



# Zengun Group AB (publ) Org nr 559177-5282

FINANSIELL RAPPORT FÖR PERIODEN 30 OKTOBER 2018 TILL 31 MAJ 2019

## Styrelsen avger följande finansiella rapport

### Innehåll

Resultaträkning...	2
Balansräkning...	2
Kassaflöde...	3
Eget kapital...	3
Noter...	4

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i Tkr.

#### FÖR MER INFORMATION

Sture Nilsson  
VD och koncernchef  
+46 70 580 04 15

Anna-Carin Bjelkeby  
Ekonomi- och finansdirektör  
+46 70 580 62 25



# Resultaträkning

Belopp i Tkr	2018-10-30- 2019-05-31
Nettoomsättning	0
Rörelsens kostnader	-1
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-1</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>	
Ränteintäkter och liknande resultatposter	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-680
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>	<b>-680</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-681</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>-681</b>

# Balansräkning

Belopp i Tkr	Not	2019-05-31
<b>Anläggningstillgångar</b>		
Andelar i koncernföretag	2	684 865
Fordringar koncernföretag		179 677
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>864 542</b>
Övriga kortfristiga fordringar		500
Kassa och bank		20 000
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>20 500</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>885 042</b>
<b>Skulder</b>		
<b>Långfristiga skulder</b>		
Obligationslån	3	441 058
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>441 058</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Upplupna räntekostnader		622
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>622</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>885 042</b>

# Kassaflöde

Belopp i Tkr	2018-10-30- 2019-05-31
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-1</b>
Rörelseresultat	0
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	0
Erhållen ränta	0
Erlagd ränta	0
<b>Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>-1</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-1</b>
<b>Kassaflöde från Investeringsverksamheten</b>	
Förvärv av aktier	-360 554
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-360 554</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>	
Upptagande av lån	441 000
Koncernintern lånefordran	-60 445
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>380 555</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>20 000</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>0</b>
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	20 000

# Eget kapital

Belopp i Tkr	Aktiekapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat inkl. periodens resultat	Summa
<b>Ingående balans 2018-10-31</b>	-	-	-	-
Insättning aktiekapital	500			<b>500</b>
Erhållna aktieägartillskott			443 543	<b>443 543</b>
Periodens resultat			-681	<b>-681</b>
<b>Utgående balans 2019-05-31</b>	<b>500</b>	-	<b>442 862</b>	<b>443 362</b>

# Noter

## NOT 1. REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

### ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Den finansiella rapporten har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 2 *Redovisning för juridiska personer*. RFR 2 innebär att den finansiella rapporten för den juridiska personen ska tillämpa samtliga av EU antagna IFRS och uttalanden så långt detta är möjligt inom ramen för årsredovisningslagen, tryggandelagen och med hänsyn till sambandet mellan redovisning och beskattning. Rekommendationen anger vilka undantag från och tillägg till IFRS som ska göras.

### ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

Andelar i koncernföretag redovisas i moderbolaget enligt anskaffningsvärdesmetoden. Detta innebär att transaktionsutgifter inkluderas i det redovisade värdet för innehav i dotterföretag. I koncernredovisningen redovisas transaktionsutgifter hänförliga till dotterföretag direkt i resultatet när dessa uppkommer.

### KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- och utbetalningar. Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut.

### FINANSIERING

Upplåning (upplåning från kreditinstitut och övrig långfristig upplåning) redovisas inledningsvis till verkligt värde, netto efter transaktionskostnader. Upplåning redovisas därefter till upplupet anskaffningsvärde och eventuell skillnad mellan erhållet belopp (netto efter transaktionskostnader) och återbetalningsbeloppet redovisas i resultaträkningen fördelat över låneperioden, med tillämpning av effektivräntemetoden.

## NOT 2. ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

Tkr	19-05-31
Förvärv av Zengun Group Holding AB	360 554
Aktieägartillskott av andelar i Zengun Group Holding AB	324 311
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>684 865</b>

## NOT 3. LÅNGFRISTIGA SKULDER

Tkr	19-05-31
Obligationslån	450 000
Transaktionskostnader	-8 942
<b>Totalt</b>	<b>441 058</b>

Obligationslånet har en löptid på minst 3 år från och med 2019-05-23. Räntan betalas kvartalsvis i efterskott, STIBOR tre månader plus 8 procent per år. Marknadsvärdet på lånet motsvarar det nominella beloppet reducerat med transaktionskostnaderna. Rekapitaliseringskostnaderna periodiseras och kostnadsförs under obligationens löptid.

#### NOT 4. STÄLLDA SÄKERHETER

Tkr	19-05-31
Aktier i koncernföretag till ett bokfört värde om:	684 865

#### NOT 5. VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

Inga väsentliga händelser har inträffat efter periodens utgång.

Stockholm den 19 juni 2019

Ulf Jonsson  
ordförande

Henrik Lif

Tobias Örnevik

Sture Nilsson  
Verkställande direktör

Vår revisorsrapport har avgivits den 19 juni 2019  
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Claes Sjödin  
Huvudansvarig revisor  
Auktoriserad revisor