

ÅRSREDOVISNING

för

Poppis Lek i Norrtälje AB

Org.nr. 556567-4701

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-09.

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
Monique Huisman, Styrelseledamot
2023-05-10

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Bolaget bedriver detaljhandel med leksaker och hobbyartiklar sedan 1999 i hyrda lokaler i Norrtälje.

Företagets säte är Stockholms län, Norrtälje kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Några väsentliga händelser utöver den ordinarie verksamheten har inte inträffat.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	12 342 112	13 889 416	11 650 199	11 828 085
Resultat efter finansiella poster	1 956 108	3 339 127	2 102 893	2 230 477
Soliditet (%)	71,78	69,27	63,44	53,55

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	200 000	13 200	6 037 809
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:			
Utdelning till aktieägare			-1 000 000
Årets resultat			1 032 738
Belopp vid årets utgång	<u>200 000</u>	<u>13 200</u>	<u>6 070 547</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	5 037 809
Årets resultat	1 032 738
	<u>6 070 547</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>6 070 547</u>
	<u>6 070 547</u>

Poppis Lek i Norrtälje AB

Org.nr. 556567-4701

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Poppis Lek i Norrtälje AB

Org.nr. 556567-4701

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		12 342 112	13 889 416
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>12 342 112</u>	<u>13 889 416</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-5 896 650	-6 393 064
Övriga externa kostnader		-1 841 876	-1 556 239
Personalkostnader	2	-2 478 783	-2 751 356
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-164 569</u>	<u>0</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-10 381 878</u>	<u>-10 700 659</u>
Rörelseresultat		1 960 234	3 188 757
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		10 034	165 095
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		16	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-14 176</u>	<u>-14 725</u>
Summa finansiella poster		<u>-4 126</u>	<u>150 370</u>
Resultat efter finansiella poster		1 956 108	3 339 127
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-250 000	-700 000
Övriga bokslutsdispositioner		<u>-400 000</u>	<u>0</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>-650 000</u>	<u>-700 000</u>
Resultat före skatt		1 306 108	2 639 127
Skatter			
Skatt på årets resultat		-273 370	-513 844
Årets resultat		<u>1 032 738</u>	<u>2 125 283</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>658 277</u>	<u>0</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		658 277	0
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag		3 885 712	3 885 712
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	<u>119 400</u>	<u>119 400</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 005 112	4 005 112
Summa anläggningstillgångar		4 663 389	4 005 112
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror	6	<u>2 706 738</u>	<u>2 502 973</u>
Summa varulager		2 706 738	2 502 973
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		268	25 736
Fordringar hos koncernföretag		1 265 758	1 841 439
Övriga fordringar		467 932	226 458
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>281 962</u>	<u>315 722</u>
Summa kortfristiga fordringar		2 015 920	2 409 355
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>2 072 615</u>	<u>2 621 177</u>
Summa kassa och bank		2 072 615	2 621 177
Summa omsättningstillgångar		6 795 273	7 533 505
SUMMA TILLGÅNGAR		11 458 662	11 538 617

Poppis Lek i Norrtälje AB

Org.nr. 556567-4701

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		200 000	200 000
Reservfond		13 200	13 200
Summa bundet eget kapital		<u>213 200</u>	<u>213 200</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		5 037 809	3 912 525
Årets resultat		1 032 738	2 125 283
Summa fritt eget kapital		<u>6 070 547</u>	<u>6 037 808</u>
Summa eget kapital		6 283 747	6 251 008
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		2 445 000	2 195 000
Summa obeskattade reserver		<u>2 445 000</u>	<u>2 195 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		765 983	865 118
Skulder till koncernföretag		113 517	0
Skatteskulder		568 579	693 900
Övriga skulder		1 165 491	1 423 039
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		116 345	110 552
Summa kortfristiga skulder		<u>2 729 915</u>	<u>3 092 609</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 458 662	11 538 617

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2022	2021
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	4,00	4,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	214 659	214 659
	Försäljningar/utrangeringar	822 846	0
	Utgående anskaffningsvärden	1 037 505	214 659
	Ingående avskrivningar	-214 659	-214 659
	Årets avskrivningar	-164 569	0
	Utgående avskrivningar	658 277	0
	Redovisat värde	658 277	0

Poppis Lek i Norrtälje AB

Org.nr. 556567-4701

Not 4	Andelar i koncern- och intresseföretag	2022-12-31	2021-12-31
	Företag	Antal /Kapital- andel %	Redovisat Redovisat
	Organisationsnummer Säte	värde	värde
	556652-0770 Buslek i Solna Säte Stockholm län, Solna kommun	100	2 641 750
	556735-6000 Halvlek AB Säte Stockholms län, Danderyds kommun	100	1 243 962
			<u>3 885 712</u>
			<u>3 885 712</u>

Not 5	Lager handelsvaror	2022	2021
	Lager	2 790 452	2 580 385
		<u>2 790 452</u>	<u>2 580 385</u>

Varulagret är värderat till 97% av anskaffningsvärdet.

Not 6	Obeskattade reserver	2022-12-31	2021-12-31
	Periodiseringsfond 2016	0	150 000
	Periodiseringsfond 2017	65 000	65 000
	Periodiseringsfond 2018	100 000	100 000
	Periodiseringsfond 2019	590 000	590 000
	Periodiseringsfond 2020	500 000	500 000
	Periodiseringsfond 2021	790 000	790 000
	Periodiseringsfond 2022	400 000	0
		<u>2 445 000</u>	<u>2 195 000</u>

Övriga noter

Not 7	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	3 400 000	3 400 000
	Andra ställda säkerheter	4 171 337	4 171 337

Poppis Lek i Norrtälje AB

Org.nr. 556567-4701

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag till Buslek i Solna AB, 556652-0770 med säte i Stockholms län, Solna kommun och Halvlek AB, 556735-6000 med säte i Stockholms län, Danderyds kommun.

Med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Försälning under året till dotterbolagen har uppgått till 1 433 363 kr och inköpen från dotterbolagen har uppgått till 269 691 kr.

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Norrtälje

Monique Huisman

Monique Huisman

2023-05-09

Björn Hedö

Björn Hedö

2023-05-09

Min revisionsberättelse har lämnats den 9 maj 2023.

Tomas Haglund

Tomas Haglund

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Poppis Lek i Norrtälje AB, org.nr 556567-4701

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Version 2022-3 - Nya dokument för år 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Version 2022-3 - Nya dokument's finansiella ställning per den 31 december 2019 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Version 2022-3 - Nya dokument 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 huruvida 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 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 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. 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 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 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 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 förvaltning för Version 2022-3 - Nya dokument för år 2019 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi baserar vårt revisionsbevis och vår inhämtade rimliga och ändamålsenliga samarbetsgrund för vårt uttalande "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Version 2022-3 - Nya dokument enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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 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.

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 revisionsmed 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 revisionsmed 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.

Danderyd 2023-05-09

Tomas Haglund

Tomas Haglund

Auktoriserad revisor