

ÅRSREDOVISNING

för

Poppis Lek i Norrtälje AB

Org.nr. 556567-4701

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-23.

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
Monique Huisman, Styrelseledamot
2024-08-16

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver detaljhandel med leksaker och hobbyartiklar sedan 1999 i hyrda lokaler i Norrtälje. Företagets säte är Stockholms län, Norrtälje kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Några väsentliga händelser utöver den ordinarie verksamheten har inte inträffat.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	11 288 528	12 342 112	13 889 416	11 650 199
Resultat efter finansiella poster	946 685	1 956 108	3 339 127	2 102 893
Soliditet (%)	76,74	71,78	69,27	63,44

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	200 000	13 200	5 037 809	1 032 738	6 283 747
Utdelning			-300 000		-300 000
Balanseras i ny räkning			1 032 738	-1 032 738	0
Årets resultat				591 490	591 490
Belopp vid årets utgång	<u>200 000</u>	<u>13 200</u>	<u>5 770 547</u>	<u>591 490</u>	<u>6 575 237</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	5 770 546
Årets resultat	591 490
	<u>6 362 036</u>

Förslag till disposition:

Utdelning	300 000
Balanseras i ny räkning	6 062 036
	<u>6 362 036</u>

Poppis Lek i Norrtälje AB

Org.nr. 556567-4701

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 300 000,00 kr.

Styrelsen föreslår att årsstämman bemyndigar styrelsen att besluta om betalningsdag.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsens prövning i enlighet med aktiebolagslagens 17 kap, § 3 visar att bolagets framtida konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt inte påverkas av den föreslagna utdelningen.

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

Poppis Lek i Norrtälje AB

Org.nr. 556567-4701

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		11 288 528	12 342 112
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>11 288 528</u>	<u>12 342 112</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-5 776 228	-5 896 650
Övriga externa kostnader		-1 647 847	-1 841 876
Personalkostnader	2	-2 728 829	-2 478 783
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-171 404</u>	<u>-164 569</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-10 324 308</u>	<u>-10 381 878</u>
Rörelseresultat		964 220	1 960 234
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	10 034
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 974	16
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-19 509</u>	<u>-14 176</u>
Summa finansiella poster		<u>-17 535</u>	<u>-4 126</u>
Resultat efter finansiella poster		946 685	1 956 108
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-400 000
Förändring av periodiseringsfonder		<u>-185 000</u>	<u>-250 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>-185 000</u>	<u>-650 000</u>
Resultat före skatt		761 685	1 306 108
Skatter			
Skatt på årets resultat		-170 195	-273 370
Årets resultat		<u>591 490</u>	<u>1 032 738</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>575 924</u>	<u>658 277</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		575 924	658 277
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag		3 885 712	3 885 712
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	<u>119 400</u>	<u>119 400</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 005 112	4 005 112
Summa anläggningstillgångar		4 581 036	4 663 389
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror	6	<u>2 261 542</u>	<u>2 706 738</u>
Summa varulager		2 261 542	2 706 738
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 056	268
Fordringar hos koncernföretag		1 130 471	1 265 758
Övriga fordringar		88 237	467 932
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>288 636</u>	<u>281 962</u>
Summa kortfristiga fordringar		1 509 400	2 015 920
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>2 937 055</u>	<u>2 072 615</u>
Summa kassa och bank		2 937 055	2 072 615
Summa omsättningstillgångar		6 707 997	6 795 273
SUMMA TILLGÅNGAR		11 289 033	11 458 662

Poppis Lek i Norrtälje AB

Org.nr. 556567-4701

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		200 000	200 000
Reservfond		13 200	13 200
Summa bundet eget kapital		<u>213 200</u>	<u>213 200</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		5 770 546	5 037 809
Årets resultat		591 490	1 032 738
Summa fritt eget kapital		<u>6 362 036</u>	<u>6 070 547</u>
Summa eget kapital		6 575 236	6 283 747
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		2 630 000	2 445 000
Summa obeskattade reserver		<u>2 630 000</u>	<u>2 445 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		498 425	765 983
Skulder till koncernföretag		0	113 517
Skatteskulder		160 113	568 579
Övriga skulder		1 279 293	1 165 491
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		145 966	116 345
Summa kortfristiga skulder		<u>2 083 797</u>	<u>2 729 915</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 289 033	11 458 662

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.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	4,00	4,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 037 505	214 659
	Inköp	0	822 846
	Försäljningar/utrangeringar	-102 946	0
	Utgående anskaffningsvärden	934 559	1 037 505
	Ingående avskrivningar	-379 228	-214 659
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	164 569	0
	Årets avskrivningar	-143 976	-164 569
	Utgående avskrivningar	-358 635	-379 228
	Redovisat värde	575 924	658 277

Poppis Lek i Norrtälje AB

Org.nr. 556567-4701

Not 4	Andelar i koncern- och intresseföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Företag	Redovisat	Redovisat
	Organisationsnummer Säte	Antal /Kapital- andel %	Antal /Kapital- andel %
		värde	värde
	556652-0770 Buslek i Solna AB Säte Stockholm län, Solna kommun	100 %	2 641 750
	556735-6000 Halvlek AB Säte Stockholms län, Danderyds kommun	100 %	1 243 962
		<hr/>	<hr/>
		3 885 712	3 885 712
Not 5	Lager handelsvaror	2023	2022
	Lager	2 261 542	2 790 452
		<hr/>	<hr/>
		2 261 542	2 790 452
	Varulagret är värderat till 97% av anskaffningsvärdet.		
Not 6	Obeskattade reserver	2023-12-31	2022-12-31
	Periodiseringsfond 2017	0	65 000
	Periodiseringsfond 2018	100 000	100 000
	Periodiseringsfond 2019	590 000	590 000
	Periodiseringsfond 2020	500 000	500 000
	Periodiseringsfond 2021	790 000	790 000
	Periodiseringsfond 2022	400 000	400 000
	Periodiseringsfond 2023	250 000	0
		<hr/>	<hr/>
		2 630 000	2 445 000

Poppis Lek i Norrtälje AB

Org.nr. 556567-4701

Övriga noter

Not 7	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	3 400 000	3 400 000
	Andra ställda säkerheter	4 171 337	4 171 337

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag till Buslek i Solna AB, 556652-0770 med säte i Stockholms län, Solna kommun och Halvlek AB, 556735-6000 med säte i Stockholms län, Danderyds kommun.

Med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Försäljning under året till dotterbolagen har uppgått till 874 360 kr och inköpen från dotterbolagen har uppgått till 328 684 kr.

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Norrtälje

Monique Huisman	Björn Hedö
Monique Huisman	Björn Hedö
2024-04-23	2024-04-23

Min revisionsberättelse har lämnats den 23 april 2024.

Tomas Haglund
Tomas Haglund
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Poppis Lek i Norrtälje AB , org.nr 556567-4701

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Poppis Lek i Norrtälje AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Poppis Lek i Norrtälje ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Poppis Lek i Norrtälje 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.

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 Poppis Lek i Norrtälje AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Poppis Lek i Norrtälje 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.

Danderyd
2024-04-23

Tomas Haglund
Tomas Haglund
Auktoriserad revisor