

2024072909854

Årsredovisning för

Patrik Ekstrand Livs AB

559400-0019

Räkenskapsåret

2022-10-04 - 2023-12-31



Årsredovisning för

Patrik Ekstrand Livs AB

559400-0019

Räkenskapsåret

2022-10-04 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Patrik Ekstrand Livs AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalen, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-06-19. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar även att kopian av revisionsberättelsen överensstämmer med originalet.

Månkarbo 2024-06-19



Patrik Ekstrand
Verkställande direktör

2024072909856

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-9
Underskrifter	10



Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Patrik Ekstrand Livs AB, med säte i Månkarbo, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-10-04 - 2023-12-31.

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet utgöres av handel med dagligvaror. Bolaget driver verksamheten i ICA Nära Tallen i Månkarbo.

Flerårsöversikt

	<i>Belopp i kr</i> 2023-12-31
Nettoomsättning i kr	18 718 028
Rörelsemarginal i %	-1
Soliditet i %	-9
Antal anställda	6

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget öppnade sin verksamhet 2023-01-01.
Bolaget har under räkenskapsåret utökat sina öppettider.

Styrelsen har enligt 25 kap. 13-20 a §§ aktieföretagslagen, upprättat en kontrollbalansräkning per den 2024-06-13 som visar att det egna kapitalet är återställt.

Omvärldsfaktorer

Under 2023 har flera omvärldsfaktorer påverkat bolagets verksamhet, främst i form av stigande 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

Patrik Ekstrand äger 999 aktier i bolaget.
ICA Sverige AB äger 1 aktie i bolaget.

Förväntad framtida utveckling

Efter ett verksamhetsår med många uppstartskostnader förväntas en positiv ekonomisk utveckling under 2024.

Förändring av eget kapital

	<i>Aktiekapital</i>	<i>Fritt eget kapital</i>	<i>Summa</i>
Belopp vid årets ingång	100 000		100 000
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Årets resultat		-251 114	-251 114
Vid årets slut	100 000	-251 114	-151 114

Förslag till disposition av företagets resultat

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor -251 114, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kr</i>
Balanseras i ny räkning	-251 114
Summa	-251 114

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till nedanstående resultat- och balansräkning, samt tilläggsupplysningar. Samtliga belopp i kr om ej annat anges.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-10-04- 2023-12-31
Nettoomsättning		18 718 028
Kostnad för sålda varor		-16 288 890
Bruttoresultat		2 429 138
Försäljningskostnader		-1 523 902
Administrationskostnader		-1 141 342
Rörelseresultat	2,3	-236 106
Resultat från finansiella poster		
Ränteintäkter och liknande resultatposter	4	3 026
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-18 034
Resultat efter finansiella poster		-251 114
Resultat före skatt		-251 114
Årets resultat		-251 114

2024072909859



Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Inventarier, verktyg och installationer	7	275 876
		<u>275 876</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andra långfristiga fordringar		1 000
		<u>1 000</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>276 876</u>
Omsättningstillgångar		
<i>Varulager mm</i>		
Färdiga varor och handelsvaror		753 973
		<u>753 973</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar		30 211
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		26 547
Aktuell skattefordran		28 600
Övriga fordringar		35 454
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		61 826
		<u>182 638</u>
Kassa och bank		<u>426 520</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>1 363 131</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>1 640 007</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital		100 000
		<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Årets resultat		-251 114
		<u>-251 114</u>
Summa eget kapital		<u>-151 114</u>
<i>Långfristiga skulder</i>		
Övriga skulder till kreditinstitut	8	214 298
Övriga långfristiga skulder		100 000
		<u>314 298</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Skulder till kreditinstitut		3 789
Förskott från kunder		1 950
Leverantörsskulder		687 678
Skatteskulder		22 112
Övriga kortfristiga skulder		199 515
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	9	561 779
		<u>1 476 823</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>1 640 007</u>

Noter

Not 1 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.

Intäkter

Bolagets huvudsakliga intäkt härrör från varuförsäljning och intäkter redovisas till det verkliga värdet av vad som har erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Skatt

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen. Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Leasing

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

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.

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.

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	7
Datainventarier	3
Bilar	5

<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
---	-----------

Varulager

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

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar och leverantörsskulder.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar som utgörs av omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas till de belopp som förväntas betalas vid reglering per förfallodagen.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Posten utgörs av aktier och andelar i bostadsrättsföreningar som innehas på lång sikt. Tillgångar ingående i posten redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning värderas aktierna till anskaffningsvärde med bedömning av om nedskrivningsbehov föreligger. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och redovisas i resultaträkningsposten Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när företaget har ett befintligt åtagande som är hänförligt till en inträffad händelse och som troligt kommer att resultera i ett utflöde av resurser som kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt. Vid första redovisningstillfället värderas avsättningar till den bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningar omprövas varje balansdag.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt infäktskorrigeringar.

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen.

Soliditet (%)

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

Not 2 Av- och nedskrivningars fördelning per funktion

	2022-10-04- 2023-12-31
Kostnad för sålda varor	18 805
Försäljningskostnader	18 805
Totalt	37 610

Not 3 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2022-10-04- 2023-12-31
Män	2
Kvinnor	4
Totalt	6

Not 4 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-10-04- 2023-12-31
Ränteintäkter, övriga	3 026
Summa	3 026

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-10-04- 2023-12-31
Räntekostnader, övriga	18 034
Summa	18 034

Not 6 Skatt på årets resultat

2022-10-04-
2023-12-31

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

2023-12-31

Akkumulerade anskaffningsvärden	
-Nyanskaffningar	313 486
	<u>313 486</u>
Akkumulerade avskrivningar	
-Årets avskrivning	-37 610
	<u>-37 610</u>
Redovisat värde vid årets slut	275 876

Not 8 Långfristiga skulder

2023-12-31

Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen	214 298
	<u>214 298</u>
Summa	214 298
Förlagslån	100 000

Not 9 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2023-12-31

Upplupna kostnader personal	462 054
Övriga upplupna kostnader	99 725
	<u>561 779</u>

Not 10 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

2023-12-31

Säkerheter för annat	
Deposition för tidningsleverans	1 000
	<u>1 000</u>
Summa ställda säkerheter	1 000
Eventalförpliktelser	Inga

Not 11 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har en positiv ekonomisk utveckling i början på det nya räkenskapsåret och planerar att genomföra en förnyelse av butiken.

Underskrifter

Månkarbo enligt den digitala signaturen 2024-06-19

Patrik Ekstrand
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats enligt den digitala signaturen
KPMG AB

Jim Hansson
Auktoriserad revisor



2024072909866

Verifikat

Transaktion 09222115557520325635

Dokument

34054 Årsredovisning Patrik Ekstrand Livs 2023-12-31 ver
4
Huvuddokument
12 sidor
Startades 2024-06-19 08:28:05 CEST (+0200) av Joel
Lillkull (JL)
Färdigställt 2024-06-19 16:49:08 CEST (+0200)

Initierare

Joel Lillkull (JL)
ICA Gruppen AB
joel.lillkull@ica.se

Signerare

Patrik Ekstrand (PE)
ICA Nära Tallen
patrik.ekstrand@nara.ica.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"PATRIK EKSTRAND"
Signerade 2024-06-19 08:47:11 CEST (+0200)

Jim Hansson (JH)
KPMG
jim.hansson@kpmg.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Jim
Eddi Hansson"
Signerade 2024-06-19 16:49:08 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

