

**Årsredovisning för**  
**Herclik Media & Redovisning AB**

556816-9352

Räkenskapsåret

**2021-07-01 - 2022-06-30**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

**Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-08-15. 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**

Maria Königsmark  
Styrelseledamot

2022-08-15

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Herclik Media & Redovisning AB, 556816-9352, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget ska bedriva undertextnings- och översättningsverksamhet samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska bedriva bokföring och ekonomisk rådgivning, äga och förvalta värdepapper samt därmed förenlig verksamhet.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har bolaget avyttrat sitt ägande i Firstlight Media AB.

#### Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2018/2019
Nettoomsättning	3 241 530	2 971 784	2 631 193	2 812 835
Resultat efter finansiella poster	1 863 020	603 200	521 399	602 511
Soliditet %	70	61	48	42

#### Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	486 151	470 741
Utdelning		-1 314 900	
Balanseras i ny räkning		470 741	-470 741
Årets resultat			1 716 348
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>-358 008</b>	<b>1 716 348</b>

#### Resultatdisposition

#### Till årsstämman förfogande står följande medel:

	Belopp i kr 2021-07-01 - 2022-06-30
Balanserat resultat	-358 008
Årets resultat	1 716 348
<b>Summa</b>	<b>1 358 340</b>

## Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	2021-07-01 - 2022-06-30
Utdelning	700 000
Balanseras i ny räkning	658 340
<b>Summa</b>	<b>1 358 340</b>

## Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och Bokföringsnämndens uttalanden. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen. Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarlig med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt).

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-07-01 - 2022-06-30</i>	<i>2020-07-01 - 2021-06-30</i>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		3 241 530	2 971 784
Övriga rörelseintäkter		106 130	154 041
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>3 347 660</b>	<b>3 125 825</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-430 403	-594 768
Övriga externa kostnader		-640 996	-524 103
Personalkostnader	2	-1 561 283	-1 329 646
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-36 000	-72 000
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-2 668 682</b>	<b>-2 520 517</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>678 978</b>	<b>605 308</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		1 192 257	2 629
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	-1
Räntekostnader och liknande resultatposter		-8 215	-4 736
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>1 184 042</b>	<b>-2 108</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 863 020</b>	<b>603 200</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>1 863 020</b>	<b>603 200</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-146 672	-132 459
<b>Årets resultat</b>		<b>1 716 348</b>	<b>470 741</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-06-30</i>	<i>2021-06-30</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Hyresrätter och liknande rättigheter	3	0	36 000
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>		<b>0</b>	<b>36 000</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	0	130 000
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>0</b>	<b>130 000</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>0</b>	<b>166 000</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		510 447	633 443
Övriga fordringar		78 765	290 990
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		49 787	45 676
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>638 999</b>	<b>970 109</b>
<b>Kortfristiga placeringar</b>			
Övriga kortfristiga placeringar		40 593	38 584
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>		<b>40 593</b>	<b>38 584</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		1 330 157	464 163
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>1 330 157</b>	<b>464 163</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>2 009 749</b>	<b>1 472 856</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>2 009 749</b>	<b>1 638 856</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-06-30</i>	<i>2021-06-30</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		-358 008	486 151
Årets resultat		1 716 348	470 741
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>1 358 340</b>	<b>956 892</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 408 340</b>	<b>1 006 892</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder		0	60 000
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>0</b>	<b>60 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut		72 093	41 241
Leverantörsskulder		101 025	120 338
Skatteskulder		146 803	125 372
Övriga skulder		264 676	275 013
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		16 812	10 000
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>601 409</b>	<b>571 964</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>2 009 749</b>	<b>1 638 856</b>

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

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

Tjänste- och entreprenaduppdrag  
Företagets intäkter från uppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregel.

Definition av nyckeltal  
Nettoomsättning  
Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster  
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet  
Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen.

### Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

#### Immateriella anläggningstillgångar

<i>Följande avskrivningstider tillämpas:</i>	<i>År</i>
Hysesrätter och liknande rättigheter	5

#### Materiella anläggningstillgångar

<i>Följande avskrivningstider tillämpas:</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5

### Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2021-07-01 - 2022-06-30</i>	<i>2020-07-01 - 2021-06-30</i>
Medelantalet anställda	3	2

### Not 3 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2021-07-01 - 2022-06-30	2020-07-01 - 2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	360 000	360 000
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>360 000</b>	<b>360 000</b>
Ingående avskrivningar	-324 000	-252 000
<b>Förändringar av avskrivningar</b>		
Årets avskrivningar	-36 000	-72 000
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-360 000</b>	<b>-324 000</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>36 000</b>

### Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-07-01 - 2022-06-30	2020-07-01 - 2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	20 000	20 000
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
Ingående avskrivningar	-20 000	-20 000
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2021-07-01 - 2022-06-30	2020-07-01 - 2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	130 000	130 000
<b>Förändringar av anskaffningsvärden</b>		
Försäljningar	-130 000	
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>130 000</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>130 000</b>

### Not 6 Ställda säkerheter

	2021-07-01 - 2022-06-30	2020-07-01 - 2021-06-30
Företagsinteckningar	200 000	200 000
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>

## Underskrifter

Stockholm

Maria Königsmark 2022-08-15  
Maria Königsmark Datum  
Styrelseledamot

Kristina Herclik 2022-08-15  
Kristina Herclik Datum  
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-08-15

Jonas Ekman  
Jonas Ekman  
Auktoriserad revisor

# REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Herclick Media & Redovisning AB, org.nr 556816-9352

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herclick Media & Redovisning AB för räkenskapsåret 2021-07-01 -- 2022-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herclick Media & Redovisning ABs finansiella ställning per den 30 juni 2022 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 Herclick Media & Redovisning 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

## *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 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 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 Herclick Media & Redovisning AB för räkenskapsåret 2021-07-01 -- 2022-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Herclick Media & Redovisning 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 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*

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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsred 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Strängnäs 2022-08-15

*Jonas Ekman*

Jonas Ekman

Auktoriserad revisor