20221222201227

Årsredovisning

för

Idériket på Öckerö AB

556590-3522

Räkenskapsåret

2021–07–01 – 2022–06–30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Idériket på Öckerö AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 21 december 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Öckerö den 21 december 2022

Jan Utbult

20221229012228

Årsredovisning

för

Idériket på Öckerö AB

556590-3522

Räkenskapsåret

2021–07–01 – 2022–06–30

20221222201229

Styrelsen för Idériket på Öckerö AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021–07–01 – 2022–06–30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten
Bolaget bedriver produktion av läromedel och dataprogram inom musikområdet samt utbildning.

Koncernförhållanden

Företaget är ett moderföretag, men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

Företaget har sitt säte i Öckerö Kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret
Spridningen av coronaviruset har inte påverkat utvecklingen av företagets verksamhet, ställning och resultat.

Flerårsöversikt (tkr)	**2021/22**	**2020/21**	**2019/20**	**2018/19**
Nettoomsättning	2 188	2 824	2 547	2 540
Resultat efter finansiella poster	1 570	2 306	1 899	1 144
Soliditet (%)	90	88	91	88

Förändring av eget kapital

	Aktie-kapital	**Reserv-fond**	**Balanserat resultat**	**Årets resultat**	**Totalt**
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 341 842	1 466 475	**2 928 317**
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			1 466 475	-1 466 475	**0**
Årets resultat				1 033 428	**1 033 428**
Belopp vid årets utgång	**100 000**	**20 000**	**2 808 317**	**1 033 428**	**3 961 745**

20221222201230

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 808 317
årets vinst	1 033 428
	3 841 745
disponeras så att	
i ny räkning överföres	3 841 745
	3 841 745

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

20221222201231

Resultaträkning

	Not 1	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		2 188 334	2 823 538
Övriga rörelseintäkter		2 994	6 727
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		**2 191 328**	**2 830 265**
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-296 708	-367 458
Övriga externa kostnader		-320 029	-192 121
Personalkostnader	2	-17 023	-26 064
Summa rörelsekostnader		**-633 760**	**-585 643**
Rörelseresultat		**1 557 568**	**2 244 622**
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	12 000	62 144
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		54	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-37	-1 254
Summa finansiella poster		**12 017**	**60 890**
Resultat efter finansiella poster		**1 569 585**	**2 305 512**
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-254 980	-430 000
Summa bokslutsdispositioner		**-254 980**	**-430 000**
Resultat före skatt		**1 314 605**	**1 875 512**
Skatter			
Skatt på årets resultat		-281 177	-409 037
Årets resultat		**1 033 428**	**1 466 475**

20221222201232

Balansräkning

	Not	2022-06-30	2021-06-30
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	50 000	50 000
Fordringar hos koncernföretag	5	1 007 022	607 022
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	1 571 627	1 571 627
Andra långfristiga fordringar	7	2 020 528	1 123 528
Summa finansiella anläggningstillgångar		**4 649 177**	**3 352 177**
Summa anläggningstillgångar		**4 649 177**	**3 352 177**
Omsättningstillgångar			
Varulager m. m.			
Färdiga varor och handelsvaror		121 888	164 190
Summa varulager		**121 888**	**164 190**
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		12 922	23 651
Övriga fordringar		51 972	41 967
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		6 000	0
Summa kortfristiga fordringar		**70 894**	**65 618**
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 903 741	1 912 120
Summa kassa och bank		**1 903 741**	**1 912 120**
Summa omsättningstillgångar		**2 096 523**	**2 141 928**
SUMMA TILLGÅNGAR		**6 745 700**	**5 494 105**

20221222201233

Balansräkning

	Not 1	2022-06-30	2021-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		**120 000**	**120 000**
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 808 317	1 341 842
Årets resultat		1 033 428	1 466 475
Summa fritt eget kapital		**3 841 745**	**2 808 317**
Summa eget kapital		**3 961 745**	**2 928 317**
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		2 684 980	2 430 000
Summa obeskattade reserver		**2 684 980**	**2 430 000**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		16 830	1 761
Skatteskulder		0	62 240
Övriga skulder		2 184	50 787
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		79 962	21 000
Summa kortfristiga skulder		**98 976**	**135 788**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**6 745 701**	**5 494 105**

20221222201234

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.

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Medelantalet anställda	0	0

Not 3 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser långfristiga fordringar på koncernföretag	12 000	18 000
Resultat vid försäljning av kortfristiga placeringar	0	-44 144
	12 000	**-26 144**

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	50 000	50 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**50 000**	**50 000**
Utgående redovisat värde	**50 000**	**50 000**

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	607 022	607 022
Tillkommande fordringar	400 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**1 007 022**	**607 022**
Utgående redovisat värde	**1 007 022**	**607 022**

20221222201235

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 571 627	1 611 648
Inköp		92 370
Försäljningar		-132 391
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**1 571 627**	**1 571 627**
Utgående redovisat värde	**1 571 627**	**1 571 627**

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 123 528	1 351 658
Tillkommande fordringar	897 000	
Avgående fordringar		-228 130
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**2 020 528**	**1 123 528**
Ingående nedskrivningar		-228 130
Återförda nedskrivningar		228 130
Utgående ackumulerade nedskrivningar		**0**
Utgående redovisat värde	**2 020 528**	**1 123 528**

Idériket på Öckerö AB
Org.nr 556590-3522

20221222201236

Öckerö den 15 november 2022

Jan Utbult

Min revisionsberättelse har lämnats den 21 december 2022

Jonas Åkerlind
Auktoriserad revisor

MOORE

20221222201237

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Idériket på Öckerö AB
Org.nr. 556590-3522

Rapport om årsredovisningen
Uttalanden
Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Idériket på Öckerö 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 Idériket på Öckerö 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 Idériket på Öckerö 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.

20221222201238

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 Idériket på Öckerö 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Idériket på Öckerö 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 21 december 2022

Jonas Åkerlind
Auktoriserad revisor