

ÅRSREDOVISNING

för Cyklos AB

Org.nr. 556830-1880

Styrelsen och verkställande direktören 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 2023-04-04.

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
Johan Persson, Styrelseledamot
2023-04-04

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Cyklos utvecklar och säljer produkter för offentlig utemiljö. Bolaget säljer framförallt produkter för cykelparkeringar såsom cykelställ, cykelpollare och väderskydd samt tillbehör till dessa. Företagets säte är Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget utvecklar och säljer produkter och lösningar för offentlig cykelmiljö. Fokus under året har varit fortsatta investeringar i produktifiering kombinerat med förberedelser och arbete med nytt arbetsflöde och affärssystem. Även framtagning av ny organisationsstruktur med bl.a ökad lokal närvaro i Finland har präglat året. Försäljningsökningen består av betydande ökning i Finland samtidigt som den svenska försäljningen låg stabilt. Norge hade en blygsam försäljning under året.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	48 178 774	41 366 297	38 727 120	29 756 456
Resultat efter finansiella poster	389 960	-1 158 226	2 325 150	1 883 649
Soliditet (%)	33	34	59	60
Balansomslutning	21 930 105	20 904 374	20 304 471	17 835 689

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	5 405 933	9 503	5 415 436
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:		9 503	-9 503	
Årets resultat			-23 638	-23 638
Belopp vid årets utgång	100 000	5 415 436	-23 638	5 391 798

Cyklos AB
Org.nr. 556830-1880

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	5 415 436
Årets resultat	<u>-23 638</u>
	5 391 798

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>5 391 798</u>
	5 391 798

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

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		48 178 774	41 366 297
Övriga rörelseintäkter		818 262	303 439
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>48 997 036</u>	<u>41 669 736</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-26 876 689	-24 088 155
Övriga externa kostnader		-13 363 242	-12 033 617
Personalkostnader	2	-8 080 039	-6 518 799
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-39 024	-31 591
Övriga rörelsekostnader		<u>-141 248</u>	<u>-121 971</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-48 500 242</u>	<u>-42 794 133</u>
Rörelseresultat		496 794	-1 124 397
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		14 044	10 824
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-120 878</u>	<u>-44 653</u>
Summa finansiella poster		<u>-106 834</u>	<u>-33 829</u>
Resultat efter finansiella poster		389 960	-1 158 226
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-413 500	0
Förändring av periodiseringsfonder		0	1 201 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>-413 500</u>	<u>1 201 000</u>
Resultat före skatt		-23 540	42 774
Skatter			
Skatt på årets resultat		-98	-33 271
Årets resultat		<u>-23 638</u>	<u>9 503</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	3	0	0
Goodwill	4	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		<u>0</u>	<u>0</u>
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	5	124 501	163 525
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>124 501</u>	<u>163 525</u>
Summa anläggningstillgångar		124 501	163 525
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		3 795 898	1 565 110
Summa varulager		<u>3 795 898</u>	<u>1 565 110</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		14 803 198	16 500 592
Fordringar hos koncernföretag		865 800	0
Övriga fordringar		1 562 798	1 212 774
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		777 910	1 212 608
Summa kortfristiga fordringar		<u>18 009 706</u>	<u>18 925 974</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		0	249 765
Summa kassa och bank		<u>0</u>	<u>249 765</u>
Summa omsättningstillgångar		21 805 604	20 740 849
SUMMA TILLGÅNGAR		21 930 105	20 904 374

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		5 415 436	5 405 933
Årets resultat		-23 638	9 503
Summa fritt eget kapital		<u>5 391 798</u>	<u>5 415 436</u>
Summa eget kapital		5 491 798	5 515 436
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		2 074 000	2 074 000
Summa obeskattade reserver		<u>2 074 000</u>	<u>2 074 000</u>
Avsättningar			
Övriga avsättningar		100 000	100 000
Summa avsättningar		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit		3 014 265	0
Förskott från kunder		1 439 058	0
Leverantörsskulder		5 776 442	6 112 537
Skulder till koncernföretag		701 372	3 072 072
Övriga skulder		2 460 759	2 220 472
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		872 411	1 809 857
Summa kortfristiga skulder		<u>14 264 307</u>	<u>13 214 938</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		21 930 105	20 904 374

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.

Immateriella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	5
Goodwill	5

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	9,00	9,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
	Utgående anskaffningsvärden	25 000	25 000
	Ingående avskrivningar	-25 000	-25 000
	Utgående avskrivningar	-25 000	-25 000
	Redovisat värde	0	0
Not 4	Goodwill	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	784 000	784 000
	Utgående anskaffningsvärden	784 000	784 000
	Ingående avskrivningar	-784 000	-784 000
	Utgående avskrivningar	-784 000	-784 000
	Redovisat värde	0	0
Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	195 116	0
	Inköp	0	195 116
	Utgående anskaffningsvärden	195 116	195 116
	Ingående avskrivningar	-31 591	0
	Årets avskrivningar	-39 024	-31 591
	Utgående avskrivningar	-70 615	-31 591
	Redovisat värde	124 501	163 525

Övriga noter

Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	5 000 000	3 000 000
	Summa ställda säkerheter	5 000 000	3 000 000

Not 7 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Cyklos Holding AB, Org. nr 559296-1634, säte Stockholm.

Cyklos AB
Org.nr. 556830-1880

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Stockholm

Johan Persson
Johan Persson

Styrelseledamot Verkställande
direktör
2023-04-04

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektronisk underskrift 4 april 2023

Ernst & Young Aktiebolag

Per Modin
Per Modin
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Cyklos AB, org.nr 556830-1880

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Cyklos AB för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Cyklos ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Cyklos AB enligt god revisionssed 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra 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 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. Risker 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 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 innehåll 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 och verkställande direktörens förvaltning av Cyklos AB för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Cyklos 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. 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 styrelseledamoten eller verkställande direktören 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.

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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelse 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 revisionsssed 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.

Örebro den 04 april 2023

Ernst & Young AB

Per Modin

Per Modin

Auktoriserad revisor