

Nordbutiker i Sverige AB

Org nr 556908-9385

Bokslutsbilagor

för räkenskapsåret 2019-05-01 - 2019-12-31

Innehåll	bilaga
Skatteskulder	1
Periodiseringsfonder	2
Inventarier, verktyg och installationer	3
Andra långfristiga fordringar	4
Färdiga varor och handelsvaror	5
Förskott till leverantörer	6
Kundfordringar	7
Övriga fordringar	8
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9
Kassa och bank	10
Aktiekapital	11
Balanserat resultat	12
Årets resultat	13
Övriga avsättningar	14
Förskott från kunder	15
Leverantörsskulder	16
Skulder till koncernföretag	17
Övriga skulder	18
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Skatteskulder

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
2510	Skatteskulder	1 595 092,00	1 495 751,00

Företag Nordbutiker i Sverige AB	Bokslutsdatum 2019-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 1.1
Skatteskuld specifikation	Saldo 2019-04-30	Saldo 2019-12-31	Konto nr

Beskattningsår:

Skattekostnad enl deklARATION/slutskatteseDel

Avgår: inbetald skatt - 0

Beskattningsår:

Bokfört resultat före skatt 4 120 110

Skattemässiga justeringar av resultatet:

Avgår: ej skattepliktiga intäkter (bilaga nr) -
- 0
- 0
- 0

Tillkommer ej avdragsgilla kostnader (bilaga nr) 94 994

Skattepliktig schablonintäkt på pfond (bilaga nr) 21 000

Övr skattemässiga justeringar (bilaga nr)

Outnyttjat underskott från föregående år -

Skattemässigt resultat 4 236 104

Årets skattekostnad 21,40 % x 4 236 100 = 906 525

Avgår: preliminärt inbetalt

* =
* =
* = - 0

Övrigt

+/-

SUMMA (+ skatteskuld/- skattefordran) 906 525

Nordbutiker i Sverige AB

556908-9385

Bokslutsbilaga 2

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Periodiseringsfonder

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
2115	Periodiseringsfond TAX 2015	1 009 329,00	6 134 522,00
2126	Periodiseringsfond TAX 2016	895 193,00	0,00
2127	Periodiseringsfond TAX 2017	950 000,00	0,00
2128	Periodiseringsfond TAX 2018	980 000,00	0,00
2129	Periodiseringsfond TAX 2019	2 300 000,00	0,00
2130	Periodiseringsfond TAX 2020	1 385 000,00	0,00
		7 519 522,00	6 134 522,00

Företag Nordbutiker i Sverige AB	Bokslutsdatum 2019-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1
Periodiseringsfond specifikation	Saldo 2019-04-30	Saldo 2019-12-31	Konto nr

ÅRETS ÅTERFÖRING AV PERIODISERINGSFONDER

Balanskonto för periodiseringsfond	
Resultatkonto för återföring av periodiseringsfond	

Periodiseringsfond som måste återföras i år	0
Högsta möjliga återföring av periodiseringsfond	6 134 522
Årets återföring från periodiseringsfond	0
Skattemässigt tillägg vid återföring av periodiseringsfond	0

ÅRETS AVSÄTTNING TILL PERIODISERINGSFOND

Balanskonto för periodiseringsfond	
Resultatkonto för avsättning till periodiseringsfond	

Bokfört resultat före skatt och avsättning till periodiseringsfond	5 505 109
--	-----------

Skattemässiga justeringar av resultatet:

Ej skattepliktiga intäkter	(bilaga nr)	-	
Ej avdragsgilla kostnader	(bilaga nr)	+	94 994
Skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfond	(bilaga nr)	+	21 000
Övr skattemässiga justeringar	(bilaga nr)	+/-	
Outnyttjat underskott från föregående år		-	
Underlag för avsättning till periodiseringsfond			5 621 103
Årets maximala avsättning till periodiseringsfond	25,00 % av	5 621 103 =	1 405 275
Årets avsättning till periodiseringsfond			1 385 000

SAMMANSTÄLLNING AV AVSÄTTNINGAR OCH ÅTERFÖRINGAR

☐ Saldo för raden "Avsättningar" uppdateras från aktuellt konto

Beskattningsår*	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Konto	2123	2124	2125	2126	2127	2128	2129
Avsättningar	0	1 009 329	895 193	950 000	980 000	2 300 000	1 385 000
Återfört 2014							
Återfört 2015							
Återfört 2016							
Återfört 2017							
Återfört 2018							
Årets återföring 2019							
Skattemässigt tillägg (%)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	
Skattemässigt tillägg (kr)	0	0	0	0	0	0	0
Återstående avsättning	0	1 009 329	895 193	950 000	980 000	2 300 000	1 385 000
Återförs senast	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025

*) Beskattningsår avser det år då räkenskapsårets sista dag infaller.

Företag Nordbutiker i Sverige AB	Bokslutsdatum 2019-12-31	Sida nr 1	Bilaga nr 2.1.1
Skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfonder	Saldo 2019-04-30	Saldo 2019-12-31	Konto nr

Beräkning av skattepliktig schablonintäkt på periodiseringsfonder

Följande schablonintäkt ska tas upp som inkomst vid beskattningsår 2019 21 000

Underlag för schablonintäkten

Total avsättning till periodiseringsfond vid beskattningsårets ingång 6 134 522

Räntesats vid beräkning av schablonintäkt:

1,00 x 0,51 % (Justerad statslåneränta) 0,51

Beräkning av schablonintäkt som ska tas upp som inkomst:

6 134 522 x 0,51 % 31 286

Justering pga annat räkenskapsår:

31 286 x (245 / 365) 21 000

Nordbutiker i Sverige AB

556908-9385

Bokslutsbilaga 3

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Inventarier, verktyg och installationer

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
1220	Inventarier och verktyg	70 121,00	361 871,00
1221	Inventarier, anpassning lokal Gösvägen 28	394 633,75	0,00
1225	Lagerinventarier - pallställ, hyllor etc	879 796,53	0,00
1229	Ackumulerade avskrivning EMC	-15 054,00	0,00
1239	Ackumulerade avskrivningar NB	-12 543,00	0,00
1240	Avskrivning inventarier och arbetsmaskiner NBISAB	-1 017 591,00	0,00
1241	Personbilar	79 394,00	0,00
1243	Truckar	338 786,00	0,00
1249	Ack avskr bilar/transportmedel	77 132,80	0,00
1250	Avskrivning fordon NBISAB	-360 478,00	0,00
		434 198,08	361 871,00

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Andra långfristiga fordringar

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
1482	Förskott Hyra Riflex, Gösvägen 28 o Rimbolager	1 731 250,00	1 250 000,00

Nordbutiker i Sverige AB

556908-9385

Bokslutsbilaga 5

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Färdiga varor och handelsvaror

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
1459	Uppskrivning demoprodukter fyndex etc.	526 234,00	0,00
1460	Lager av handelsvaror	21 572 313,99	22 699 303,00
1461	Nedskrivning Handelsvaror	-184 961,66	0,00
1463	Lagerjustering ej skickade order	594 478,95	0,00
		22 508 065,28	22 699 303,00

Nordbutiker i Sverige AB

556908-9385

Bokslutsbilaga 6

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Förskott till leverantörer

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
1480	Förskott till leverantör	6 603 511,00	7 548 458,00
1481	Förskott Spedition	<u>-48 544,00</u>	<u>0,00</u>
		6 554 967,00	7 548 458,00

Nordbutiker i Sverige AB

556908-9385

Bokslutsbilaga 7

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Kundfordringar

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
1500	Fordran Klarna 8429	58 452,81	0,00
1504	Kundfordringar Atlas	60 650,06	0,00
1505	Kundfordringar, avvaktande fakturaförsäljningar	852 921,00	0,00
1510	Kundfordringar	1 267 735,75	7 878 184,00
1513	Avvikelser inbetalning 1510	-119 456,00	0,00
1514	Kundfordringar Storkunder	15 851,75	0,00
1515	Kundfordringar Danmark	1 169 292,10	0,00
1516	Kundfordringar Norge	431 967,84	0,00
1517	Kundfordringar Finland	271 086,84	0,00
		4 008 502,15	7 878 184,00

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Övriga fordringar

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
1640	Skattekontot	7 622,00	46 670,00
1641	Skattekonto Finland	959,16	0,00
1643	Skattekonto Danmark	-660,15	0,00
		7 921,01	46 670,00

Nordbutiker i Sverige AB

556908-9385

Bokslutsbilaga 9

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
1710	Förutbetalda hyror	356 646,44	364 232,00
1791	Norge Övr interimfordringar	-47 118,24	0,00
1797	OBS Norge	-32 043,34	0,00
		277 484,86	364 232,00

Nordbutiker i Sverige AB

556908-9385

Bokslutsbilaga 10

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Kassa och bank

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
1911	Kortköp Teller SEK	333 756,00	0,00
1921	Klarna Köp 8429 Utbetalningar	1 209 580,29	0,00
1923	Billogram Klientmedel	349,00	0,00
1930	Danske Bank12550376366	69 590,01	0,00
1934	Bankkonto Finland	128 779,11	4 974 217,00
1935	SEB 5364 10 419 53	69 583,10	0,00
1936	Bankkonto Danmark	371 945,52	0,00
1937	SEB Kort	48 934,23	0,00
1938	Bankkonto Norge	18 307,60	0,00
1939	Danske Bank Kort	-12 013,37	0,00
1941	Danske bank Norge	755 102,52	0,00
1942	Danske bank Finland	623 643,50	0,00
1943	Danske bank Danmark	270 116,66	0,00
1970	Danske Bank USD	4 134,29	0,00
1980	Valutakonton USD	11 359,59	0,00
1981	Valutakonton EUR	7 326,16	0,00
1982	Valutakonton NOK	86,51	0,00
1983	Valutakonton DKK	13 586,48	0,00
		3 924 167,20	4 974 217,00

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Aktiekapital

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
2081	Aktiekapital	50 000,00	50 000,00

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Balanserat resultat

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
2091	Balanserad vinst/förlust	11 117 532,49	15 150 297,00
2093	Erhållna aktieägare tillskott	<u>7 448 626,00</u>	<u>0,00</u>
		18 566 158,49	15 150 297,00

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Årets resultat

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
2099	Redovisat resultat	3 230 253,65	10 415 861,00

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Övriga avsättningar

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
2220	Garantiskulder	0,00	340 000,00

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Förskott från kunder

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
2420	Förskott från kunder	1 306 181,69	1 555 830,00

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Leverantörsskulder

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
2440	Leverantörsskulder	951 233,95	2 426 557,00
2441	Observationskonto Leverantörsskulder	<u>258 357,84</u>	<u>0,00</u>
		1 209 591,79	2 426 557,00

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Skulder till koncernföretag

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
2460	Leverantörsskulder till koncernföretag	966 250,00	0,00
2861	kortfr skulder till moderföretag	<u>1 300,00</u>	<u>0,00</u>
		967 550,00	0,00

Nordbutiker i Sverige AB

556908-9385

Bokslutsbilaga 18

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Övriga skulder

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
2650	Moms redovisningskonto	1 688 119,00	0,00
2651	Moms redovisningskonto Norge	443 604,19	0,00
2652	Moms redovisningskonto Finland	177 265,30	0,00
2653	Moms redovisningskonto Danmark	559 460,48	0,00
2710	Personalens källskatt	336 351,00	6 878 740,00
2750	Utmätning i lön	4 660,00	0,00
		3 209 459,97	6 878 740,00

Nordbutiker i Sverige AB

556908-9385

Bokslutsbilaga 19

Bokslutsdatum: 2019-12-31

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Konto	Benämning	2019-12-31	2019-04-30
2910	Upplupna löner	490 948,00	0,00
2920	Upplupna semlöner	50 768,00	0,00
2940	Upplupna sociala avgifter och andra avgifter	412 899,92	0,00
2941	Beräkn upplupna sociala avgifter	15 901,00	0,00
2990	Övr interimsskulder	822 229,07	675 377,00
		1 792 745,99	675 377,00