMPLETED BY ALL:
29.02.2024 14:02
SENT BY OWNER:
Mariya Petskovich • 29.02.2024 13:30
DOCUMENT ID:
SkxlbtxAha
ENVELOPE ID:
HkL-Ke02p-SkxlbtxAha

DOCUMENT NAME:
Gain Trading Asian Livs AB 220901-230831 för påskrift.pdf
8 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. THANH TRUONG [REDACTED]	Signed	29.02.2024 13:49	eID	Swedish BankID (DOB: [REDACTED])
	Authenticated	29.02.2024 13:48	Low	IP: 83.218.84.250
2. HENRIK EHRENPOHL [REDACTED]	Signed	29.02.2024 14:02	eID	Swedish BankID (DOB: [REDACTED])
	Authenticated	29.02.2024 14:01	Low	IP: 13.81.203.70

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Gain Trading Asian Livs AB
Org.nr. 556706-3556

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gain Trading Asian Livs AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gain Trading Asian Livs ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Gain Trading Asian Livs AB enligt god revisors sed 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.

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. 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 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 Gain Trading Asian Livs AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 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 Gain Trading Asian Livs 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsred 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den

Henrik Ehrenpohl
Auktoriserad revisor

2024041706747



Document history

COMPLETED BY ALL:
29.02.2024 14:06

SENT BY OWNER:
Martin Persson · 29.02.2024 14:02

DOCUMENT ID:
SkDteZChT

ENVELOPE ID:
HkzYeZC2a-SkDteZChT

DOCUMENT NAME:
Gain Trading 001 Revisionsberättelser ISA_AB.pdf
4 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION [^]	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. HENRIK EHRENPOHL [REDACTED]	Signed	29.02.2024 14:06	eID	Swedish BankID (DOB: [REDACTED])
	Authenticated	29.02.2024 14:06	Low	IP: 13.81.203.70

[^] Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed