

Årsredovisning

Lekhuset i Norrköping AB

Org.nr 556199-9714

Räkenskapsår 2022-07-01 - 2023-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-01. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Magnus Svensson, Styrelseledamot

2023-12-05

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30

Styrelsen för Lekhuset i Norrköping AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7

Styrelsens säte: Norrköping

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver försäljning av leksaker, hobbyartiklar och barnvagnar med tillbehör samt fastighetsförvaltning.

Bolagets säte: Norrköping

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	78 123	82 940	77 628	80 926
Resultat efter finansiella poster	-2 476	13 756	2 610	1 929
Soliditet (%)	37,0	54,7	38,1	40,4

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	100 000	15 686 634	13 655 717	29 942 351
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-13 000 000		-13 000 000
Balanseras i ny räkning			13 655 717	-13 655 717	0
Årets resultat				-1 921 361	-1 921 361
Belopp vid årets utgång	500 000	100 000	16 342 351	-1 921 361	15 020 990

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	16 342 351
årets förlust	-1 921 361
	14 420 990
disponeras så att	
i ny räkning överföres	14 420 990
	14 420 990

Resultaträkning	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		78 122 554	82 940 126
Övriga rörelseintäkter		286 050	1 492 960
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		78 408 604	84 433 086
<i>Rörelsekostnader</i>			
Handelsvaror		-42 973 437	-43 828 019
Övriga externa kostnader		-17 144 836	-17 440 246
Personalkostnader	2	-19 613 843	-21 733 071
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-795 631	-723 040
Övriga rörelsekostnader		-391 587	-196 654
Summa rörelsekostnader		-80 919 334	-83 921 030
Rörelseresultat		-2 510 730	512 056
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	11 527 982
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		283 960	1 853 462
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		22 852	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-271 799	-137 991
Summa finansiella poster		35 013	13 243 453
Resultat efter finansiella poster		-2 475 717	13 755 509
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		590 000	0
Summa bokslutsdispositioner		590 000	0
Resultat före skatt		-1 885 717	13 755 509
Skatter			
Skatt på årets resultat		-35 644	-99 792
Årets resultat		-1 921 361	13 655 717

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	0	0
Inventarier, verktyg och installationer	5	2 881 455	3 209 659
Summa materiella anläggningstillgångar		2 881 455	3 209 659
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	0	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	2 596 600	3 222 200
Andra långfristiga fordringar	8	400 000	400 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 996 600	3 622 200
Summa anläggningstillgångar		5 878 055	6 831 859
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		20 993 630	23 062 447
Summa varulager		20 993 630	23 062 447
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		24 839	17 142
Fordringar hos koncernföretag		9 000 000	22 000 000
Övriga fordringar		332 375	85 357
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 791 329	3 100 780
Summa kortfristiga fordringar		13 148 543	25 203 279
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		562 188	505 801
Summa kassa och bank		562 188	505 801
Summa omsättningstillgångar		34 704 361	48 771 527
SUMMA TILLGÅNGAR		40 582 416	55 603 386

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		500 000	500 000
Reservfond		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		600 000	600 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		16 342 351	15 686 634
Årets resultat		-1 921 361	13 655 717
Summa fritt eget kapital		14 420 990	29 342 351
Summa eget kapital		15 020 990	29 942 351
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		0	590 000
Summa obeskattade reserver		0	590 000
Långfristiga skulder			
	9		
Övriga skulder till kreditinstitut		472 228	1 038 892
Övriga skulder		12 504	12 504
Summa långfristiga skulder		484 732	1 051 396
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit		1 724 427	1 084 655
Övriga skulder till kreditinstitut		566 664	566 664
Förskott från kunder		477 243	419 417
Leverantörsskulder		8 880 455	8 187 306
Skatteskulder		0	970 110
Övriga skulder		10 788 106	8 507 918
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 639 799	4 283 569
Summa kortfristiga skulder		25 076 694	24 019 639
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		40 582 416	55 603 386

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill 5 år

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader 50 år

Inventarier, verktyg och installationer 5-10 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	27	26

Not 3 Goodwill

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	10 100 000	10 100 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 100 000	10 100 000
Ingående avskrivningar	-10 100 000	-10 083 319
Årets avskrivningar	0	-16 681
Utgående ackumulerade avskrivningar	-10 100 000	-10 100 000
Utgående redovisat värde	0	0

Not 4 Byggnader och mark

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	0	5 692 194
Försäljningar/utrangeringar	0	-5 692 194
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Ingående avskrivningar	0	-2 097 104
Försäljningar/utrangeringar	0	2 097 104
Årets avskrivningar		0
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	0	0
Taxeringsvärden byggnader	0	4 536 000
Taxeringsvärden mark	0	4 067 000
	0	8 603 000

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	10 029 243	9 606 268
Inköp	467 427	422 975
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 496 670	10 029 243
Ingående avskrivningar	-6 819 584	-6 113 225
Årets avskrivningar	-795 631	-706 359
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 615 215	-6 819 584
Utgående redovisat värde	2 881 455	3 209 659

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	0	278 000
Inköp	0	25 000
Försäljningar	0	-25 000
Fusion	0	-278 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-06-30	2022-06-30
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	3 222 200	3 222 200
Inköp	68 400	0
Försäljningar	-694 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 596 600	3 222 200

Utgående redovisat värde	2 596 600	3 222 200
---------------------------------	------------------	------------------

Not 8 Andra långfristiga fordringar

2023-06-30 **2022-06-30**

Ingående anskaffningsvärden	400 000	5 513 000
Avgående fordringar	0	-5 113 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	400 000	400 000

Utgående redovisat värde	400 000	400 000
---------------------------------	----------------	----------------

Not 9 Långfristiga skulder

2023-06-30 **2022-06-30**

Förfaller mellan 2 och 5 år	472 228	1 038 892
Förfaller senare än 5 år	0	0
	472 228	1 038 892

Not 10 Ställda säkerheter

2023-06-30 **2022-06-30**

Företagsinteckning	12 500 000	12 500 000
	12 500 000	12 500 000

Not 11 Eventualförpliktelser

2023-06-30 **2022-06-30**

Bankgarantier	600 000	600 000
	600 000	600 000

Norrköping 2023-11-30

Magnus Svensson
Magnus Svensson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-12-01

Ernst & Young AB

Peter von Knorring
Peter von Knorring
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lekhuset i Norrköping Aktiebolag, org.nr 556199-9714

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Lekhuset i Norrköping Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lekhuset i Norrköping Aktiebolags finansiella ställning per den 30 juni 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International 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 Lekhuset i Norrköping Aktiebolag enligt god revisorssed 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 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra uttalanden. Risker 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi den övergripande presentationen, strukturen och innehåll i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Lekhuset i Norrköping Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Lekhuset i Norrköping Aktiebolag enligt god revisorssed 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 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

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 styrelseledamoten 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 revisionsssed 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Norrköping den 01 december 2023

Ernst & Young AB

Peter von Knorring

Peter von Knorring
Auktoriserad revisor