

Årsredovisning
för
Wosk Holding AB
559029-4053

Räkenskapsåret
2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Wosk Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 4 / 7 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Järfälla 4 / 7 2022



Bertil Wosk

Styrelsen och verkställande direktören för

Wosk Holding AB

Org nr 559029-4053

får härmed avge

Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

ank=20220712;2022071306879

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Koncern

Bolagen i koncernen bedriver information, utbildning, kursverksamhet och försäljning av litteratur, import av och handel med produkter inom området personlig utveckling och egenvård samt försäljning av kosttillskott på internet.

Moderföretag

Wosk Holding förvaltar andelar i dotterbolag. Bolaget har sitt säte i Järfälla kommun.

Utveckling av företagens verksamhet, resultat och ställning

Koncern

Belopp SEK	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Nettoomsättning	115 845	129 595	101 421
Resultat efter finansiella	6 961	23 789	9 834
Soliditet	65	63	54

Moderföretag

Belopp SEK	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Nettoomsättning	8 760	7 260	5 547	5 840
Resultat efter finansiella poster	5 763	7 811	4 708	5 718
Soliditet	67	77	64	65

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Konsumentmarknaden och tillika hälsokostbranschen förändras i snabbare takt än tidigare. Som ett led i att säkra Holistics ledande position inom branschen har bolaget initierat ett antal åtgärder. Bolaget har reviderat affärsplaner, inlett samarbeten med externa partners, rekryterat nya nyckelmedarbetare samt startat egen e-handel på www.holistic.se. Som en konsekvens av Covid-19 situationen har bolaget även noterat ökade inköpspriser och störningar i leveranser.

Förväntad framtida utveckling

Koncern

Den framtida utvecklingen för branschen är ljus och förväntas vara fortsatt god även för koncernen.

Hållbarhetsupplysningar

Bolaget har under året bytt förpackning till ett mer hållbart alternativ och kommer att jobba vidare med detta under nästa år.

Eget kapital

Koncernen	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Övrigt tillskjutet kapital</i>	<i>Balanserat resultat inkl årets resultat</i>
Ingående balans	50 000	-	39 008 591
<i>Förändringar direkt mot eget kapital</i>			
Omräkningsdifferenser			274
<i>Årets resultat</i>			5 463 035
<i>Transaktioner med ägare</i>			
Utdelning			-2 000 000
Belopp vid årets utgång	50 000	-	42 471 900

Moderföretaget	<i>Aktiekapital</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Ingående balans	50 000	6 921 335	5 776 570
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			
Utdelning		5 776 570	-5 776 570
Årets resultat		-2 000 000	
Belopp vid årets utgång	50 000	10 697 905	4 570 844

Ägarförhållanden

<i>Namn</i>	<i>Antal aktier</i>	<i>Antal röster</i>
Bertil Wosk	500	500

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 15 268 749, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i SEK</i>
Balanseras i ny räkning	15 268 749
Summa	15 268 749

Vad beträffar koncernens och moderföretagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Resultaträkning - koncernen

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		115 844 550	129 594 845
Övriga rörelseintäkter		3 710 228	942 557
		<u>119 554 778</u>	<u>130 537 402</u>
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-52 796 040	-52 219 871
Övriga externa kostnader	2,3	-23 007 261	-22 295 942
Personalkostnader	4	-35 500 551	-30 523 176
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-860 018	-930 725
Övriga rörelsekostnader		-353 700	-708 471
		<u>7 037 208</u>	<u>23 859 217</u>
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		10 553	4 389
Räntekostnader och liknande resultatposter		-86 684	-74 455
		<u>6 961 077</u>	<u>23 789 151</u>
Resultat efter finansiella poster			
Resultat före skatt			
		<u>6 961 077</u>	<u>23 789 151</u>
Skatt på årets resultat	6	-1 498 042	-5 272 191
		<u>5 463 035</u>	<u>18 516 960</u>
Årets resultat			
Hänförligt till			
Moderföretagets aktieägare		5 463 035	18 516 960

ank=20220712;2022071306882

Balansräkning - koncernen

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	7	3 228 616	3 233 009
		<u>3 228 616</u>	<u>3 233 009</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	9	1 000	1 000
Andra långfristiga fordringar	10	11 287 045	4 115 976
		<u>11 288 045</u>	<u>4 116 976</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>14 516 661</u>	<u>7 349 985</u>
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Färdiga varor och handelsvaror		17 028 610	14 855 243
Förskott till leverantörer		564 283	51 965
		<u>17 592 893</u>	<u>14 907 208</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		12 581 095	19 669 299
Övriga fordringar		2 364 250	1 139 902
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11	4 465 489	1 846 100
		<u>19 410 834</u>	<u>22 655 301</u>
Kassa och bank		<u>13 540 990</u>	<u>16 615 427</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>50 544 717</u>	<u>54 177 936</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>65 061 378</u>	<u>61 527 921</u>

ank=20220712;2022071306883

Balansräkning - koncernen

Belopp i SEK	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Balanserat resultat inkl årets resultat		42 471 900	39 008 591
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		42 521 900	39 058 591
Summa eget kapital		42 521 900	39 058 591
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	14	3 459 990	3 691 805
		3 459 990	3 691 805
Långfristiga skulder			
Övriga långfristiga skulder		547 316	2 224 017
		547 316	2 224 017
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		1 830 289	1 471 289
Leverantörsskulder		7 520 329	5 453 329
Skatteskulder		980 057	2 871 731
Övriga kortfristiga skulder		3 819 200	1 949 099
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	4 382 297	4 808 060
		18 532 172	16 553 508
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		65 061 378	61 527 921

ank=20220712;2022071306884

Kassaflödesanalys - koncern

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		6 961 077	23 789 151
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	17	493 018	396 480
		<u>7 454 095</u>	<u>24 185 631</u>
Betald inkomstskatt		-3 621 531	-1 628 517
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		3 832 564	22 557 114
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		-2 685 685	-2 439 090
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		3 244 467	-11 586 936
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		3 511 337	1 408 725
Kassaflöde från den löpande verksamheten		7 902 683	9 939 813
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-129 625	-82 851
Förvärv av finansiella tillgångar		-7 171 069	-2 005 587
Avyttring av finansiella tillgångar		-	5 762
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-7 300 694	-2 082 676
Finansieringsverksamheten			
Amortering av låneskulder		-1 676 700	-1 305 277
Valutaomräkningsdifferens		274	-2 996
Utbetald utdelning till moderföretagets aktieägare		-2 000 000	-2 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-3 676 426	-3 308 273
Årets kassaflöde		-3 074 437	4 548 864
Likvida medel vid årets början		16 615 427	12 066 563
Likvida medel vid årets slut		13 540 990	16 615 427

ank=20220712:2022071306885

Resultaträkning - moderföretag

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		8 760 000	7 259 998
Övriga rörelseintäkter		2 066 623	-
		<u>10 826 623</u>	<u>7 259 998</u>
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-5 023 574	-
Övriga externa kostnader	2,3	-33 030	-1 439 140
		<u>5 770 019</u>	<u>5 820 858</u>
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-	2 000 000
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 309	-10 326
		<u>5 762 710</u>	<u>7 810 532</u>
Resultat efter finansiella poster			
Bokslutsdispositioner	5	-	-1 000 000
		<u>5 762 710</u>	<u>6 810 532</u>
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat	6	-1 191 866	-1 033 962
		<u>4 570 844</u>	<u>5 776 570</u>
Årets resultat			

ank=20220712;2022071306886

Balansräkning - moderföretag

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	8	10 000 000	10 000 000
Andra långfristiga fordringar	10	11 287 045	4 115 976
		<u>21 287 045</u>	<u>14 115 976</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>21 287 045</u>	<u>14 115 976</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		600 000	3 850 000
Övriga fordringar		619 890	83
		<u>1 219 890</u>	<u>3 850 083</u>
Kassa och bank		<u>4 045 944</u>	<u>1 910 673</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>5 265 834</u>	<u>5 760 756</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>26 552 879</u>	<u>19 876 732</u>

ank=20220712;2022071306887

Balansräkning - moderföretag

Belopp i SEK	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (500 aktier)	12	50 000	50 000
		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst	13	10 697 905	6 921 335
Årets resultat		4 570 844	5 776 570
		15 268 749	12 697 905
Summa eget kapital		15 318 749	12 747 905
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		3 150 000	3 150 000
		3 150 000	3 150 000
Långfristiga skulder			
Övriga långfristiga skulder		547 316	2 224 017
		547 316	2 224 017
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		-	93 750
Skulder till koncernföretag		6 696 188	-
Aktuell skatteskuld		720 626	1 200 434
Övriga kortfristiga skulder		120 000	460 626
		7 536 814	1 754 810
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		26 552 879	19 876 732

ank=20220712;2022071306888

Kassaflödesanalys - moderföretag

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		5 762 710	7 810 532
		<u>5 762 710</u>	<u>7 810 532</u>
Betald skatt		-1 671 674	-642 980
		<u>-1 671 674</u>	<u>-642 980</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		4 091 036	7 167 552
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		2 630 193	-3 249 929
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		6 261 811	-671 608
		<u>6 261 811</u>	<u>-671 608</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten		12 983 040	3 246 015
Investeringsverksamheten			
Förvärv av finansiella tillgångar		-7 171 069	-2 005 587
		<u>-7 171 069</u>	<u>-2 005 587</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-7 171 069	-2 005 587
Finansieringsverksamheten			
Amortering av låneskulder		-1 676 700	-1 305 277
Utbetald utdelning till moderföretagets aktieägare		-2 000 000	-2 000 000
		<u>-2 000 000</u>	<u>-2 000 000</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-3 676 700	-3 305 277
Årets kassaflöde		2 135 271	-2 064 849
Likvida medel vid årets början		1 910 673	3 975 522
		<u>1 910 673</u>	<u>3 975 522</u>
Likvida medel vid årets slut		4 045 944	1 910 673

ank=20220712;2022071306889

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i SEK om inget annat anges.

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Övergången till K3 har inte föranlett några ändringar i resultaträkningen, balansräkningen, kassaflödesanalys eller noter och någon effekt i det egna kapitalet har med anledning av övergången till K3 inte uppkommit.

Värderingsprinciper mm

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer. För vissa av de materiella anläggningstillgångarna [ange vilka] har skillnaden i förbrukningen av betydande komponenter bedömts vara väsentlig. Dessa tillgångar har därför delats upp i komponenter vilka skrivs av separat.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Följande avskrivningstider tillämpas:

	Koncern år	Moder- företag år
Materiella anläggningstillgångar:		
-Hyresrätter och liknande tillgångar	5	5
-Inventarier, verktyg och installationer	5-10	5-10

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas i de enskilda företagen som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Leasing - leasetagare

Alla leasingavtal har klassificerats som finansiella eller operationella leasingavtal. Ett finansiellt leasingavtal är ett leasingavtal enligt vilka de risker och fördelar som är förknippade med att äga en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Ett operationellt leasingavtal är ett leasingavtal som inte är ett finansiellt leasingavtal.

Finansiella leasingavtal

Rättigheter och skyldigheter enligt finansiella leasingavtal redovisas som tillgång och skuld i balansräkningen. Vid det första redovisningstillfället värderas tillgången och skulden till det lägsta av tillgångens verkliga värde och nuvärdet av minimileaseavgifterna. Utgifter som är direkt hänförliga till ingående och upplägg av leasingavtalet läggs till det belopp som redovisas som tillgång.

Efter det första redovisningstillfället fördelas minimileaseavgifterna på ränta och amortering av skulden enligt effektivräntemetoden. Variabla avgifter redovisas som kostnader det räkenskapsår de uppkommit.

Den leasade tillgången skrivs av över nyttjandeperioden.

Operationella leasingavtal

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats. I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för inköp även utgifter för att bringa varorna till deras aktuella plats och skick.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

I koncernbalansräkningen delas obeskattade reserver upp på uppskjuten skatt och eget kapital.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Koncernredovisning

Dotterföretag

Dotterföretag är företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterföretag.

Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt emitterade eget kapitalinstrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet samt eventuell tilläggsköpeskilling. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder samt minoritetsintresse. Minoritetsintresse värderas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företags intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

Goodwill

Koncernmässig goodwill uppkommer när anskaffningsvärdet vid förvärv av andelar i dotterföretag överstiger det i förvärvsanalysen fastställda värdet på det förvärvade företags identifierbara nettotillgångar. Goodwill redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuell nedskrivning.

Negativ goodwill

Negativ goodwill uppkommer när anskaffningsvärdet vid förvärv av andelar i dotterföretag understiger det i förvärvsanalysen fastställda värdet på det förvärvade företags identifierbara nettotillgångar.

Avser uppkommen negativ goodwill framtida kostnader eller framtida förluster, redovisas negativ goodwill som en avsättning i balansräkningen och upplöses i takt med att kostnaderna (förlusterna) uppstår. Uppkommer negativ goodwill istället på grund av andra orsaker redovisas negativ goodwill som en avsättning i balansräkningen till den del den inte överstiger verkligt värde på förvärvade identifierbara icke-monetära tillgångar. Den del som överstiger detta värde intäktsförs omedelbart. Den del av negativ goodwill som inte överstiger verkligt värde på förvärvade identifierbara icke-monetära tillgångar intäktsförs på ett systematiskt sätt över en period som beräknas som kvarvarande vägd genomsnittlig nyttjandeperiod för de förvärvade identifierbara tillgångarna som är avskrivningsbara.

Not 2 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Koncern		
<i>Motala Revisionsbyrå AB</i>		
Revisionsuppdrag	107 331	83 742
Andra uppdrag	161 100	97 817
Summa	268 431	181 559
Moderföretag		
<i>Motala Revisionsbyrå AB</i>		
Revisionsuppdrag	10 000	10 500
Andra uppdrag	5 623	25 500
Summa	15 623	36 000

Kommentar

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på företagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

Not 3 Operationell leasing

Leasingavtal där företaget är leasetagare

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal uppgår till 4 101 159 kr (3 649 260 kr).

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Koncern		
<i>Tillgångar som innehas via operationella leasingavtal</i>		
Avtalade framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara kontrakt förfaller till betalning:		
Inom ett år	4 078 363	3 615 182
Mellan ett och fem år	3 627 974	5 455 616
	<u>7 706 337</u>	<u>9 070 798</u>

Not 4 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse

Medelantalet anställda

	2021-01-01- 2021-12-31	Varav män	2020-01-01- 2020-12-31	Varav män
Dotterföretag				
Sverige	<u>37</u>	<u>12</u>	<u>35</u>	<u>11</u>
Totalt dotterföretag	<u>37</u>	<u>12</u>	<u>35</u>	<u>11</u>
Koncernen totalt	37	12	35	11

Redovisning av könsfördelning bland ledande befattningshavare

	2021-12-31 Andel kvinnor i %	2020-12-31 Andel kvinnor i %
Moderföretag		
Styrelsen	-	-
Övriga ledande befattningshavare	-	-
Koncern		
Styrelsen	-	-
Övriga ledande befattningshavare	43	50

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Koncern		
Styrelse och VD	3 037 276	1 604 622
Övriga anställda	<u>17 254 328</u>	<u>18 095 872</u>
Summa	20 291 604	19 700 494
Sociala kostnader	8 838 334	6 625 668
(varav pensionskostnader) 1)	2 602 992	1 691 141

1) Av koncernens pensionskostnader avser 635 933 (fg år 77 787) företagets ledning avseende 1 (1) personer. Koncernens utestående pensionsförpliktelser till dessa uppgår till 0 (fg år 0).

Avgångsvederlag

Ny VD tillträdde 1 mars 2021. Till VD finns pensionsutfästelse enligt företagets avtalade nivå. Uppsägningstiden är 6 månader från både VD och företagets sida. Under uppsägningstiden har VD rätt att behålla sin lön, bonus och övriga anställningsförmåner enligt avtal. Om företaget säger upp VD från anställningen har VD rätt till ett avgångsvederlag på motsvarande 3 månadslöner.

Not 5 Bokslutsdispositioner

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning: Periodiseringsfond, årets avsättning	-	-1 000 000
Summa	-	-1 000 000

Not 6 Skatt på årets resultat

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Koncern		
Aktuell skatt	1 729 857	4 174 554
Uppskjuten skatt	-231 815	1 097 637
	<u>1 498 042</u>	<u>5 272 191</u>
Moderföretag		
Aktuell skatt	1 191 866	1 033 962
	<u>1 191 866</u>	<u>1 033 962</u>

Avstämning effektiv skatt

		2021		2020
Koncernen			Procent	Belopp
Resultat före skatt		6 961 077		23 789 151
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget	20,6%	1 433 982	21,4%	5 090 878
Schablonintäkt periodiseringsfond		36 072		18 701
Andra icke-avdragsgilla kostnader		45 154		201 311
Ej skattepliktiga intäkter		-		-701
Övrigt		-17 166		-37 998
Differens		1 498 042		5 272 191
Moderföretaget			Procent	Belopp
Resultat före skatt		5 762 710		6 810 532
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget	20,6%	1 187 118	21,4%	1 457 452
Schablonintäkt periodiseringsfond		3 244		2 300
Andra icke-avdragsgilla kostnader		1 504		2 210
Ej skattepliktiga intäkter		-		-428 000
Differens		1 191 866		1 033 962

ank=20220712;2022071306894

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Koncern		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	6 929 536	7 235 936
-Nyanskaffningar	855 625	330 139
-Avyttringar och utrangeringar	-	-636 539
-Vid årets slut	7 785 161	6 929 536
<i>Akkumulerade avskrivningar:</i>		
-Vid årets början	-3 696 527	-3 402 341
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	-	636 539
-Årets avskrivning	-860 018	-930 725
-Vid årets slut	-4 556 545	-3 696 527
Redovisat värde vid årets slut	3 228 616	3 233 009

Leasing

	2021-12-31	2020-12-31
Koncern		
Inventarier som innehas under finansiella leasingavtal ingår med ett redovisat värde om	2 102 380	1 743 380

Under övriga kort- respektive långfristiga skulder i koncernen redovisas nuvärdet av framtida betalningar avseende skuldförda finansiella leasingförpliktelser.

Not 8 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	10 000 000	10 000 000
-Vid årets slut	10 000 000	10 000 000
Redovisat värde vid årets slut	10 000 000	10 000 000

Spec av moderföretagets och koncernens innehav av andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %	Eget kapital	Årets resultat
Holistic AB, 556603-0200	1 000	100	24 290 221	1 651 296
Holistic Poland Sp.z o.o	100	100	70 226	14 604
			24 360 447	1 665 900

Not 9 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2021-12-31	2020-12-31
Koncern		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	1 000	6 000
-Avgående tillgångar	-	-5 000
-Vid årets slut	1 000	1 000
Redovisat värde vid årets slut	1 000	1 000

Not 10 Andra långfristiga fordringar

	2021-12-31	2020-12-31
Koncern		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	4 115 976	2 110 389
-Tillkommande fordringar	7 171 069	2 005 587
-Vid årets slut	11 287 045	4 115 976
Redovisat värde vid årets slut	11 287 045	4 115 976
Moderföretag		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	4 115 976	2 110 389
-Tillkommande fordringar	7 171 069	2 005 587
-Vid årets slut	11 287 045	4 115 976
Redovisat värde vid årets slut	11 287 045	4 115 976

Not 11 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Koncern		
Förutbetald leasingavgift	201 863	202 254
Förutbetald försäkring	170 014	177 577
Förutbetalda hyreskostnader	750 208	738 069
Övriga poster	3 343 404	728 200
	4 465 489	1 846 100

Not 12 Antal aktier och kvotvärde

	2021-12-31	2020-12-31
antal aktier	500	500
kvotvärde	100	100

Not 13 Disposition av vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, 15 268 749 disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	15 268 749
Summa	15 268 749

Not 14 Uppskjuten skatt

	2021-12-31	2020-12-31
Koncern		
Obeskattade reserver	3 281 807	3 437 186
Överavskrivningar	178 183	254 619
	<u>3 459 990</u>	<u>3 691 805</u>

Not 15 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Koncernen		
Upplupna rabatter och bonusar	146 522	801 322
Upplupna personalkostnader	3 722 228	3 227 073
Övriga poster	513 547	779 665
	<u>4 382 297</u>	<u>4 808 060</u>

Not 16 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser - koncernen

Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Koncernen		
Övriga skulder till kreditinstitut		
Företagsinteckningar	3 325 000	3 325 000
	<u>3 325 000</u>	<u>3 325 000</u>
Summa ställda säkerheter	3 325 000	3 325 000

Eventalförpliktelser

	2021-12-31	2020-12-31
Garanti	0	95 000
	<u>0</u>	<u>95 000</u>
Summa eventalförpliktelser	0	95 000

Not 17 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2021-12-31	2020-12-31
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet mm		
Avskrivningar	860 018	930 725
Rearesultat försäljning av anläggningstillgångar	-	-762
Övriga ej kassaflödespåverkande poster	-367 000	-533 483
	<u>493 018</u>	<u>396 480</u>

Not 18 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Holistic har under våren 2022 fortsatt konverteringen av sina produkter till den nya grafiska designen med nya förpackningar.

Med ny design och nya förbättrade förpackningar har vi tagit ännu ett steg på vår resa mot en mer hållbar värld.

Utvecklingen i Wosk förväntas framöver stanna av och minska.

Efter räkenskapsårets utgång har spridningen av Coronaviruset avmattats globalt och viss återgång till normalitet har påbörjats. Under mars 2022 har världsläget blivit mer instabilt vilket redan efter kort tid fått stor påverkan på både inköp och leverans globalt. Detta kommer även påverka Holistics verksamhet under 2022.

Not 19 Koncernuppgifter

Inköp och försäljning inom koncernen

Av moderföretagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0 % av inköpen och 100 % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör.

Underskrifter

Järfälla 2022-

Bertil Wosk

Vår revisionsberättelse har lämnats den

Sture Larsson
Godkänd revisor

Carl-Johan Sandberg
Auktoriserad revisor

Document history

DOCUMENT NAME:
Utskrift.pdf
20 pages



COMPLETED BY ALL:
21.06.2022 19:11
SENT BY OWNER:
M.Sandbergs Redovisning & Revision AB AB · 21.06.2022 14:06
DOCUMENT ID:
BkyH4415c
ENVELOPE ID:
HJTNNVJ99-BkyH4415c

ank=20220712;2022071306899

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Bertil Bernard Isaac Wosk b.wosk@holistic.se	Signed Authenticated	21.06.2022 14:41 21.06.2022 14:36	eID Low	Swedish BankID (DOB: 09/05/1951) IP: 31.209.100.132
2. Sture Larsson sture@motrev.se	Signed Authenticated	21.06.2022 15:01 21.06.2022 15:00	eID Low	Swedish BankID (DOB: 24/11/1955) IP: 193.41.119.229
3. Carl-Johan Georg Sandberg carl-johan@sandrev.se	Signed Authenticated	21.06.2022 19:11 21.06.2022 19:11	eID Low	Swedish BankID (DOB: 03/03/1976) IP: 158.174.22.25

* 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 Wosk Holding AB

Org.nr 559029-4053

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Wosk Holding AB för räkenskapsåret 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 2021-12-31 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt Internationella Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets och koncernens 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra 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 och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Wosk Holding AB för räkenskapsåret 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens 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 och koncernens 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

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

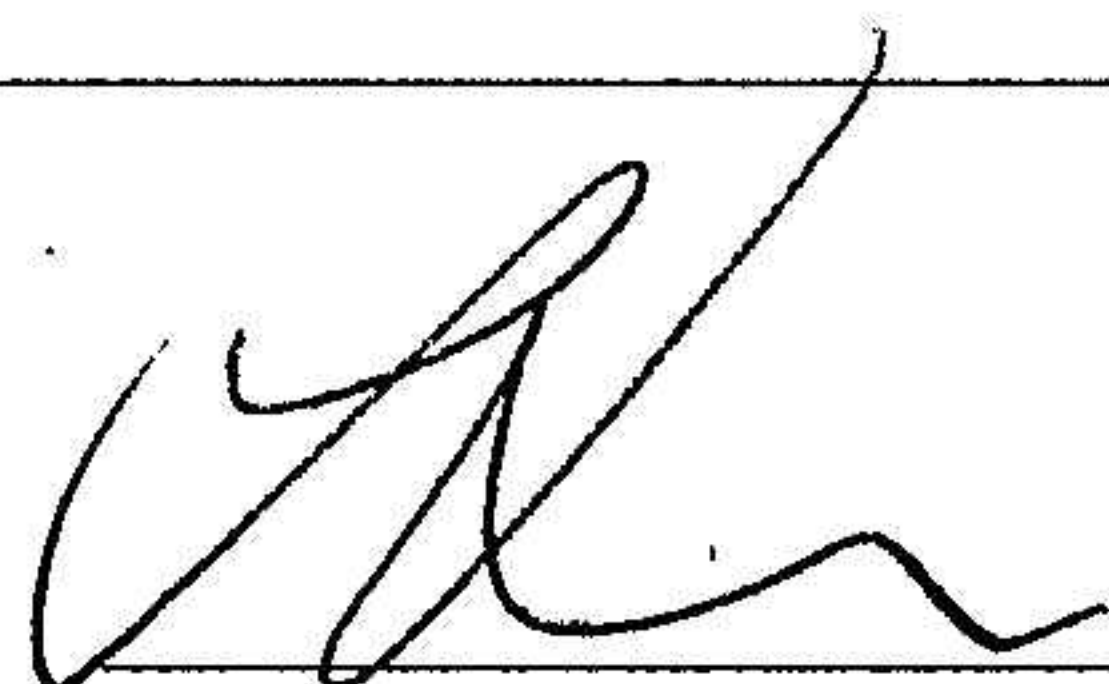
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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

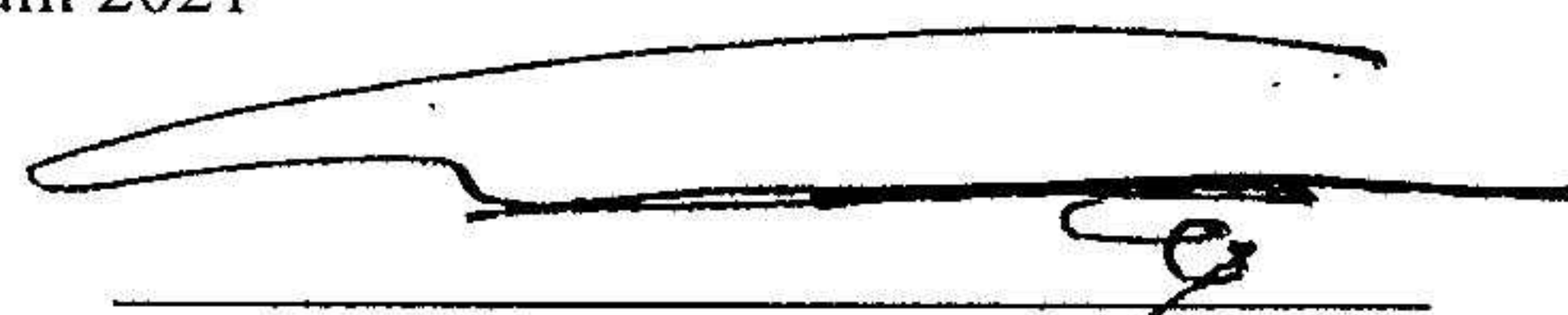
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust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

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

Motala den 21 juni 2021



Sture Larsson
Godkänd revisor



Carl-Johan Sandberg
Auktoriserad revisor