

2024011005529

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i PATRIKS LIVS & SERVICE AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023 - 12 - 21. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Rydaholm 2023 - 12 - 21



Patrik Persson
Verkställande direktör

2024011005515

Årsredovisning för

PATRIKS LIVS & SERVICE AB

556782-1896

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31



Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-10
Underskrifter	11

2024011005516



Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för PATRIKS LIVS & SERVICE AB, 556782-1896 får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 2022-09-01-2023-08-31.

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet utgöres av handel med dagligvaror. Bolaget driver verksamheten i "ICA Nära Rydaholm" i Rydaholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2022 och 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 Persson äger 99,9 procent av aktierna i bolaget och ICA Sverige AB äger resterande 0,1% av aktierna.

Framtida utveckling

Bolaget förväntas ha en oförändrad utveckling kommande räkenskapsår.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning i kr	45 415 587	42 189 857	40 524 278	39 163 539
Rörelsemarginal i %	4	4	4	3
Soliditet i %	59	59	55	45
Antal anställda	12	12	11	11

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Fritt eget kapital	Summa
Belopp vid årets ingång	100 000	5 802 975	5 902 975
Utdelning enligt beslut av extra årsstämma		-1 000 000	-1 000 000
Årets resultat		976 106	976 106
Belopp vid årets utgång	100 000	5 779 081	5 879 081

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel

	<i>Belopp i kr</i>
Balanserade vinstmedel	4 802 975
Årets vinst	976 106
	<u>5 779 081</u>
 Styrelsen föreslår att vinstmedlen behandlas så att	
i ny räkning överföres	5 779 081
	<u>5 779 081</u>

2024011005518



Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Nettoomsättning		45 415 587	42 189 857
Kostnad för sålda varor		-37 083 091	-34 105 675
Bruttoresultat		8 332 496	8 084 182
Försäljningskostnader		-4 797 375	-4 366 259
Administrationskostnader		-2 532 795	-2 344 055
Övriga rörelseintäkter		615 496	287 142
Rörelseresultat	1,2,3,4	1 617 822	1 661 010
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	5	-69 703	989 031
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar	5	764	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-13 019	-
Resultat efter finansiella poster		1 535 864	2 650 041
Bokslutsdispositioner	6	-263 569	-315 969
Resultat före skatt		1 272 295	2 334 072
Skatt på årets resultat	7	-296 188	-370 912
Årets resultat		976 107	1 963 160

2024011005519



Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	8	1 297 244	787 120
		<u>1 297 244</u>	<u>787 120</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	9	6 539 059	5 680 750
Uppskjuten skattefordran		344 423	344 423
Andra långfristiga fordringar		31 700	31 700
		<u>6 915 182</u>	<u>6 056 873</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>8 212 426</u>	<u>6 843 993</u>
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Färdiga varor och handelsvaror		1 570 307	1 409 000
		<u>1 570 307</u>	<u>1 409 000</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		192 448	181 392
Fordringar hos koncernföretag		61 594	-
Aktuell skattefordran		49 768	-
Övriga fordringar		120 178	102 583
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		100 580	84 538
		<u>524 568</u>	<u>368 513</u>
Kassa och bank		<u>3 280 524</u>	<u>4 488 462</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>5 375 399</u>	<u>6 265 975</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>13 587 825</u>	<u>13 109 968</u>

2024011005520



Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		4 802 975	3 839 815
Årets resultat		976 107	1 963 160
		<u>5 779 082</u>	<u>5 802 975</u>
Summa eget kapital		<u>5 879 082</u>	<u>5 902 975</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Ackumulerade överavskrivningar	10	415 367	421 798
Periodiseringsfonder		2 220 800	1 950 800
		<u>2 636 167</u>	<u>2 372 598</u>
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	11	1 671 955	1 671 955
		<u>1 671 955</u>	<u>1 671 955</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		1 757 000	1 441 271
Skatteskulder		-	76 959
Övriga kortfristiga skulder		575 925	608 258
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 067 696	1 035 952
		<u>3 400 621</u>	<u>3 162 440</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>13 587 825</u>	<u>13 109 968</u>

2024011005521



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.

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	3-5
Bilar	5

Varulager

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

Leasing

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

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde. Avdrag görs för lämnade rabatter. Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

Ersättning i form av ränta eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

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.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen.

Soliditet (%)

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

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.

Not 2 Operationella leasingavtal

Årets bokförda kostnader för leasing uppgår till 94 337 kr.
Föregående års leasingkostnader uppgick till 92 294 kr.

Hysesavtal ingår ej i leasingavtal.

2024011005523

Not 3 Uppgifter om personal

Könsfördelning i företagsledningen

	2023-08-31	2022-08-31
Andel kvinnor		
Styrelsen	50%	50%

Medelantalet anställda

	2022/2023	2021/2022
Kvinnor	9	9
Män	3	3
Totalt	12	12

Not 4 Av- och nedskrivningarnas fördelning per funktion

	2022/2023	2021/2022
Kostnad sålda varor	153 751	138 512
Försäljningskostnader	230 627	207 768
	384 378	346 280

Not 5 Finansiella poster

	2022/2023	2021/2022
Ränteintäkter och liknande resultatposter	764	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	-13 019	-
Resultat från övriga värdepapper och fordringar	-69 702	989 031
	-81 957	989 031

Not 6 Bokslutsdispositioner

	2022/2023	2021/2022
Förändring överavskrivningar	6 431	155 031
Avsättning till periodiseringsfond	-470 000	-471 000
Återföring av periodiseringsfond	200 000	-
	-263 569	-315 969

Not 7 Skatt på årets resultat

	2022/2023	2021/2022
Aktuell skatt	-296 188	-357 537
Förändring av uppskjuten skatt temporära skillnader	-	-13 375
	-296 188	-370 912

2024011005524



Not 8 Materiella anläggningstillgångar

Inventarier	2023-08-31	2022-08-31
-Ingående anskaffningsvärde	5 018 841	4 994 058
-Inköp	894 502	24 783
Utgående anskaffningsvärde	5 913 343	5 018 841
-Ingående avskrivningar	-4 231 721	-3 885 441
-Årets avskrivningar	-384 378	-346 280
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 616 099	-4 231 721
Utgående planenligt restvärde	1 297 244	787 120

Not 9 Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	2023-08-31	2022-08-31
Depositioner tidningar	31 700	31 700
Uppskjuten skattefordran	344 423	344 423
Kapitalförsäkring	2 091 955	1 971 955
Övriga värdepapper	4 447 104	3 708 795
	6 915 182	6 056 873

Not 10 Obeskattade reserver

	2023-08-31	2022-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	-	200 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	260 000	260 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	150 000	150 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020	381 000	381 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2021	488 800	488 800
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2022	471 000	471 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2023	470 000	-
Akkumulerade överavskrivningar inventarier	415 367	421 798
	2 636 167	2 372 598
Akkumulerad uppskjuten skatt	543 050	488 755

Not 11 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	2023-08-31	2022-08-31
Avsättningar till pensioner	1 671 955	1 671 955
	1 671 955	1 671 955

Not 12 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Flera omvärldsfaktorer har och kommer att fortsätta påverka 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.

Not 13 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

	2023-08-31	2022-08-31
Ställda säkerheter för skuld till kreditinstitut		
Företagsinteckning	2 600 000	-
Säkerheter för annat		
Deposition för tidningsleverans	31 700	31 700
Kapitalförsäkring	1 671 955	1 671 955
Eventualförpliktelser	-	-

2024011005526



Underskrifter

Rydaholm, den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Patrik Persson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Helene Ellingsen
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557507237622

Dokument

82690 Årsredovisning Patriks Livs & Service AB 220901-230831

Huvuddokument

14 sidor

Startades 2023-12-21 10:24:25 CET (+0100) av Marina Ostojic (MO)

Färdigställt 2023-12-21 13:44:52 CET (+0100)

Initierare

Marina Ostojic (MO)

ICA Gruppen AB

marina.ostojic@ica.se

+46730623174

Signerare

Patrik Persson (PP)

Identifierad med svenskt BankID som "PATRIK PERSSON"

Patrik Livs & Service AB

patrik.persson@nara.ica.se

+46708539660

Signerade 2023-12-21 12:45:57 CET (+0100)

Helene Ellingsen (HE)

Identifierad med svenskt BankID som "HELENE ELLINGSEN"

PWC

helene.ellingsen@pwc.com

+46729952520

Signerade 2023-12-21 13:44:52 CET (+0100)

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>



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Patriks Livs & Service AB, org.nr 556782-1896

2024011102943

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Patriks Livs & Service AB för räkenskapsåret 1 september 2022 till 31 augusti 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Patriks Livs & Service ABs finansiella ställning per den 31 augusti 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 för Patriks Livs & Service AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Patriks Livs & Service AB enligt god revisors sed 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 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 revisions sed 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 för Patriks Livs & Service AB för räkenskapsåret 1 september 2022 till 31 augusti 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Patriks Livs & Service AB 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. Den 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Västerås den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Helene Ellingsen
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-12-21 12:43:54 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: HELENE ELLINGSEN

Datum

Helene Ellingsen
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 34.99.63.50

2024011102945