

Årsredovisning

för

Okidok Production Stockholm AB

556951-8862

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-01-24.

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:

Jan Wigen Andersson, Styrelseledamot
2024-01-24

Styrelsen och verkställande direktören för Okidok Production Stockholm AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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 verksamhet omfattar reklamproduktion och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	7 814	9 496	8 443	7 310
Resultat efter finansiella poster	2 130	3 444	3 150	2 513
Soliditet (%)	73,9	73,2	70,5	79,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	88 721	2 179 418	2 318 139
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-2 200 000		-2 200 000
Balanseras i ny räkning		2 179 418	-2 179 418	0
Årets resultat			1 768 029	1 768 029
Belopp vid årets utgång	50 000	68 139	1 768 029	1 886 168

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	68 139
årets vinst	1 768 029
	1 836 168
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (36 kronor per aktie)	1 800 000
i ny räkning överföres	36 168
	1 836 168

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktieföretagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1	-2023-12-31	-2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		7 814 011	9 495 553
Övriga rörelseintäkter		0	3 047
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		7 814 011	9 498 600
Rörelsekostnader			
Inköp för kunds räkning		-662 551	-680 501
Övriga externa kostnader		-770 781	-872 059
Personalkostnader	2	-4 268 078	-4 454 263
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-37 807	-47 423
Summa rörelsekostnader		-5 739 217	-6 054 246
Rörelseresultat		2 074 794	3 444 354
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		55 753	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-486	-133
Summa finansiella poster		55 267	-133
Resultat efter finansiella poster		2 130 061	3 444 221
Bokslutsdispositioner	3		
Förändring av periodiseringsfonder		133 000	-688 000
Summa bokslutsdispositioner		133 000	-688 000
Resultat före skatt		2 263 061	2 756 221
Skatter			
Skatt på årets resultat		-495 032	-576 803
Årets resultat		1 768 029	2 179 418

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

66 385

104 192

Summa materiella anläggningstillgångar

66 385

104 192

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

25 000

25 000

Andra långfristiga fordringar

40 604

40 604

Summa finansiella anläggningstillgångar

65 604

65 604

Summa anläggningstillgångar

131 989

169 796

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Inköp för kunds räkning

0

69 987

Summa varulager

0

69 987

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

806 135

937 670

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

63 509

170 445

Summa kortfristiga fordringar

869 644

1 108 115

Kassa och bank

Kassa och bank

5 646 035

6 098 904

Summa kassa och bank

5 646 035

6 098 904

Summa omsättningstillgångar

6 515 679

7 277 006

SUMMA TILLGÅNGAR

6 647 668

7 446 802

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		68 139	88 721
Årets resultat		1 768 029	2 179 418
Summa fritt eget kapital		1 836 168	2 268 139
Summa eget kapital		1 886 168	2 318 139
Obeskattade reserver			
	5		
Periodiseringsfonder		3 815 000	3 948 000
Summa obeskattade reserver		3 815 000	3 948 000
Kortfristiga skulder			
Fakturerad men ej upparbetad intäkt		0	52 330
Leverantörsskulder		35 677	64 136
Skatteskulder		105 710	179 838
Övriga skulder		327 169	351 107
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		477 944	533 252
Summa kortfristiga skulder		946 500	1 180 663
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 647 668	7 446 802

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.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	6	7

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Avsättning till periodiseringsfond	500 000	938 000
Återföring från periodiseringsfond	-633 000	-250 000
	-133 000	688 000

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	296 350	296 350
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	296 350	296 350
Ingående avskrivningar	-192 158	-144 735
Årets avskrivningar	-37 807	-47 423
Utgående ackumulerade avskrivningar	-229 965	-192 158
Utgående redovisat värde	66 385	104 192

Not 5 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond 2017	0	633 000
Periodiseringsfond 2018	479 000	479 000
Periodiseringsfond 2019	464 000	464 000
Periodiseringsfond 2020	638 000	638 000
Periodiseringsfond 2021	796 000	796 000
Periodiseringsfond 2022	938 000	938 000
Periodiseringsfond 2023	500 000	
	3 815 000	3 948 000
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	15 778	3 358

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Stockholm 2024-01-24

Peter Siljelöf
Peter Siljelöf
Verkställande direktör

Jan Wigen Andersson
Jan Wigen Andersson

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-01-24

Maria Jalkenäs
Maria Jalkenäs
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Okidok Production Stockholm AB, Org.nr. 556951-8862

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Okidok Production Stockholm AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Okidok Production Stockholm 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 Okidok Production Stockholm 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 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

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Okidok Production Stockholm 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 ledamot och verkställande direktören 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 Okidok Production Stockholm 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 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

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 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.

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 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 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.

Falun den 24 januari 2024

Maria Jalkenäs
Maria Jalkenäs

Auktoriserad revisor