

Tjänsteanteckning 2024-10-24  
Denna årsredovisning ersätter handling som  
inkom: 2024-01-09 och har film nr: 9750-2192  
/EK1, Bolagsverket

2024010908362

# Årsredovisning

## ChilliMedia AB

556713-4118

Styrelsen och verkställande direktören för ChilliMedia AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

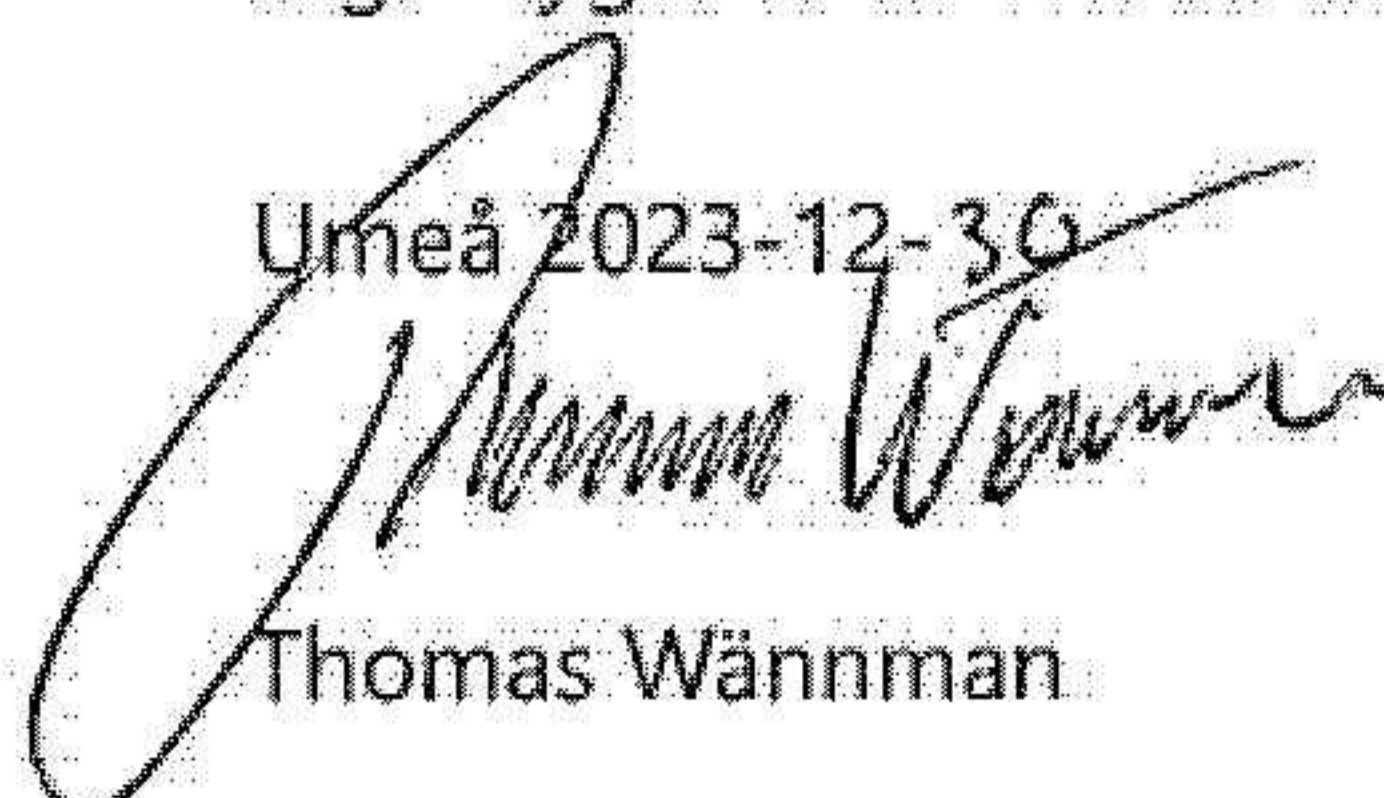
Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	9

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i ChilliMedia AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-12-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas. Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Umeå 2023-12-30



Thomas Wännman

# Årsredovisning

---

*ChilliMedia AB*

556713-4118

Styrelsen och verkställande direktören för ChilliMedia AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 9
- Underskrifter	9

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### VERKSAMHETEN

#### Verksamhet

Chillimedia AB är ett bolag specialiserat inom media/reklam och arbetar med annonsförsäljning för såväl tidningar som internet, framförallt kundtidningar. Bolaget arbetar även med grafiska produktioner av såväl sociala medier, webbproduktioner och tryckta medier. Företaget har sitt säte i Umeå.

Thomas Wännman äger 100% av aktierna i bolaget.

### FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2207-2306	2107-2206	2001-2106	1901-1912	1801-1812
Nettoomsättning	12 963	11 407	9 576	8 822	
Resultat efter finansiella poster	49	1 521	292	390	
Soliditet %	15	28	14	8	

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	165 000	196 092	1 224 218	1 685 310
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman:</i>					
Utdelning			-500 000		-500 000
Balanseras i ny räkning			1 224 218	-1 224 218	0
Återföring av uppskrivningsfond		-66 000	66 000		0
Återbet Aktieägartillskott			-375 000		-375 000
Årets resultat				14 865	14 865
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>99 000</b>	<b>611 310</b>	<b>14 865</b>	<b>825 175</b>

### RESULTATDISPOSITION

#### Medel att disponera:

Balanserat resultat	611 310
Årets resultat	14 865
<i>Summa</i>	<i>626 175</i>

#### Förslag till disposition:


Balanseras i ny räkning	626 175
<i>Summa</i>	<i>626 175</i>

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

## RESULTATRÄKNING

1

	2022-07-01 2023-06-30	2021-07-01 2022-06-30
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		
Nettoomsättning	12 962 647	11 407 073
Övriga rörelseintäkter	198 370	660 166
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>	<b>13 161 017</b>	<b>12 067 239</b>
<b>Rörelsekostnader</b>		
Råvaror och förnödenheter	-2 706 073	-1 879 881
Övriga externa kostnader	-2 426 913	-2 030 661
Personalkostnader	-7 830 694	-6 446 420
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-120 946	-176 857
Övriga rörelsekostnader	-	-1 855
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-13 084 626</b>	<b>-10 535 674</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>76 391</b>	<b>1 531 565</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	263	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	-27 771	-10 073
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-27 508</b>	<b>-10 073</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>48 883</b>	<b>1 521 492</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>48 883</b>	<b>1 521 492</b>
<b>Skatter</b>		
Skatt på årets resultat	-34 018	-297 274
<b>Årets resultat</b>	<b>14 865</b>	<b>1 224 218</b>



# BALANSRÄKNING

1

2023-06-30

2022-06-30

## TILLGÅNGAR

### Anläggningstillgångar

#### Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	3	99 000	165 000
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	4	0	37 233
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		<i>99 000</i>	<i>202 233</i>

#### Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	5	54 539	72 252
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>54 539</i>	<i>72 252</i>

<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>153 539</b>	<b>274 485</b>
------------------------------------	--	----------------	----------------

### Omsättningstillgångar

#### Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		2 879 747	3 553 695
Övriga fordringar		40 476	498
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		301 872	594 499
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>3 222 095</i>	<i>4 148 692</i>

#### Kassa och bank

Kassa och bank		2 150 376	1 701 606
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>2 150 376</i>	<i>1 701 606</i>

<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>5 372 471</b>	<b>5 850 298</b>
------------------------------------	--	------------------	------------------

## SUMMA TILLGÅNGAR

<b>5 526 010</b>	<b>6 124 783</b>
------------------	------------------

2024010908365

2024010908366

2023-06-30 2022-06-30

**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**Eget kapital**

*Bundet eget kapital*

Aktiekapital	100 000	100 000
Fond för utvecklingsutgifter	99 000	165 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>199 000</i>	<i>265 000</i>

*Fritt eget kapital*

Balanserat resultat	611 311	196 092
Årets resultat	14 865	1 224 218
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>626 176</i>	<i>1 420 310</i>

<b>Summa eget kapital</b>	<b>825 176</b>	<b>1 685 310</b>
---------------------------	----------------	------------------

**Långfristiga skulder**

6, 7

Övriga skulder till kreditinstitut	–	16 648
------------------------------------	---	--------

<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>–</b>	<b>16 648</b>
-----------------------------------	----------	---------------

**Kortfristiga skulder**

Övriga skulder till kreditinstitut	16 648	50 004
Leverantörsskulder	745 772	457 293
Aktuella skatteskulder	415 599	345 305
Övriga skulder	1 495 098	1 794 061
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 027 717	1 776 162

<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>4 700 834</b>	<b>4 422 825</b>
-----------------------------------	------------------	------------------

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**5 526 010 6 124 783**

26

## NOTER

### Not 1 ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

#### **Redovisnings- och värderingsprinciper**

##### **Valt regelverk**

##### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

##### Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad 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.

Inkomster från uppdrag till fast pris redovisas som intäkt enligt uppdragens respektive färdigställandegrad, så kallad successiv vinstavräkning. Färdigställandegraden fastställs huvudsakligen genom att jämföra nedlagda uppdragsutgifter med totala uppdragsutgifter.

Om det ekonomiska utfallet av ett uppdrag inte kan beräknas på ett tillförlitligt sätt redovisas en intäkt endast med ett belopp som motsvarar de uppkomna uppdragsutgifter som sannolikt kommer att ersättas av beställaren. Om det är sannolikt att de totala uppdragsutgifterna kommer att överstiga den totala uppdragsinkomsten från ett uppdrag redovisas den befarade förlusten som en kostnad omgående i resultaträkningen.

I balansräkningen jämförs redovisade intäkter med de belopp som fakturerats beställaren under samma period. Om de fakturerade beloppen överstiger den redovisade intäkten utgör mellanskillnaden en skuld, vilken redovisas som fakturerad men ej upparbetad intäkt. Om intäkten överstiger de fakturerade beloppen utgör mellanskillnaden en fordran vilken redovisas som upparbetad men ej fakturerad intäkt.

##### Immateriella tillgångar

Företaget redovisar internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar enligt aktiveringsmodellen. Det innebär att samtliga utgifter som avser framtagandet av en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång aktiveras och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod, under förutsättningarna att kriterierna i BFNAR 2012:1 är uppfyllda.

##### Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	5 år
Koncessioner, patent, licenser, varumärken	5 år
Goodwill	5 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år

Avskrivningsperiod för goodwill är beräknad utifrån den period som posten bedöms generera ekonomiska fördelar.

#### Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

#### Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

#### Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

#### Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

#### Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

#### Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

#### Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

*Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital*

*Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.*

Not	2	Medelantalet anställda	2022/2023	2021/2022
-----	---	------------------------	-----------	-----------

Medelantalet anställda

14

11

2024010908369

Not 3	Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	2023-06-30	2022-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	330 000	330 000
	Utgående anskaffningsvärden	330 000	330 000
	Ingående avskrivningar	-165 000	-99 000
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-66 000	-66 000
	Utgående avskrivningar	-231 000	-165 000
	<b>Redovisat värde</b>	<b>99 000</b>	<b>165 000</b>

Not 4	Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	2023-06-30	2022-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	319 000	319 000
	Utgående anskaffningsvärden	319 000	319 000
	Ingående avskrivningar	-281 767	-221 767
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-37 233	-60 000
	Utgående avskrivningar	-319 000	-281 767
	<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>37 233</b>

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2023-06-30	2022-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	336 912	333 065
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	-	30 847
	Försäljningar/utrangeringar	-	-27 000
	Utgående anskaffningsvärden	336 912	336 912
	Ingående avskrivningar	-264 660	-226 948
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Återförda avskrivningar på försäljningar resp. utrangeringar	-	13 145
	Årets avskrivningar	-17 713	-50 857
	Utgående avskrivningar	-282 373	-264 660
	<b>Redovisat värde</b>	<b>54 539</b>	<b>72 252</b>

Not 6	Förfallotid skulder	2023-06-30	2022-06-30
	Förfaller senare än 5 år	0	0

✓

2024010908370

Not 7	Ställda säkerheter	2023-06-30	2022-06-30
	Företagsinteckningar	1 050 000	1 050 000
	<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>1 050 000</b>	<b>1 050 000</b>

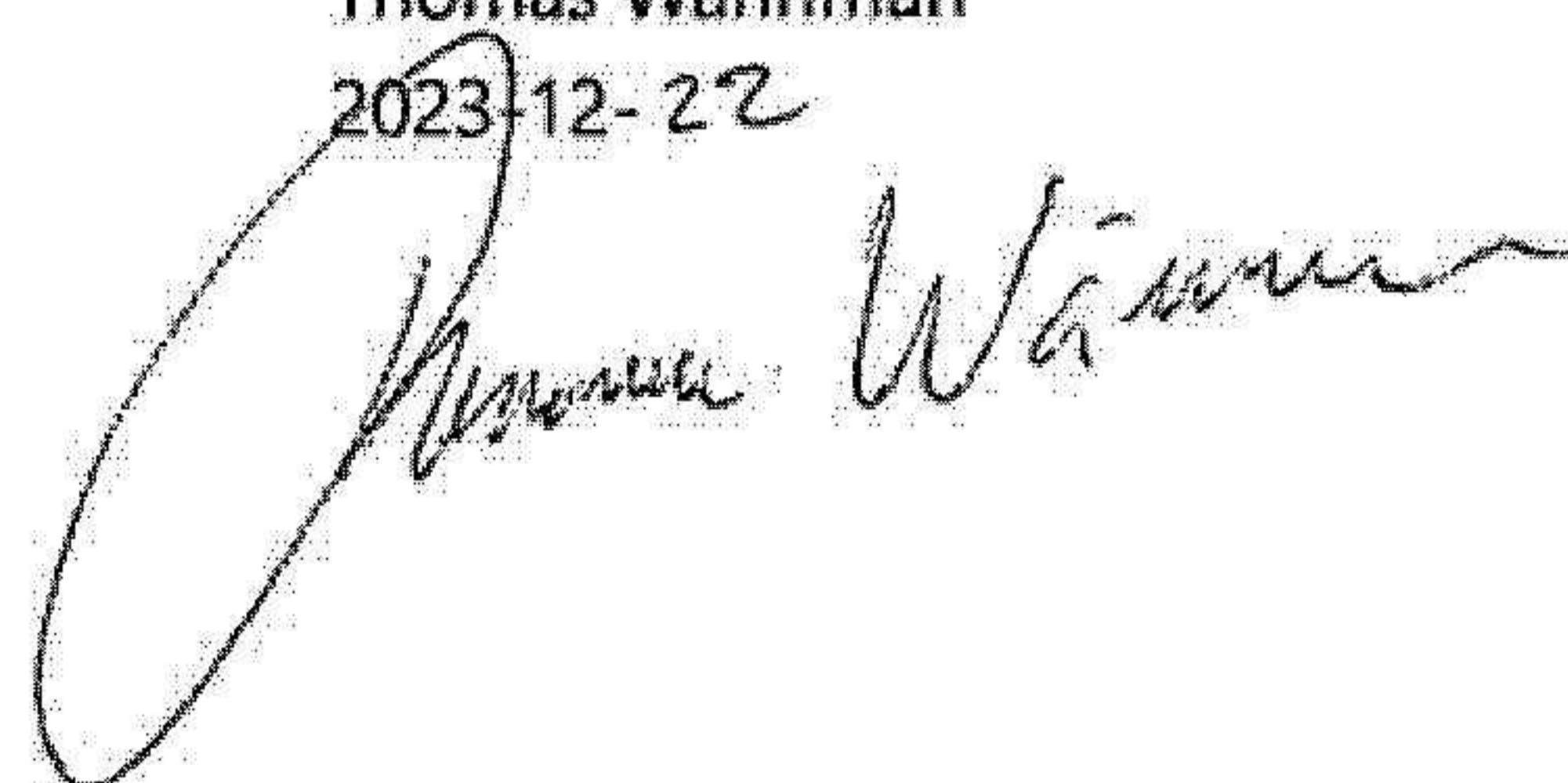
UNDERSKRIFTER

Umeå



Tobias Engman  
Verkställande direktör  
2023-12-22

Thomas Wännman  
2023-12-22



Min revisionsberättelse har lämnats 2023-12-30



Jessica Semb  
Auktoriserad revisör

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i ChiliMedia AB  
 Org.nr 556713-4118

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för ChiliMedia AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av ChiliMedia ABs finansiella ställning per den 2023-06-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till ChiliMedia 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### 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 revisionsmed 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:  
[www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

### Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

#### Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för ChiliMedia AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

#### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsmed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till ChiliMedia 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

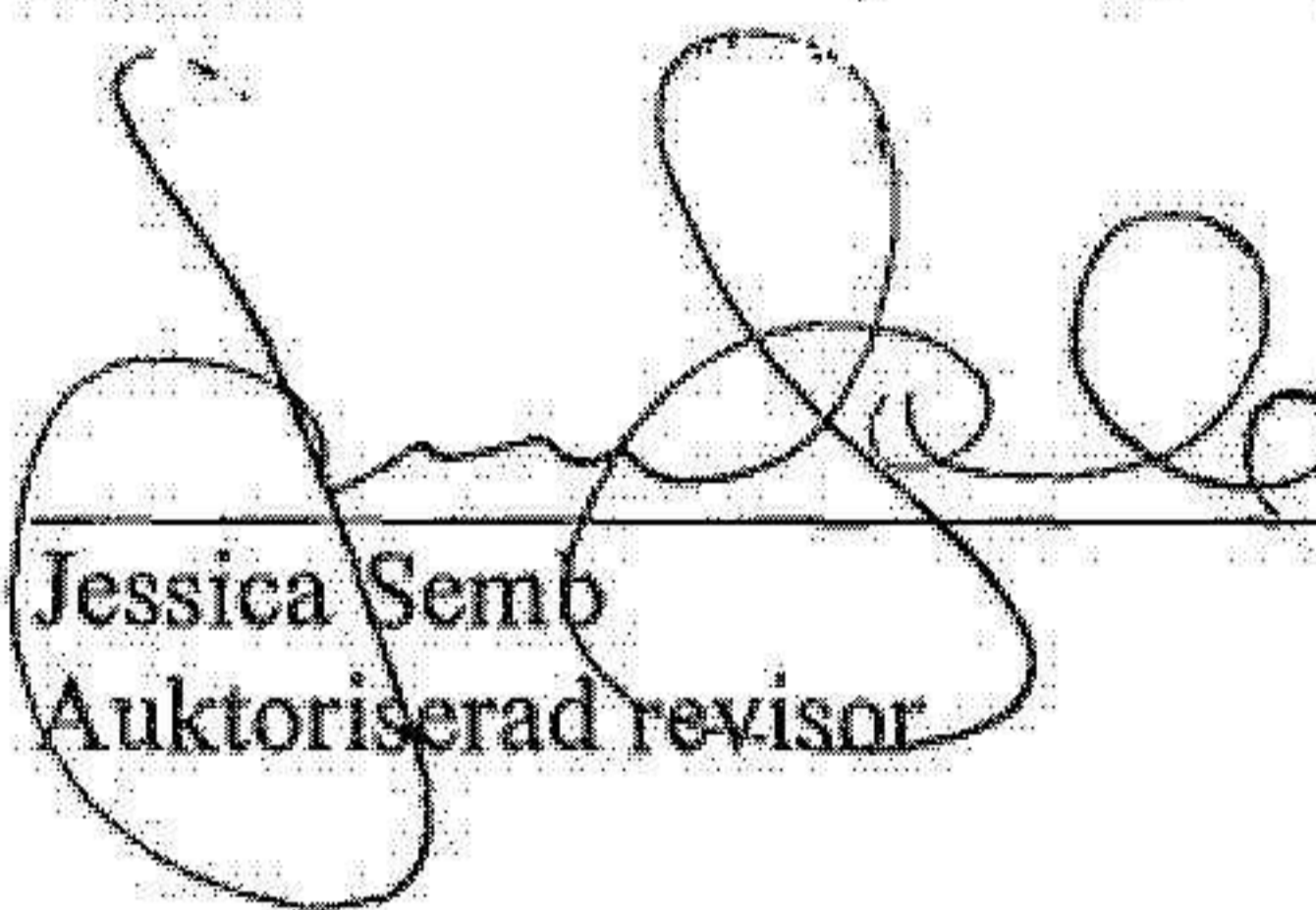
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag

till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

[www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Umeå 30 / 12 2023



Jessica Semb  
Auktoriserad revisor

2024082300902

Chillimedia AB  
Formvägen 16  
906 21 Umeå

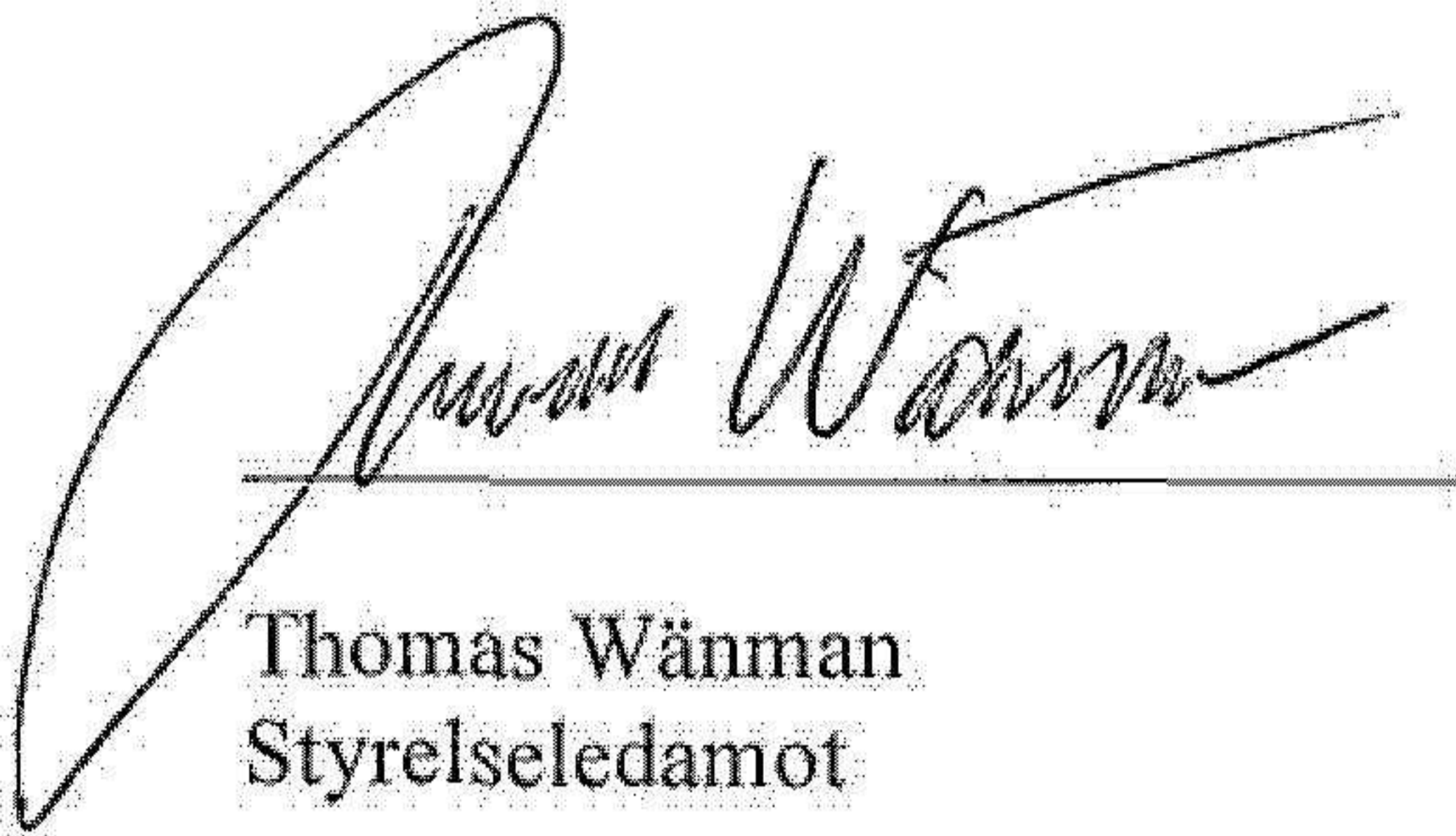
Bolagsverket  
Årsredovisningar  
851 98 Sundsvall

**Komplettering årsredovisning, 556713-4118 per 20230630**

Det har uppmärksammats oss att en scannings miss verkar uppstått med ovanstående årsredovisning och sid3 därför saknas. Jag bifogar därför den sidan här att komplettera med.

Chillimedia AB

Umeå 2024-08-20



Thomas Wänman  
Styrelseledamot