

Årsredovisning
för
Lidalco Förvaltnings Aktiebolag
556489-6040

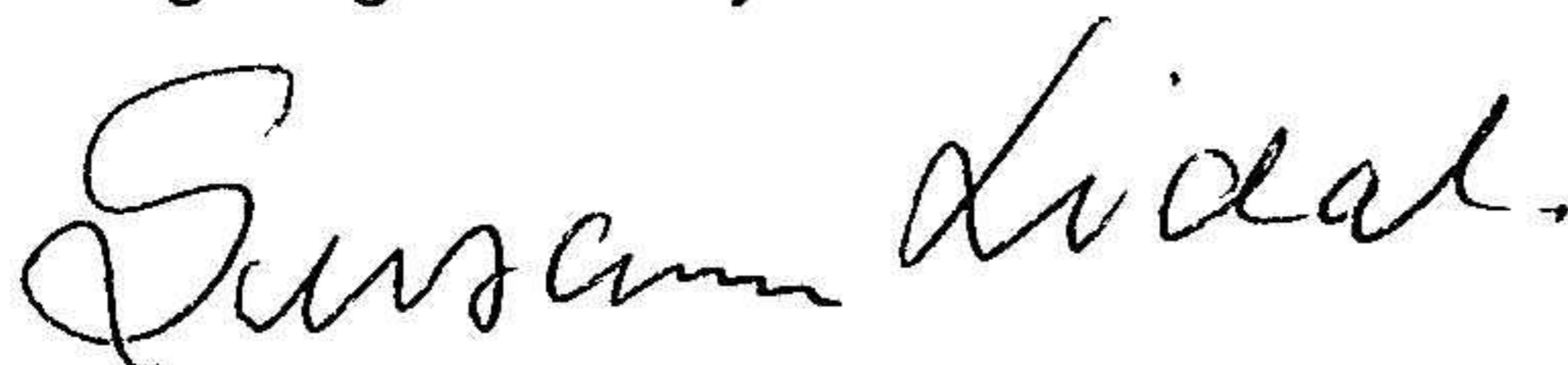
Räkenskapsåret
2023-05-01 – 2024-04-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Lidalco Förvaltnings Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 12 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Helsingborg den 12 juni 2024



Susann Lidal

Årsredovisning
för
Lidalco Förvaltnings Aktiebolag
556489-6040

Räkenskapsåret

✓ 2023-05-01 – 2024-04-30

Styrelsen för Lidalco Förvaltnings Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 – 2024-04-30.

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

Bolaget har under året drabbats av en förlust, 538 tkr, som är hänförligt till en brottslig handling av en okänd person som har polisanmälts, i övrigt har inga väsentliga händelser skett under räkenskapsåret.

| Flerårsöversikt (tkr) | 2023/24 | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Nettoomsättning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | -557 | -14 | -23 | -37 |
| Balansomslutning | 37 822 | 38 636 | 38 879 | 39 137 |
| Soliditet (%) | 99 | 99 | 99 | 99 |

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|-----------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| Belopp vid årets ingång | 500 000 | 100 000 | 36 477 807 | 195 077 | 37 272 884 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | | |
| Utdelning | | | -195 250 | | -195 250 |
| Balanseras i ny räkning | | | 195 077 | -195 077 | 0 |
| Årets resultat | | | | 476 530 | 476 530 |
| Belopp vid årets | 500 000 | 100 000 | 36 477 634 | 476 530 | 37 554 164 |

utgång

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------|-------------------|
| balanserad vinst | 36 477 634 |
| årets vinst | 476 530 |
| | 36 954 164 |

| | |
|--|-------------------|
| disponeras så att | |
| till aktieägare utdelas (40,86 kronor per aktie) | 204 300 |
| i ny räkning överföres | 36 749 864 |
| | 36 954 164 |

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.



2024061815715

Resultaträkning

Not
1

2023-05-01
-2024-04-30

2022-05-01
-2023-04-30

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Övriga rörelseintäkter

1 000

0

**Summa rörelseintäkter,
lagerförändringar m.m.**

1 000

0

Rörelsekostnader

2, 3

Övriga externa kostnader

-20 308

-14 356

Exceptionella kostnader

-538 037

0

Summa rörelsekostnader

-558 345

-14 356

Rörelseresultat

-557 345

-14 356

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande
resultatposter

496

242

Summa finansiella poster

496

242

Resultat efter finansiella poster

-556 849

-14 114

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder

1 323 000

272 000

Summa bokslutsdispositioner

1 323 000

272 000

Resultat före skatt

766 151

257 886

Skatter

Skatt på årets resultat

-289 621

-62 809

Årets resultat

476 530

195 077

Balansräkning

Not
1

2024-04-30

2023-04-30

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

37 500 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

37 500 000

37 500 000

Summa anläggningstillgångar

37 500 000

37 500 000

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

41 226

32 343

Summa kortfristiga fordringar

41 226

32 343

Kassa och bank

Kassa och bank

280 391

1 104 054

Summa kassa och bank

280 391

1 104 054

Summa omsättningstillgångar

321 617

1 136 397

SUMMA TILLGÅNGAR

37 821 617

38 636 397

Balansräkning

Not
1

2024-04-30

2023-04-30

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

36 477 634

36 477 807

Årets resultat

476 530

195 077

Summa fritt eget kapital

36 954 164

36 672 884

Summa eget kapital

37 554 164

37 272 884

Obeskattade reserver

6

Periodiseringsfonder

0

1 323 000

Summa obeskattade reserver

0

1 323 000

Kortfristiga skulder

Skatteskulder

251 858

25 046

Övriga skulder

1 966

2 966

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

13 629

12 501

Summa kortfristiga skulder

267 453

40 513

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

37 821 617

38 636 397

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

| | 2023-05-01 -2024-04-30 | 2022-05-01 -2023-04-30 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | 0 | 0 |

Not 3 Exceptionella kostnader

| | 2023-05-01 -2024-04-30 | 2022-05-01 -2023-04-30 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Förlust på grund av brottslig handling | 538 037 | 0 |
| | 538 037 | 0 |

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 13 622 | 13 622 |
| Försäljningar/utrangeringar | -13 622 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 0 | 13 622 |
| Ingående avskrivningar | -13 622 | -13 622 |
| Försäljningar/utrangeringar | 13 622 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | 0 | -13 622 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 0 |

f

Not 5 Andra långfristiga fordringar

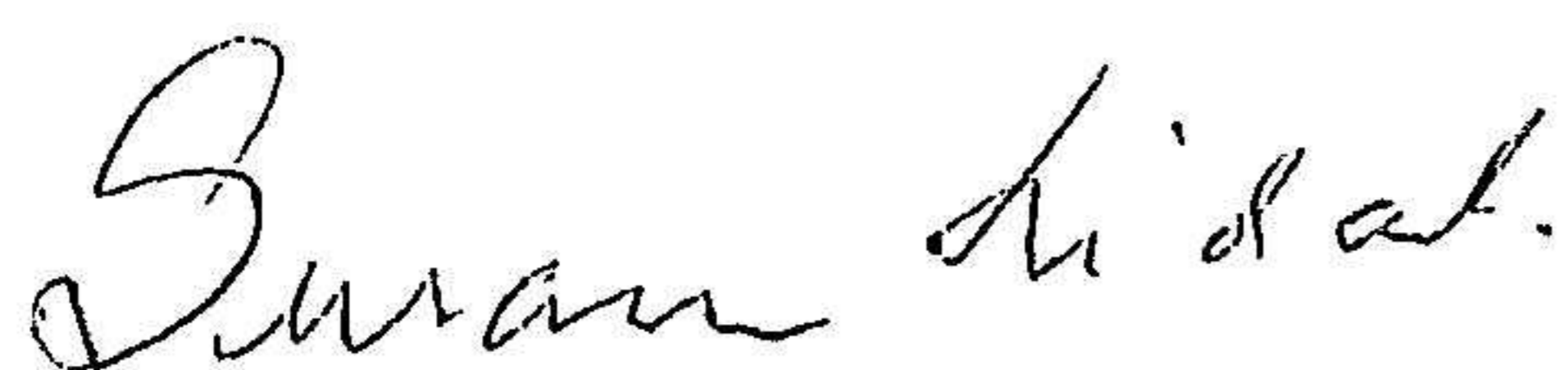
| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 37 500 000 | 37 500 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 37 500 000 | 37 500 000 |
| Utgående redovisat värde | 37 500 000 | 37 500 000 |

Avser kapitalförsäkringar, marknadsvärdet överstiger bokfört värde per 2024-04-30.

Not 6 Obeskattade reserver

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|-------------------------|------------|------------------|
| Periodiseringsfond 2018 | 0 | 322 000 |
| Periodiseringsfond 2019 | 0 | 411 000 |
| Periodiseringsfond 2020 | 0 | 540 000 |
| Periodiseringsfond 2021 | 0 | 50 000 |
| | 0 | 1 323 000 |

Helsingborg den 12 juni 2024



Susann Lidal

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 12 juni 2024



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 2023-05-01 - 2024-04-30.

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 2024-04-30 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. 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 Lidalco Förvaltnings Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30 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 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 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 revisionssed 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 12 juni 2024


Kjell Nilsson
Auktoriserad revisor