

Årsredovisning för
FOLKES LIVS AB
556780-0668

Räkenskapsåret
2022-07-01 - 2023-06-30

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-10
Underskrifter	11

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i FOLKES LIVS AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-12-04. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Uppsala den 4 / 12 2023



Fredrik Andersson

Årsredovisning för

FOLKES LIVS AB

556780-0668

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för FOLKES LIVS AB, 556780-0668 med säte i Uppsala kommun, får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 2022-07-01-2023-06-30.

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet utgöres av handel med dagligvaror. Bolaget driver verksamheten i "ICA Nära Folkes Livs" i Uppsala.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning i kr	65 099 165	63 345 372	63 582 659	60 477 926
Rörelsemarginal i %	6	5	7	8
Soliditet i %	18	28	30	27
Antal anställda	17	18	19	18

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2023 har flera omvärldsfaktorer fortsatt att påverka bolagets verksamhet, främst i form av energipriser, prisinflation och förändrade kundbeteenden. I vilken omfattning det påverkar bolaget bedöms löpande för att beakta lämpliga åtgärder i bolagets verksamhet. Fokus är att genomföra och fortsätta utveckla åtgärder för att driva försäljningstillväxt i volym, möta konsekvenserna av oron i omvärlden och öka fokus på effektivitet i hela värdekedjan.

Ägarförhållanden

FA Förvaltning i Uppsala AB äger 99,9 procent av aktierna i bolaget.

Bolaget är 2023-06-30 dotterbolag till FA Förvaltning i Uppsala AB, org nr 556747-5628 med säte i Uppsala.

Förväntad framtida utveckling och väsentliga risker

Bolagets förväntade framtida utveckling är att driva en fortsatt god försäljning och skapa utrymme för framtida satsningar.

Bolagets verksamhet och produkter påverkas i stor utsträckning av marknadsförändringar, så som förändringar i konsumtionsmönster och kundbeteenden liksom konkurrenternas agerande. Tillgång till en effektiv och väl fungerande distributionskedja är nödvändigt för att driva bolagets verksamhet. Bedömningen är att väsentliga risker i verksamheten beaktas och hanteras löpande

Förändring av eget kapital

	<i>Aktiekapital</i>	<i>Reservfond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>	<i>Summa</i>
Belopp vid årets ingång	100 000		1 510 937	1 610 937
Årets resultat			-142 850	-142 850
Belopp vid årets utgång	100 000		1 368 087	1 468 087

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel

	<i>Belopp i kr</i>
Balanserade vinstmedel	1 510 936
Årets resultat	-142 850
	<u>1 368 086</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen behandlas så att

i ny räkning överföres	<u>1 368 086</u>
	1 368 086

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-07-01- 2023-06-30</i>	<i>2021-07-01- 2022-06-30</i>
Nettoomsättning	2	65 099 165	63 345 372
Kostnad för sålda varor	2,3	-50 166 055	-48 769 429
Bruttoresultat		14 933 110	14 575 943
Försäljningskostnader	3	-7 359 518	-7 104 922
Administrationskostnader		-4 338 114	-4 695 685
Övriga rörelseintäkter		350 496	173 291
Övriga rörelsekostnader		-30 204	-
Rörelseresultat	1	3 555 770	2 948 627
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		20 490	8 272
Räntekostnader och liknande resultatposter		-18 542	-155
Resultat efter finansiella poster		3 557 718	2 956 744
Bokslutsdispositioner	4	-3 700 000	-3 150 000
Resultat före skatt		-142 282	-193 256
Skatt på årets resultat	5	-568	-2 132
Årets resultat		-142 850	-195 388

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	6	2 761 192	862 159
		<u>2 761 192</u>	<u>862 159</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran		-	1 522
Andra långfristiga fordringar	7	11 700	11 700
		<u>11 700</u>	<u>13 222</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>2 772 892</u>	<u>875 381</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		1 222 109	1 069 843
		<u>1 222 109</u>	<u>1 069 843</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		126 420	159 715
Fordringar hos koncernföretag	8	1 098 685	1 028 685
Aktuell skattefordran		176 109	171 499
Övriga fordringar		566 833	1 118 117
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		298 515	425 037
		<u>2 266 562</u>	<u>2 903 053</u>
Kassa och bank	9	2 031 467	981 548
Summa omsättningstillgångar		<u>5 520 138</u>	<u>4 954 444</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>8 293 030</u>	<u>5 829 825</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-06-30</i>	<i>2022-06-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		1 510 937	1 706 324
Årets resultat		-142 850	-195 388
		<u>1 368 087</u>	<u>1 510 936</u>
Summa eget kapital		<u>1 468 087</u>	<u>1 610 936</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	10	1 000 000	-
		<u>1 000 000</u>	<u>-</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	11	1 000 000	-
Leverantörsskulder		1 734 622	1 379 276
Skatteskulder		136 907	115 159
Övriga kortfristiga skulder		897 788	765 662
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	12	2 055 626	1 958 792
		<u>5 824 943</u>	<u>4 218 889</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>8 293 030</u>	<u>5 829 825</u>

2023120601161

Noter

Not Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995: 1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Om inget annat anges värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges.

Värderingsprinciper m m

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

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Materiella anläggningstillgångar har ej delats upp på komponenter då inga betydande komponenter med väsentligt olika nyttjandeperiod har identifierats.

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

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5-7
Datainventarier	3-5
Bilar	5

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av 97 % av det lägsta av anskaffningsvärdet och försäljningsvärdet. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal. Det innebär att leasingavgiften kostnadsförs i resultaträkningen linjärt över leasingperioden

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde. Avdrag görs för lämnade rabatter. Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

Ersättning i form av ränta eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Resultaträkning

Bolaget tillämpar funktionsindelad resultaträkning. Till kostnad för sålda varor hänförs kostnader för varubeställning, varumottagning, lagerhållning samt varuvård. Till försäljningskostnader hänförs kostnader för manuell försäljning, kassa och övriga försäljningskostnader. Till administrationskostnader hänförs kostnader för kontor och administration.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen

Koncernredovisning

Koncernredovisning har inte upprättats av moderbolaget FA Förvaltning AB för hela ovanstående koncern, i enlighet med Årsredovisningslagen 7 kap. 3§.

Ersättning till anställda efter avslutad anställning

I företaget finns endast avgiftsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare utöver dessa avgifter. Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Not 1 Uppgifter om personal

Könsfördelning i företagsledningen

	2022/2023	2021/2022
<i>Andel kvinnor</i>		
Styrelsen	0%	0%
Övriga ledande befattningshavare	0%	0%

Medelantalet anställda

	2022/2023	2021/2022
Kvinnor	3	3
Män	14	15
Totalt	17	18

Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2022/2023	2021/2022
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag inom koncernen	-	-
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag inom koncernen	-	-

Not 3 Av- och nedskrivningarnas fördelning per funktion

	2022/2023	2021/2022
Kostnad sålda varor	117 814	129 256
Försäljningskostnader	176 720	193 883
	294 534	323 139

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2022/2023	2021/2022
Lämnat koncernbidrag	-3 700 000	-3 150 000
	-3 700 000	-3 150 000

Not 5 Skatt på årets resultat

	2022/2023	2021/2022
Aktuell skatt	954	-3 654
Förändring av uppskjuten skatt temporära skillnader	-1 522	1 522
	-568	-2 132

Not 6 Materiella anläggningstillgångar

Inventarier	2023-06-30	2022-06-30
-Ingående anskaffningsvärde	4 720 051	4 326 158
-Inköp	2 223 772	393 893
-Avyttringar och utrangeringar	-294 254	-
Utgående anskaffningsvärde	6 649 569	4 720 051
-Ingående avskrivningar	-3 857 892	-3 534 753
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	264 050	-
-Årets avskrivningar	-294 535	-323 139
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 888 377	-3 857 892
Utgående planenligt restvärde	2 761 192	862 159

Not 7 Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	2023-06-30	2022-06-30
Depositioner tidningar	11 700	11 700
Uppskjuten skattefordran	-	1 522
Utgående anskaffningsvärde	11 700	13 222

Not 8 Skulder till koncernföretag

Akkumulerade anskaffningsvärden:	2023-06-30	2022-06-30
-Vid årets början	1 028 685	278 685
-Tillkommande fordringar	4 070 000	3 900 000
-Reglerade fordringar	-4 000 000	-3 150 000
Redovisat värde vid årets slut	1 098 685	1 028 685

Not 9 Checkräkningskredit

Beviljad kreditlimit	2023-06-30	2022-06-30
Beviljad kreditlimit	-100 000	-100 000
Outnyttjad del	64 441	87 837
Utnyttjat kreditbelopp	-35 559	-12 163

Not 10 Långfristiga skulder

	2023-06-30	2022-06-30
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Övriga skulder till kreditföretag	1 000 000	-

Not 11 Kortfristiga skulder

	2023-06-30	2022-06-30
Skulder som förfaller inom ett år från balansdagen:		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 000 000	-

Not 12 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-06-30	2022-06-30
Upplupna kostnader personal	1 833 979	1 763 727
Övriga upplupna kostnader	221 647	195 065
	<u>2 055 626</u>	<u>1 958 792</u>

Not 13 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-06-30	2022-06-30
För egna skulder och avsättningar		
Företagsinteckningar	2 300 000	2 300 000
Säkerheter för annat		
Deposition för tidningsleveranser	11 700	11 700
Summa ställda säkerheter	<u>2 311 700</u>	<u>2 311 700</u>
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

Not 14 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.

Underskrifter

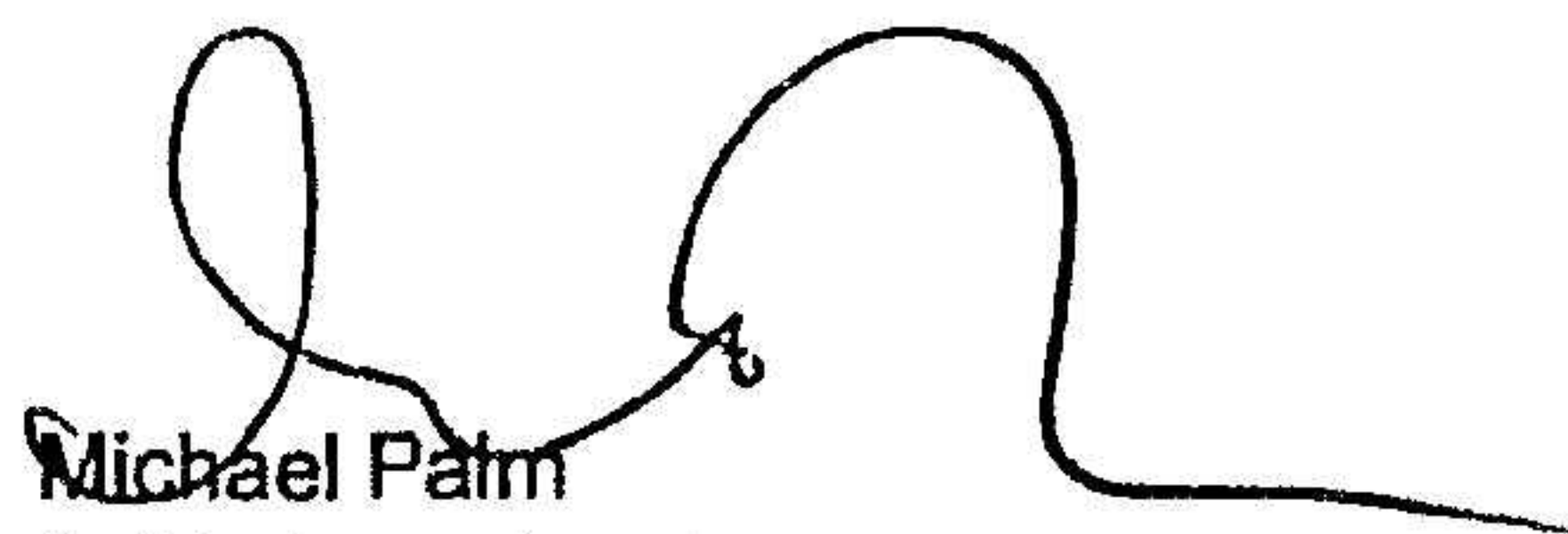
Uppsala den 4/12-2023



Fredrik Andersson

Min revisionsberättelse har lämnats den

4/12-23



Michael Palm
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Alexander Vallin

2023120601167

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Folkes Livs AB

Org.nr. 556780 - 0668

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Folkes Livs 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 Folkes Livs ABs finansiella ställning per den 30 juni 2023 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Folkes Livs 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 styrelsen 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 revisionsssed 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 Folkes Livs 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 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 Folkes Livs AB enligt god revisionssed 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 tryggande sätt.

Uppsala den 4 december 2023

Michael Palm
Auktoriserad revisor

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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas: Alexander Vasilin