

Årsredovisning

Lekhuset i Norrköping AB

Org.nr 556199-9714

Räkenskapsår 2021-07-01 - 2022-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-12-22. 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:

Martin Svensson, Styrelseledamot

2022-12-22

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30

Styrelsen och verkställande direktören 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

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det helägda dotterbolaget Partihandel i Norrköping AB, org.nr 556738-9175 har per 2021-07-02 fusionerats in i Lekhuset i Norrköping AB.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	82 940	77 628	80 926	71 999
Resultat efter finansiella poster	13 756	2 610	1 929	-1 275
Soliditet (%)	53,7	38,1	40,4	31,6

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	14 238 632	1 637 011	16 475 643
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			1 637 011	-1 637 011	0
Fusionsdifferens			-189 009		-189 009
Årets resultat				13 655 717	13 655 717
Belopp vid årets utgång	500 000	100 000	15 686 634	13 655 717	29 942 351

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	15 686 634
årets vinst	13 655 717
	29 342 351
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (2 600 kronor per aktie)	13 000 000
i ny räkning överföres	16 342 351
	29 342 351

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Resultaträkning	Not	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		82 940 126	77 628 418
Övriga rörelseintäkter		1 492 960	789 069
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		84 433 086	78 417 487
<i>Rörelsekostnader</i>			
Handelsvaror		-43 828 019	-41 400 047
Övriga externa kostnader		-17 440 246	-15 858 011
Personalkostnader	2	-21 733 071	-17 181 499
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-723 040	-1 072 978
Övriga rörelsekostnader		-196 654	-206 626
Summa rörelsekostnader		-83 921 030	-75 719 161
Rörelseresultat		512 056	2 698 326
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		11 527 982	0
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		1 853 462	283 330
Räntekostnader och liknande resultatposter		-137 991	-371 825
Summa finansiella poster		13 243 453	-88 495
Resultat efter finansiella poster		13 755 509	2 609 831
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	-590 000
Summa bokslutsdispositioner		0	-590 000
Resultat före skatt		13 755 509	2 019 831
Skatter			
Skatt på årets resultat		-99 792	-382 820
Årets resultat		13 655 717	1 637 011

Balansräkning	Not	2022-06-30	2021-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	0	16 681
Summa immateriella anläggningstillgångar		0	16 681
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	0	3 595 090
Inventarier, verktyg och installationer	5	3 209 659	3 493 043
Summa materiella anläggningstillgångar		3 209 659	7 088 133
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	0	278 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	3 222 200	3 222 200
Andra långfristiga fordringar	8	400 000	5 513 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 622 200	9 013 200
Summa anläggningstillgångar		6 831 859	16 118 014
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		23 062 447	21 028 925
Summa varulager		23 062 447	21 028 925
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		17 142	132 499
Fordringar hos koncernföretag		22 000 000	283 330
Övriga fordringar		85 357	2 491 302
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 100 780	3 298 353
Summa kortfristiga fordringar		25 203 279	6 205 484
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 522 612	1 081 024
Summa kassa och bank		1 522 612	1 081 024
Summa omsättningstillgångar		49 788 338	28 315 433
SUMMA TILLGÅNGAR		56 620 197	44 433 447

Balansräkning	Not	2022-06-30	2021-06-30
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		15 686 634	14 238 633
Årets resultat		13 655 717	1 637 011
Summa fritt eget kapital		29 342 351	15 875 644
Summa eget kapital		29 942 351	16 475 644
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		590 000	590 000
Summa obeskattade reserver		590 000	590 000
Avsättningar			
Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		0	1 008 000
Summa avsättningar		0	1 008 000
Långfristiga skulder			
	9		
Övriga skulder till kreditinstitut		1 038 892	4 000 000
Övriga skulder		12 504	1 600 455
Summa långfristiga skulder		1 051 396	5 600 455
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit		2 101 466	2 725 292
Övriga skulder till kreditinstitut		566 664	349 100
Förskott från kunder		419 417	487 904
Leverantörsskulder		8 187 306	7 551 036
Skatteskulder		970 110	229 665
Övriga skulder		8 507 918	6 628 721
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		4 283 569	2 787 630
Summa kortfristiga skulder		25 036 450	20 759 348
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		56 620 197	44 433 447

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

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Medelantalet anställda	26	28

Not 3 Goodwill

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	10 100 000	10 100 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 100 000	10 100 000
Ingående avskrivningar	-10 083 319	-9 883 143
Årets avskrivningar	-16 681	-200 176
Utgående ackumulerade avskrivningar	-10 100 000	-10 083 319
Utgående redovisat värde	0	16 681

Not 4 Byggnader och mark

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	5 692 194	5 670 603
Inköp	0	21 591
Försäljningar/utrangeringar	-5 692 194	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	5 692 194
Ingående avskrivningar	-2 097 104	-1 933 597
Försäljningar/utrangeringar	2 097 104	0
Årets avskrivningar	0	-163 507
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	-2 097 104
Utgående redovisat värde	0	3 595 090
Taxeringsvärden byggnader	4 536 000	4 536 000
Taxeringsvärden mark	4 067 000	4 067 000
	8 603 000	8 603 000

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	9 606 268	9 331 802
Inköp	422 975	274 466
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 029 243	9 606 268
Ingående avskrivningar	-6 113 225	-5 403 930
Årets avskrivningar	-706 359	-709 295
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 819 584	-6 113 225
Utgående redovisat värde	3 209 659	3 493 043

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	278 000	278 000
Inköp	25 000	0
Försäljningar	-25 000	0
Fusion	-278 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	278 000
Utgående redovisat värde	0	278 000

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	3 222 200	7 327 200
Omklassificeringar	0	-4 105 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 222 200	3 222 200
Utgående redovisat värde	3 222 200	3 222 200

Not 8 Andra långfristiga fordringar

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	5 513 000	1 469 250
Tillkommande fordringar	0	288 000
Avgående fordringar	-5 113 000	-349 250
Omklassificeringar	0	4 105 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	400 000	5 513 000
Utgående redovisat värde	400 000	5 513 000

Not 9 Långfristiga skulder

	2022-06-30	2021-06-30
Förfaller mellan 2 och 5 år	1 038 892	0
Förfaller senare än 5 år	0	4 000 000
	1 038 892	4 000 000

Not 10 Ställda säkerheter

	2022-06-30	2021-06-30
Företagsinteckning	12 500 000	12 500 000
Fastighetsinteckning	0	6 490 000
	12 500 000	18 990 000

Not 11 Eventualförpliktelser

	2022-06-30	2021-06-30
Bankgarantier	600 000	600 000
	600 000	600 000

Norrköping 2022-12-22

Magnus Svensson
Magnus Svensson
Ordförande

Martin Svensson
Martin Svensson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-12-22

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 2021-07-01 – 2022-06-30.

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 2022 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2020-07-01 - 2021-06-30 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 19 maj 2022 med omodifierade uttalanden i rapport om årsredovisningen.

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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 innehållet 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 och verkställande direktörens förvaltning av Lekhuset i Norrköping Aktiebolag för räkenskapsåret 2021-07-01 – 2022-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna 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 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

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 eller verkställande direktören 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.

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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Norrköping den 22 december 2022

Ernst & Young AB

Peter von Knorring

Peter von Knorring
Auktoriserad revisor