

Årsredovisning för
FOLKES LIVS AB
556780-0668

Räkenskapsåret
2021-07-01 - 2022-06-30

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

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i FOLKES LIVS AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-12-10. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Uppsala den 20/12 2022



Fredrik Andersson

Årsredovisning för
FOLKES LIVS AB
556780-0668

Räkenskapsåret
2021-07-01 - 2022-06-30

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för FOLKES LIVS AB, 556780-0668 med säte i Uppsala kommun, får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 2021-07-01-2022-06-30.

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet utgöres av handel med dagligvaror. Bolaget driver verksamheten i "ICA Nära Folkes Livs" i Uppsala.

Ägarförhållanden

FA Förvaltning i Uppsala AB äger 99,9 procent av aktierna i bolaget.

Bolaget är 2022-06-30 dotterbolag till FA Förvaltning i Uppsala AB, org nr 556747-5628 med säte i Uppsala.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2022 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.

Framtida utveckling

Bolaget förväntas ha en fortsatt god utveckling kommande räkenskapsår.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2018/2019
Nettoomsättning i kr	63 345 372	63 582 659	60 477 926	57 238 018
Rörelsemarginal i %	5	7	8	4
Soliditet i %	28	30	27	25
Antal anställda	18	19	18	18

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Fritt eget kapital	Summa
Belopp vid årets ingång	100 000		1 706 324	1 806 324
Årets resultat			-195 388	-195 387
Belopp vid årets utgång	100 000		1 510 936	1 610 937

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel

	<i>Belopp i kr</i>
Balanserade vinstmedel	1 706 324
Årets resultat	-195 388
	<u>1 510 936</u>
 Styrelsen föreslår att vinstmedlen behandlas så att	
i ny räkning överföres	1 510 936
	<u>1 510 936</u>

2022122104098

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>
Nettoomsättning	2	63 345 372	63 582 659
Kostnad för sålda varor	2,3	<u>-48 769 429</u>	<u>-48 385 869</u>
Bruttoresultat		14 575 943	15 196 790
Försäljningskostnader	3	-7 104 922	-6 560 964
Administrationskostnader		-4 695 685	-4 193 150
Övriga rörelseintäkter		<u>173 291</u>	<u>-</u>
Rörelseresultat	1	2 948 627	4 442 676
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		8 272	5 948
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-155</u>	<u>-466</u>
Resultat efter finansiella poster		2 956 744	4 448 158
Bokslutsdispositioner	4	<u>-3 150 000</u>	<u>-4 400 000</u>
Resultat före skatt		-193 256	48 158
Skatt på årets resultat	5	<u>-2 132</u>	<u>-22 985</u>
Årets resultat		-195 388	25 173

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-06-30</i>	<i>2021-06-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	6	862 159	791 405
		<u>862 159</u>	<u>791 405</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran		1 522	-
Andra långfristiga fordringar	7	11 700	11 700
		<u>13 222</u>	<u>11 700</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>875 381</u>	<u>803 105</u>
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Färdiga varor och handelsvaror		1 069 843	992 167
		<u>1 069 843</u>	<u>992 167</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		159 715	119 368
Fordringar hos koncernföretag	8	1 028 685	278 685
Aktuell skattefordran		171 499	152 170
Övriga fordringar		1 118 117	1 213 933
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		425 037	151 761
		<u>2 903 053</u>	<u>1 915 917</u>
Kassa och bank	9	981 548	2 233 995
Summa omsättningstillgångar		<u>4 954 444</u>	<u>5 142 079</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>5 829 825</u>	<u>5 945 184</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-06-30</i>	<i>2021-06-30</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 eller förlust		1 706 324	1 681 151
Årets resultat		-195 388	25 173
		<u>1 510 936</u>	<u>1 706 324</u>
Summa eget kapital		<u>1 610 936</u>	<u>1 806 324</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		1 379 276	1 090 341
Skatteskulder		115 159	107 017
Övriga kortfristiga skulder		765 662	823 610
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10	1 958 792	2 117 892
		<u>4 218 889</u>	<u>4 138 860</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>5 829 825</u>	<u>5 945 184</u>

Noter

Not 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>Ar</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5-7
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

Koncernredovisning

Koncernredovisning har inte upprättats av moderbolaget FA Förvaltning AB för hela ovanstående koncern, i enlighet med Årsredovisningslagen 7 kap. 3§.

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 1 Uppgifter om personal

Könsfördelning i företagsledningen

	2021/2022	2020/2021
<i>Andel kvinnor</i>		
Styrelsen	0%	0%
Övriga ledande befattningshavare	0%	0%

Medelantalet anställda

	2021/2022	2020/2021
Kvinnor	3	5
Män	15	14
Totalt	18	19

Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2021/2022	2020/2021
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag inom koncernen	-	-
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag inom koncernen	-	-

Not 3 Av- och nedskrivningarnas fördelning per funktion

	2021/2022	2020/2021
Kostnad sålda varor	129 256	128 845
Försäljningskostnader	193 883	193 268
	323 139	322 113

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2021/2022	2020/2021
Lämnat koncernbidrag	-3 150 000	-4 400 000
	-3 150 000	-4 400 000

Not 5 Skatt på årets resultat

	2021/2022	2020/2021
Aktuell skatt	-3 654	-22 983
Justering avseende tidigare år	-	-2
Förändring av uppskjuten skatt temporära skillnader	1 522	-
	<u>-2 132</u>	<u>-22 985</u>

Not 6 Materiella anläggningstillgångar

Inventarier	2022-06-30	2021-06-30
-Ingående anskaffningsvärde	4 326 158	4 078 305
-Inköp	393 893	247 853
Utgående anskaffningsvärde	<u>4 720 051</u>	<u>4 326 158</u>
-Ingående avskrivningar	-3 534 753	-3 212 641
-Årets avskrivningar	-323 139	-322 112
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-3 857 892</u>	<u>-3 534 753</u>
Utgående planenligt restvärde	<u>862 159</u>	<u>791 405</u>

Not 7 Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	2022-06-30	2021-06-30
Depositioner tidningar	11 700	11 700
Uppskjuten skattefordran	1 522	-
Utgående anskaffningsvärde	13 222	11 700

Not 8 Skulder till koncernföretag

	2022-06-30	2021-06-30
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	278 685	-712 065
-Tillkommande fordringar	3 900 000	5 390 750
-Reglerade fordringar	-3 150 000	-4 400 000
Redovisat värde vid årets slut	1 028 685	278 685

Not 9 Checkräkningskredit

	2022-06-30	2021-06-30
Beviljad kreditlimit	-100 000	-100 000
Outnyttjad del	87 837	89 302
Utnyttjat kreditbelopp	-12 163	-10 698

Not 10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-06-30	2021-06-30
Upplupna kostnader personal	1 763 727	1 917 833
Övriga upplupna kostnader	195 066	200 059
	1 958 793	2 117 892

Not 11 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter och eventalförpliktelser


	2022-06-30	2021-06-30
För egna skulder och avsättningar		
Företagsinteckningar	2 300 000	2 300 000
Säkerheter för annat		
Deposition för tidningsleveranser	11 700	11 700
Summa ställda säkerheter	2 311 700	2 311 700
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

Not 12 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.

Underskrifter

Uppsala den 20/12-2022


Fredrik Andersson

Min revisionsberättelse har lämnats den 20/12-2022


Michael Palm
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma.

**Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:**



2022122104107

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Folkes Livs AB
Org.nr. 556780-0668

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Folkes Livs 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 Folkes Livs 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 Folkes Livs AB enligt god revisionssed 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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, förfälskning, 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 Folkes Livs 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 ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Folkes Livs AB enligt god revisors sed 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 ersättningskyldighet 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 revisions sed 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 revisions sed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Uppsala den 20 december 2022



Michael Palm

Auktoriserad revisor

**Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:**

