

Årsredovisning

Famiglia con Dios AB

556699-2474

Styrelsen för Famiglia con Dios AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna avskrift likalydande resultat- och balansräkning fastställts på årsstämman den 17/12-2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition/beträffande den uppkomna förlusten.

Stockholm den 17/12 - 2024



Årsredovisning

Famiglia con Dios AB

556699-2474

Styrelsen för Famiglia con Dios AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Verksamhet

Bolagets verksamhet utgörs av handel med dagligvaror. Bolaget driver verksamheten i "ICA Supermarket Västermalmsgallerian" i Stockholm

Bolaget har sitt säte i Stockholm

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2309-2408	2209-2308	2109-2208	2009-2108
Nettoomsättning	91 067	89 535	84 495	78 707
Resultat efter finansiella poster	1 299	802	2 393	1 052
Balansomslutning	10 501	10 388	10 754	9 400
Soliditet %	28	21	27	19

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	711 885	635 435	1 447 320
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman:</i>				
Utdelning		-300 000		-300 000
Balanseras i ny räkning		635 435	-635 435	0
Årets resultat			1 384 496	1 384 496
Belopp vid årets utgång	100 000	1 047 320	1 384 496	2 531 816

RESULTATDISPOSITION

Medel att disponera:

Balanserat resultat	1 047 319
Årets resultat	1 384 496
Summa	2 431 815

Förslag till disposition:

Utdelning	1 000 000
Balanseras i ny räkning	1 431 815
Summa	2 431 815

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

RESULTATRÄKNING

1

	2023-09-01 2024-08-31	2022-09-01 2023-08-31
Nettoomsättning	91 066 785	89 534 659
Kostnader för sålda varor	-72 131 790	-71 377 929
Bruttoresultat	18 934 995	18 156 730
Försäljningskostnader	-14 023 758	-11 941 770
Administrationskostnader	-3 825 296	-5 300 459
Övriga rörelseintäkter	321 029	0
Rörelseresultat	1 406 970	914 501
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	19 854	8 427
Räntekostnader och liknande resultatposter	-127 597	-120 557
Summa finansiella poster	-107 743	-112 130
Resultat efter finansiella poster	1 299 227	802 371
Bokslutsdispositioner		
Förändring av överavskrivning	459 956	0
Summa bokslutsdispositioner	459 956	0
Resultat före skatt	1 759 183	802 371
Skatter		
Skatt på årets resultat	-374 687	-166 936
Årets resultat	1 384 496	635 435

2025012708598

BALANSRÄKNING

1

2025012708599

2024-08-31 2023-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	4	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		0	0

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	5	178 170	192 933
Inventarier, verktyg och installationer	6	2 520 705	3 205 755
Summa materiella anläggningstillgångar		2 698 875	3 398 688

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar		39 000	39 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		39 000	39 000

Summa anläggningstillgångar 2 737 875 3 437 688

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror		2 871 515	3 129 787
Summa varulager m.m.		2 871 515	3 129 787

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		138 911	120 230
Aktuella skattefordringar		242 181	0
Övriga fordringar		419 703	269 659
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 048 496	662 971
Summa kortfristiga fordringar		1 849 291	1 052 860

Kassa och bank

Kassa och bank	7	3 042 082	2 767 834
Summa kassa och bank		3 042 082	2 767 834

Summa omsättningstillgångar 7 762 888 6 950 481

SUMMA TILLGÅNGAR 10 500 763 10 388 169

2025012708600

	2024-08-31	2023-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 047 319	711 885
Årets resultat	1 384 496	635 435
<i>Summa fritt eget kapital</i>	2 431 815	1 347 320
Summa eget kapital	2 531 815	1 447 320
Obeskattade reserver		
Ackumulerade överavskrivningar	465 044	925 000
Summa obeskattade reserver	465 044	925 000
Långfristiga skulder	8	
Övriga skulder till kreditinstitut	864 159	1 416 377
Summa långfristiga skulder	864 159	1 416 377
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	552 216	552 217
Leverantörsskulder	2 833 575	2 619 378
Aktuella skatteskulder	0	423 980
Övriga skulder	1 286 521	1 216 278
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 967 433	1 787 619
Summa kortfristiga skulder	6 639 745	6 599 474
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	10 500 763	10 388 169

NOTER

Not 1 ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisnings- och värderingsprinciper

Valt regelverk

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Funktionsindelning av abonnemangsavgift och royalty har ändrats till en fördelning av 34% Kostnad sålda varor, 55% Försäljning och 11 % Administration.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av det 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. Avdrag har gjorts för handelsrabatter, mängdrabatter och liknande prisavdrag.

Immateriella anläggningstillgångar

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Nedanstående nyttjandeperiod används.

Typ	Procent
Transportstyrelsen	20
Inventarier, verktyg och installationer	15

Enligt policy i branschen sker avskrivning på butiksinventarier med 15%

Leasing

Företaget redovisar samtliga finansiella leasingavtal enligt reglerna för operationella leasingavtal. Det innebär att leasingavgiften kostnadsförs linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet.

Varulagret har värderats till 97 % av det samlade anskaffningsvärdet vilket understiger varulagrets nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Denna värderingsmetod innebär att hänsyn tagits till eventuell inkurans i varulagret.

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

Antal anställda

Medelantalet anställda under räkenskapsåret

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar

Soliditet %

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

2025012708602

Not 2	Personal	2023/2024	2022/2023
	<i>Sociala kostnader och pensionskostnader</i>		
	<i>Medelantalet anställda</i>		
	Män	12	11
	Kvinnor	11	10
	<i>Medelantalet anställda</i>	23	21

Not 3	Avskrivningar m.m. på materiella och immateriella anläggningstillgångar	2023/2024	2022/2023
	Kostnader för sålda varor:	438 878	424 126
	<i>Summa</i>	438 878	424 126
	Försäljningskostnader:	658 317	636 190
	<i>Summa</i>	658 317	636 190
	<i>Totalt</i>	1 097 195	1 060 316

Not 4	Goodwill	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 000 000	2 000 000
	Utgående anskaffningsvärden	2 000 000	2 000 000
	Ingående uppskrivningar	-2 000 000	-2 000 000
	Utgående uppskrivningar	-2 000 000	-2 000 000
	Redovisat värde	0	0

Not 5	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	295 264	295 264
	Utgående anskaffningsvärden	295 264	295 264
	Ingående avskrivningar	-102 331	-87 568
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-14 763	-14 763
	Utgående avskrivningar	-117 094	-102 331
	Redovisat värde	178 170	192 933

2025012708603

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	11 069 316	9 946 603
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	397 381	1 122 713
Utgående anskaffningsvärden	11 466 697	11 069 316
Ingående avskrivningar	-7 863 561	-6 818 008
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-1 082 431	-1 045 553
Utgående avskrivningar	-8 945 992	-7 863 561
Redovisat värde	2 520 705	3 205 755

Not 7 Checkräkningskredit	2024-08-31	2023-08-31
Beviljad checkräkningskredit	2 500 000	2 500 000
Utnyttjat belopp:	0	0

Not 8 Långfristiga skulder	2024-08-31	2023-08-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen	864 159	1 416 377
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	0	0

Not 9 Ställda säkerheter	2024-08-31	2023-08-31
Företagsinteckningar	4 800 000	4 800 000
Andra ställda säkerheter	39 000	39 000
Summa ställda säkerheter	4 839 000	4 839 000

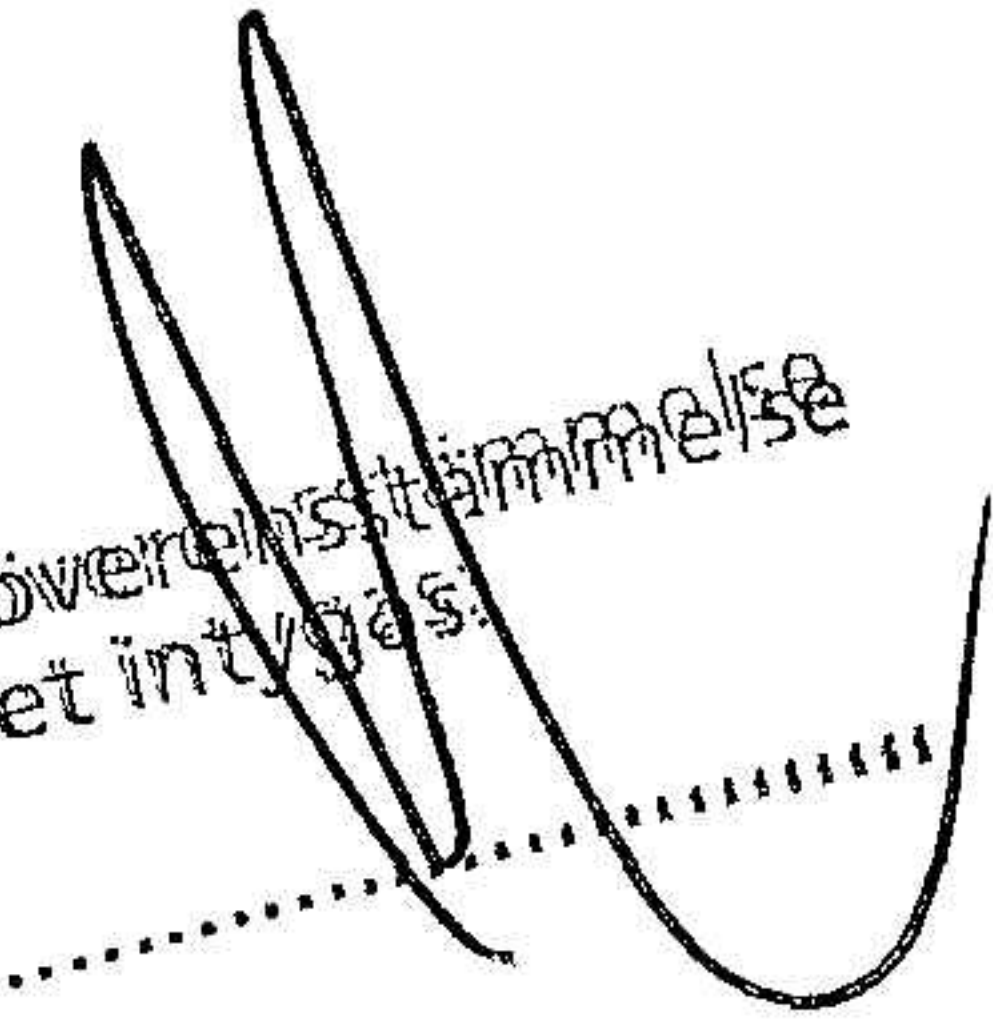
UNDERSKRIFTER

Stockholm den 2024-12-17


Steffan Pethrus

Min revisionsberättelse har lämnats den 17/12-2024


Mats Myhrgren
Auktokerad revisor


Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas.

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Famiglia con Dios AB

Org.nr. 556699-2474

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Famiglia con Dios AB för räkenskapsåret 2023-09-01 -- 2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Famiglia con Dios ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2024 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 Famiglia con Dios 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 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.

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.

Strousson

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 Famiglia con Dios AB för räkenskapsåret 2023-09-01 -- 2024-08-31 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 Famiglia con Dios 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.



2025012708607

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.

Stockholm den 17/12-2024

Mats Myhrgren

Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas

Strousson