

Årsredovisning

City Lek & Present i Övik AB

Org.nr 556413-1703

Räkenskapsår 2022-01-01 - 2022-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i City Lek & Present i Övik AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Örnsköldsvik 2023-06-30



Torbjörn Berglund

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Styrelsen för City Lek & Present i Övik AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	7

Styrelsens säte: Örnsköldsvik

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har under året försäljning av leksaker och babyartiklar.

Bolaget har sitt säte i Örnsköldsvik.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	18 406	17 708	16 888	17 315
Resultat efter finansiella poster	1 255	1 905	1 483	1 519
Balansomslutning	9 241	9 258	8 192	7 732
Soliditet (%)	41	44	43	31

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 002 329	1 236 555	2 358 884
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Utdelning			-1 200 000		-1 200 000
Balanseras i ny räkning			1 236 555	-1 236 555	0
Årets resultat				781 515	781 515
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 038 884	781 515	1 940 399

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 038 884
årets vinst	781 515
	1 820 399
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (700 kronor per aktie)	700 000
i ny räkning överföres	1 120 399
	1 820 399

Resultaträkning	Not	2022-01-01	2021-01-01
	1	-2022-12-31	-2021-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		18 406 054	17 708 144
Övriga rörelseintäkter		118 918	307 041
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		18 524 972	18 015 185
<i>Rörelsekostnader</i>			
Handelsvaror		-10 941 769	-10 333 455
Övriga externa kostnader		-1 905 000	-1 804 075
Personalkostnader	2	-4 363 616	-3 893 298
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-58 176	-77 840
Summa rörelsekostnader		-17 268 561	-16 108 668
Rörelseresultat		1 256 411	1 906 517
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-6 750	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		15	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		6 750	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 103	-1 237
Summa finansiella poster		-1 088	-1 237
Resultat efter finansiella poster		1 255 323	1 905 280
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-249 000	-319 000
Förändring av överavskrivningar		33 338	-998
Summa bokslutsdispositioner		-215 662	-319 998
Resultat före skatt		1 039 661	1 585 282
Skatter			
Skatt på årets resultat		-258 146	-348 727
Årets resultat		781 515	1 236 555

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	46 948	105 124
Summa materiella anläggningstillgångar		46 948	105 124
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	159 000	159 000
Andra långfristiga fordringar	5	561 500	395 500
Summa finansiella anläggningstillgångar		720 500	554 500
Summa anläggningstillgångar		767 448	659 624
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		4 695 903	4 577 383
Summa varulager		4 695 903	4 577 383
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		54 351	16 449
Övriga fordringar		6 592	19 354
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		344 491	341 116
Summa kortfristiga fordringar		405 434	376 919
<i>Kassa och bank</i>	6		
Kassa och bank		3 372 147	3 644 523
Summa kassa och bank		3 372 147	3 644 523
Summa omsättningstillgångar		8 473 484	8 598 825
SUMMA TILLGÅNGAR		9 240 932	9 258 449

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 038 884	1 002 329
Årets resultat		781 515	1 236 555
Summa fritt eget kapital		1 820 399	2 238 884
Summa eget kapital		1 940 399	2 358 884
Obeskattade reserver			
	7		
Periodiseringsfonder		2 317 000	2 068 000
Ackumulerade överavskrivningar		11 743	45 081
Summa obeskattade reserver		2 328 743	2 113 081
Avsättningar			
Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		561 500	395 500
Summa avsättningar		561 500	395 500
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		166 909	147 360
Leverantörsskulder		566 869	667 574
Skulder till koncernföretag		1 857 688	1 677 688
Skatteskulder		0	176 853
Övriga skulder		1 295 728	1 287 416
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		523 096	434 093
Summa kortfristiga skulder		4 410 290	4 390 984
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		9 240 932	9 258 449

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	8	8

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	615 741	585 741
Inköp	0	30 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	615 741	615 741
Ingående avskrivningar	-510 617	-432 777
Årets avskrivningar	-58 176	-77 840
Utgående ackumulerade avskrivningar	-568 793	-510 617
Utgående redovisat värde	46 948	105 124

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	159 000	165 750
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	159 000	165 750
Ingående nedskrivningar	-6 750	-6 750
Återförda nedskrivningar	6 750	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	-6 750
Utgående redovisat värde	159 000	159 000

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	395 500	275 500
Tillkommande fordringar	166 000	120 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	561 500	395 500
Utgående redovisat värde	561 500	395 500

Not 6 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 200 000	1 200 000

Not 7 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	11 743	45 081
Periodiseringsfond 2016	0	170 000
Periodiseringsfond 2017	174 000	174 000
Periodiseringsfond 2018	266 000	266 000
Periodiseringsfond 2019	430 000	430 000
Periodiseringsfond 2020	478 000	478 000
Periodiseringsfond 2021	550 000	550 000
Periodiseringsfond 2022	419 000	0
	2 328 743	2 113 081
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	2 130	1 801

2023070322294

Not 8 Ställda säkerheter

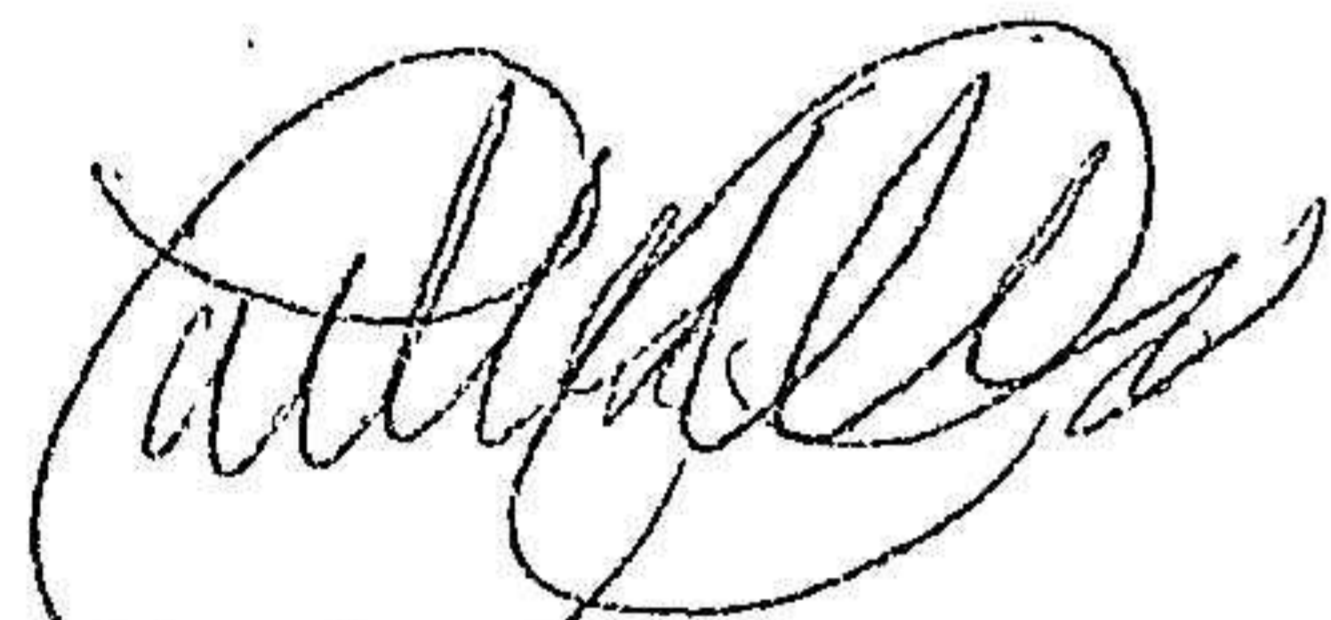
	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	2 150 000	2 150 000
	2 150 000	2 150 000

Örnsköldsvik 2023-06- 26

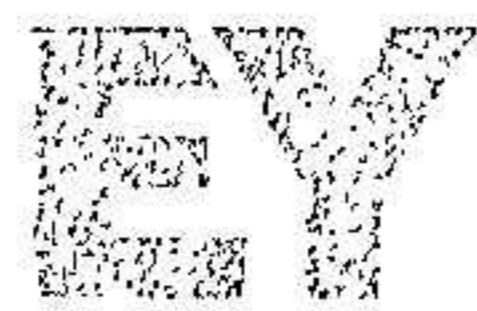


Torbjörn Berglund

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06- 26



Joakim Grundin
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

2023070322295

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i City Lek & Present i Övik AB, org.nr 556413-1703

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för City Lek & Present i Övik AB för räkenskapsåret 2022-01-01-2022-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av City Lek & Present i Övik ABs finansiella ställning per 31 december 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till City Lek & Present i Övik AB enligt god revisorsred 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 att 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 revisionsred 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 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.



Building a better
working world

2023070322296

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning av City Lek & Present i Övik AB för räkenskapsåret 2022-01-01-2022-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till City Lek & Present i Övik 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 styrelseledamoten i något väsentligt avseende:

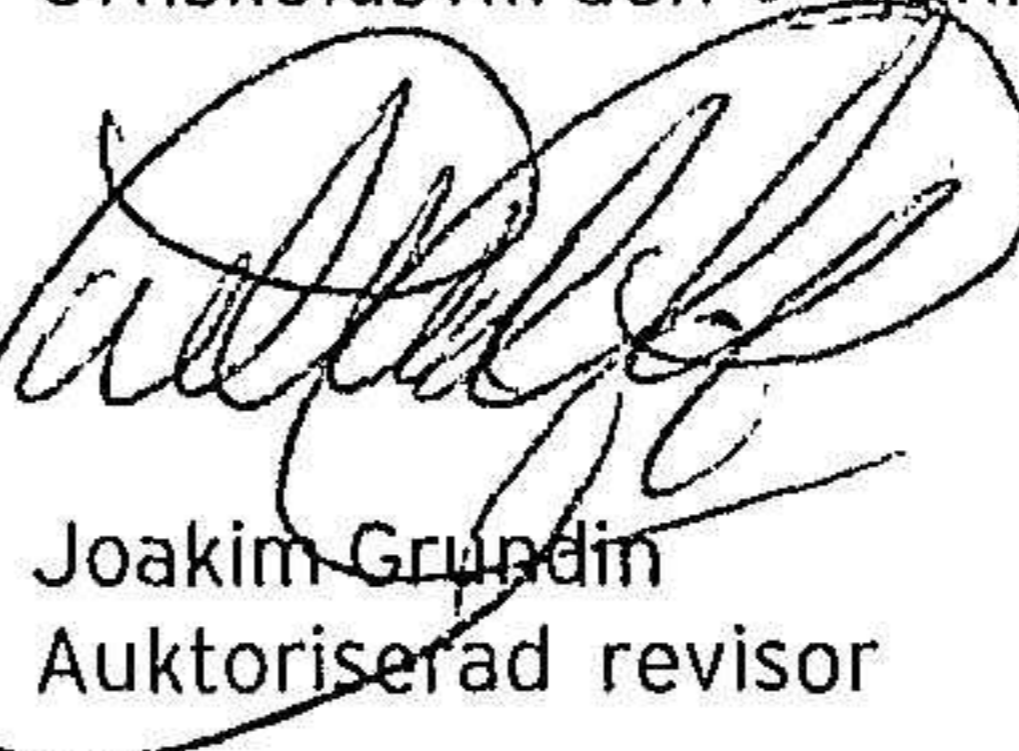
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionssed 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.

Örnsköldsvik den 21 juni 2023



Joakim Grundin
Auktoriserad revisor