

Årsredovisning

för

Lyreco Advantage Sweden AB

556091-3591

Räkenskapsåret

2021-02-01 - 2021-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Lyreco Advantage Sweden AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2022-06-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Borås 2022-06-28



Patrik Schedvin

Årsredovisning

för

Lyreco Advantage Sweden AB

556091-3591

Räkenskapsåret

2021-02-01 - 2021-12-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	5
Balansräkning	6
Kassaflödesanalys	8
Noter	9

Styrelsen för Lyreco Advantage Sweden AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-02-01 - 2021-12-31.

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

Information om verksamheten

Under 2021 har vi fortsatt att vara nära våra kunder, allt börjar och slutar där. Vår personal i Sverige finns över hela landet och alla som jobbar hos oss, oavsett avdelning, har ambitionen att svara snabbt, leverera varor och tjänster i rätt mängd, i rätt tid, packade på rätt sätt, levererade med precision samt med hög service.

Under året har vi fortsatt implementera den strategi som sattes under 2018. Vi har förstärkt vårt fundament ytterligare genom att vi tagit flera steg för att säkra en digital upplevelse av högsta klass via våra webplattformar. Vi har även lyckats väl med att försvara stora befintliga avtal samtidigt som vi vunnit flera nya stora avtal. Vi satsar vidare på försäljning online och via avtal med våra kunder samtidigt som vårt sortiment av produkter, service och tjänster skall fortsätta att utvecklas för att möta våra kunders behov både gällande omfattning, kvalitet och pris. Dessutom har vi påbörjat planeringen för att integrera Lyreco Advantage Sweden AB och Lyreco Sverige AB.

Bolagets hållbarhetsredovisning har upprättats i en separat hållbarhetsrapport och går att läsa på <https://www.staplesadvantage.se/certifieringar-och-standarder>.

Företaget har sitt säte i Borås.

Flerårsöversikt (kkkr)	2021	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
	(11 mån)				
Nettoomsättning	1 635 963	1 773 232	1 733 999	1 881 851	1 626 307
Resultat efter finansiella poster	-66 692	-40 642	-98 449	-137 642	25 745
Balansomslutning	760 986	731 063	644 433	802 480	901 428
Medeltalet anställda	375	390	367	402	387
Soliditet %	33	42	52	52	27

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

14

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2021 bytte verksamheten ägare samt namn och är nu en stolt del av Lyreco koncernen under namnet Lyreco Advantage Sweden AB. Staples Solutions koncernen sålde under sitt ägarskap 2021 innehavet av internationella kundavtal till PBS koncernen. I Sverige innebar det att våra internationella kontrakt succesivt under hösten 2021 tagits över av en konkurrerande verksamhet. Vidare har vi ändrat räkenskapsåret till att löpa från januari till december, vilket gör att årsredovisningen för 2021 omfattar 11 månaders verksamhet.

Covid-19 pandemin har påverkat oss alla som människor och Staples som företag i mycket stor utsträckning under verksamhetsåret 2021 liksom under föregående verksamhetsår. 2021 har liksom 2020 präglats av osäkerhet i efterfrågan, begränsningar i tillgång av produkter och råmaterial för såväl återförsäljare som producenter. Staples har med sitt breda sortiment och sin diversifierade kundportfölj stått stabilt under året och vi är stolta över sättet vi kunnat bidra, genom att prioritera leveranser till samhällsviktiga funktioner.

Under året har vi fokuserat vårt hållbarhetsarbete på CO2-minskningsstrategier inom våra fyra arbetsströmmar - Egen påverkan, Transporter, Produkter och Cirkulära lösningar - i syfte att nå vår klimatambition om att halvera klimatpåverkan för allt vi levererar till våra kunder inom 5 år, dvs 2025. Vi ser både en faktisk minskning av vår klimatpåverkan i CO2 samt i förhållande till vår omsättning, dvs CO2/tSEK, vilket visar att vårt arbete med att frikoppla omsättning från koldioxidpåverkan är på god väg.

Framtida utveckling

Som en del i Lyreco koncernen har vi nu siktet inställt på att vara GREAT 2026. Detta är namnet på den övergripande affärsplan och strategi som vi nu arbetar efter. De viktigaste områdena är att driva tillväxt inom SMB segmentet, fortsätta som den starkaste aktören på kontraktsmarknaden samtidigt som vi utökar vårt sortiment och fokuserar än hårdare på att bli den givna helhetsleverantören på förbrukningsmaterial. Vi skall göra detta på ett hållbart sätt med medarbetare och innovation i fokus. Ett första stort steg på denna resa kommer vara att under 2022 integrera verksamheterna i Lyreco Advantage Sweden AB och Lyreco Sverige AB genom en företagsfusion.

Vi ser att dagens och morgondagens kundbehov förändras och vi är fast beslutna att överträffa kundernas förväntningar idag och i framtiden.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Lyreco SAS (400 423 968) som i sin tur ägs av Corely SAS (430 306 126) båda med säte i Frankrike. Koncernredovisning har ej upprättats. Styrelsen hänvisar till årsredovisningen för Lyreco SAS.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	10 000 000	2 000 000	318 221 849	-25 321 708	304 900 141
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Årets resultat			-25 321 708	25 321 708	0
Belopp vid årets utgång	10 000 000	2 000 000	292 900 141	-53 974 099	250 926 042

ps ↗

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	292 900 141
årets förlust	-53 974 099
	238 926 042

disponeras så att	
i ny räkning överföres	238 926 042

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

PS ↗

Resultaträkning

	Not	2021-02-01 -2021-12-31 (11 mån)	2020-02-01 -2021-01-31
Nettoomsättning	2	1 635 963 473	1 773 231 907
Kostnad för sålda varor		-1 329 868 723	-1 433 823 771
Bruttoresultat		306 094 750	339 408 136
Rörelsens kostnader			
Försäljningskostnader		-170 644 706	-173 213 450
Administrationskostnader	3	-220 541 992	-235 032 831
Övriga rörelseintäkter	4	21 112 373	27 434 462
		-370 074 325	-380 811 819
Rörelseresultat	5, 6, 7	-63 979 575	-41 403 683
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter	8	1 768 012	1 995 684
Räntekostnader	9	-4 480 757	-1 234 195
		-2 712 745	761 489
Resultat efter finansiella poster		-66 692 320	-40 642 194
Bokslutsdispositioner	10	0	9 447 000
Skatt	11, 12	12 718 221	5 873 486
Årets resultat		-53 974 099	-25 321 708

ph

Balansräkning	Not	2021-12-31	2021-01-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Programvaror	13	9 222 919	4 940 170
Goodwill	14	0	1 666 684
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	15	4 138 029	5 540 653
		13 360 948	12 147 507
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	16	11 788 014	22 148 579
		11 788 014	22 148 579
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	17, 18	82 113 496	0
Uppskjuten skattefordran	19	42 228 770	29 510 548
		124 342 266	29 510 548
Summa anläggningstillgångar		149 491 228	63 806 634
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Handelsvaror		116 576 296	126 734 453
		116 576 296	126 734 453
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		237 036 057	0
Fordringar hos koncernföretag		203 633 257	482 475 139
Skattefordran		5 326 906	7 591 430
Övriga kortfristiga fordringar		8 016 749	5 512 137
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	40 739 549	38 374 745
		494 752 518	533 953 451
<i>Kassa och bank</i>		166 204	6 568 693
Summa omsättningstillgångar		611 495 018	667 256 597
SUMMA TILLGÅNGAR		760 986 246	731 063 231

ank=20220630;2022070105629

P k

Balansräkning

Not 2021-12-31 2021-01-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

10 000 000

10 000 000

Reservfond

2 000 000

2 000 000

12 000 000

12 000 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst

292 900 141

318 221 849

Årets resultat

-53 974 099

-25 321 708

238 926 042

292 900 141

Summa eget kapital

250 926 042

304 900 141

Avsättningar

Avsättningar till pensioner

630 100

660 927

Summa avsättningar

21

630 100

660 927

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

185 874 181

232 727 619

Skulder till koncernföretag

98 893 426

42 951 604

Övriga kortfristiga skulder

157 864 542

85 422 463

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

22

66 797 955

64 400 477

Summa kortfristiga skulder

509 430 104

425 502 163

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

760 986 246

731 063 231

Kassaflödesanalys	Not	2021-02-01 -2021-12-31 (11 mån)	2020-02-01 -2021-01-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		-63 979 575	-41 403 683
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	23	14 691 081	16 019 795
Omstruktureringskostnader		-755 207	-754 317
Erhållen ränta		1 768 012	1 995 684
Erlagd ränta		-4 480 757	-1 234 195
Betald inkomstskatt		2 264 524	-1 374 377
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		-50 491 922	-26 751 093
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av varulager		10 158 157	-4 770 297
Förändring av kundfordringar		-237 036 057	0
Förändring av övriga kortfristiga fordringar		-4 869 416	5 237 369
Förändring av leverantörsskulder		-46 853 438	17 243 521
Förändring av övriga kortfristiga rörelseskulder		75 594 764	75 218 834
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-253 497 912	66 178 334
Investeringsverksamheten			
Förvärv av anläggningstillgångar		-5 574 784	-12 101 426
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-82 113 496	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-87 688 280	-12 101 426
Finansieringsverksamheten			
Förändring fordran/skuld koncernföretag		334 783 703	-52 696 456
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		334 783 703	-52 696 456
Årets kassaflöde		-6 402 489	1 380 452
Likvida medel vid årets början		6 568 693	5 188 241
Likvida medel vid årets slut		166 204	6 568 693

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Omklassificering av vissa poster har skett avseende det innevarande räkenskapsåret. Föregående år har ej omklassificerats, vilket kan påverka jämförbarheten. Förändringen har inte påverkat resultatet.

Intäkts och kostnadsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om företaget får ersättning i likvida medel direkt vid leveransen. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen. Ersättning i form av ränta, royalty, eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Omräkning av poster i utländsk valuta

Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster. Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs.

Inkomstskatt

Årets totala skatt för företaget utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är den skatt som beräknas på det skattepliktiga resultatet för perioden. Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla väsentliga temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar, skulder och avsättningar.

Materiella och Immateriella anläggningstillgångar

Materiella och Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Materiella anläggningstillgångar har delats upp på betydande komponenter när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. Immateriella anläggningstillgångar avser programvaror och goodwill.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med beaktande av väsentligt restvärde.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Maskiner och andra tekniska anläggningar 10 år

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Goodwill 5 år

Datorutrustning och programvaror 3 år

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal. Det innebär att leasingavgiften kostnadsförs i resultaträkningen linjärt över leasingperioden.

Fordringar och skulder

Fordringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärde om annat ej anges.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärdet avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när bolaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av inträffade händelser, det är mer sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera åtagandet än att så inte sker, och beloppet har kunnat beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ersättningar till anställda

Huvuddelen av koncernens pensionsförpliktelser täcks genom att försäkring tecknats hos försäkringsföretag. Vissa smärre pensionsåtaganden har inte säkerställts genom försäkring. Kapitalvärdet för dessa utgörs av nuvärdet av framtida förpliktelser och beräknas enligt aktuariella grunder. Kapitalvärdet redovisas som avsättning i balansräkningen. Övriga pensionskostnader belastar rörelseresultatet.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificeras, förutom kassa- och banktillgodohavanden, kortfristiga finansiella placeringar som dels är utsatta för endast en obetydlig risk för värdefluktuationer, dels handlas på en öppen marknad till kända belopp eller har en kortare återstående löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Uppskattningar och bedömningar

Följande av styrelsens bedömningar har en betydande effekt på redovisade belopp i årsredovisningen. Uppskattningar och väsentliga antaganden vid nedskrivningstester av anläggningstillgångar samt vid inkuransberäkning av varulager. Bolaget är till viss del utsatt för inkurans på lagerförda varor. I bokslutet görs nedskrivning för inkurans baserat på en inkuranstrappa som är baserad på produktgruppsunik karakteristik och den risk förknippad därmed.

Antaganden om framtiden och andra väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen skulle kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernbolag

Inköp av varor och tjänster från koncernföretag har uppgått till 176 048 kkr (158 725 kkr).

Försäljning av varor och tjänster till koncernföretag har uppgått till 88 982 kkr (103 985 kkr).

Not 3 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som förädlas av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2021-02-01 -2021-12-31	2020-02-01 -2021-01-31
Ernst & Young AB		
Revisionsuppdrag	470 000	470 000
Övriga tjänster	110 000	110 000
	580 000	580 000

Not 4 Övriga rörelseintäkter

	2021-02-01 -2021-12-31	2020-02-01 -2021-01-31
Debiterade pallar/emballage/frakt	17 580 412	19 331 771
Diverse rörelseintäkter (skattepl)	3 378 610	943 060
Erhållna offentliga stöd m.m.	0	7 049 705
Intäkter påminnelseavgift	90 862	109 926
Vitesintäkter	62 488	0
	21 112 372	27 434 462

Not 5 Leasing, leasetagaren

	2021-02-01 -2021-12-31	2020-02-01 -2021-01-31
Årets Leasingkostnad	33 950 057	34 633 890
Leasingavgifter som förfaller inom ett år	32 651 269	34 331 836
Leasingavgifter som förfaller inom 2-5 år	95 979 327	102 055 769
Leasingavgifter som förfaller senare än 5 år	69 106 578	91 224 619
	231 687 231	262 246 114

Årets leasingavgifter för hyrda lokaler har uppgått till 27 590 kkr (28 075 kkr).

Not 6 Anställda och personalkostnader

	2021-02-01 -2021-12-31	2020-02-01 -2021-01-31
Medelantalet anställda		
Kvinnor	172	174
Män	203	216
	375	390
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	3 925 128	3 355 626
Övriga anställda	148 230 837	159 967 101
	152 155 965	163 322 727
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	1 148 134	1 447 268
Pensionskostnader för övriga anställda	21 409 779	20 770 461
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	44 296 463	46 244 828
	66 854 376	68 462 557
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	219 010 341	231 785 284
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	16,67 %	0 %
Andel män i styrelsen	83,33 %	100 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	18,75 %	18,75 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	81,25 %	81,25 %

Not 7 Avskrivningar

	2021-02-01 -2021-12-31	2020-02-01 -2021-01-31
Goodwill	1 666 684	2 499 996
Programvaror	2 119 363	225 942
Inventarier, verktyg och installationer	10 935 861	13 319 034
	14 721 908	16 044 972
Avskrivningar fördelade per funktion:		
Kostnad för sålda varor	11 419 784	12 649 856
Försäljningskostnader	1 464 830	1 527 481
Administrationskostnader	1 837 294	1 867 635
	14 721 908	16 044 972

res

Not 8 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2021-02-01 -2021-12-31	2020-02-01 -2021-01-31
Ränteintäkter från koncernbolag	1 447 658	1 621 377
Övriga ränteintäkter	320 354	374 306
	1 768 012	1 995 683

Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-02-01 -2021-12-31	2020-02-01 -2021-01-31
Övriga räntekostnader	-4 480 757	-1 234 195
	-4 480 757	-1 234 195

Not 10 Bokslutsdispositioner

	2021-02-01 -2021-12-31	2020-02-01 -2021-01-31
Förändring av överavskrivningar	0	9 447 000
	0	9 447 000

Not 11 Avstämning av effektiv skattesats

	2021-02-01 -2021-12-31	2020-02-01 -2021-01-31
Redovisat resultat före skatt	-66 692 320	-31 195 194
Skatt på redovisat resultat enligt gällande skattesats	13 738 618	6 675 772
Skatteeffekt av:		
Övriga ej avdragsgilla kostnader	-1 020 397	-574 189
Skatt avseende föregående år		
Ändrad skattesats	0	-228 097
Redovisad skatt	12 718 221	5 873 486
Effektiv skattesats %	-19,1	-18,8

Not 12 Skatt på årets resultat

	2021-02-01 -2021-12-31	2020-02-01 -2021-01-31
Uppskjuten skatt	12 718 221	5 873 486
	12 718 221	5 873 486

ank=20220630;2022070105636

PS

Not 13 Programvara

	2021-12-31	2021-01-31
Ingående anskaffningsvärde	20 330 429	15 297 492
Inköp	6 429 994	5 032 937
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	26 760 423	20 330 429
Ingående avskrivningar	-15 390 259	-15 164 317
Årets avskrivningar	-2 147 245	-225 942
Utgående ackumulerade avskrivningar	-17 537 504	-15 390 259
Utgående redovisat värde	9 222 919	4 940 170

Not 14 Goodwill

	2021-12-31	2021-01-31
Ingående anskaffningsvärden	12 500 000	12 500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 500 000	12 500 000
Ingående avskrivningar	-10 833 316	-8 333 320
Årets avskrivningar	-1 666 684	-2 499 996
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 500 000	-10 833 316
Utgående redovisat värde	0	1 666 684

Not 15 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten

	2021-12-31	2021-01-31
Ingående anskaffningsvärden	5 540 653	1 828 758
Inköp	5 194 700	8 437 493
Aktiveringar	-6 597 324	-4 725 598
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 138 029	5 540 653
Utgående redovisat värde	4 138 029	5 540 653

Not 16 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2021-01-31
Ingående anskaffningsvärden	146 987 033	143 630 439
Inköp	547 414	3 356 594
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	147 534 447	146 987 033
Ingående avskrivningar	-124 838 454	-111 519 420
Årets avskrivningar	-10 907 979	-13 319 034
Utgående ackumulerade avskrivningar	-135 746 433	-124 838 454
Utgående redovisat värde	11 788 014	22 148 579

Not 17 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2021-01-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	82 113 496	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	82 113 496	0
Utgående redovisat värde	82 113 496	0

Not 18 Specifikation andelar i koncernföretag

Företag	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Lyreco Sverige AB, org nr 556303-6341	100	100	30 300	82 113 496
				82 113 496

Not 19 Uppskjuten skattefordran

Avser uppskjuten skattefordran avseende underskott FY21 på 61 739 kkr (FY20 på 28 512 kkr, FY19 på 72 285 kkr, FY18 på 42 460 kkr).

Not 20 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2021-12-31	2021-01-31
Förutbetalda hyror	6 037 279	4 939 505
Bonus och andra fordringar på leverantörer	33 866 924	32 079 777
Övriga förutbetalda kostnader	835 346	1 355 463
	40 739 549	38 374 745

Not 21 Avsättning till pensioner

	2021-12-31	2021-01-31
Övriga	331 956	338 040
PRI-pensioner	298 144	322 887
	630 100	660 927

Not 22 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2021-12-31	2021-01-31
Upplupna semesterlöner	20 253 421	20 429 394
Upplupna sociala avgifter	18 859 421	19 574 721
Upplupna löner	1 140 844	2 654 768
Årsbonus till kunder	9 968 189	2 824 623
Reserv för omstruktureringskostnader	104 072	859 279
Upplupen frakt	3 657 325	4 406 510
Upplupen kostnad för inhyrd personal	3 342 067	2 084 954
Upplupen kostnad för IT och telefoni	293 773	404 691
Övriga poster	9 178 843	11 161 537
	66 797 955	64 400 477

Not 23 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2021-12-31	2021-01-31
Avskrivningar	14 721 908	16 044 972
Avsättning till pensioner	-30 827	-25 177
	14 691 081	16 019 795

Not 24 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2021-01-31
Företagsinteckningar	152 000 000	152 000 000
	152 000 000	152 000 000

Ställda säkerheter svarar inte mot några skulder.

Not 25 Eventualförpliktelser

	2021-12-31	2021-01-31
Borgen för Lyreco Advantage Holdings AB	0	0
PRI pensionsgaranti	5 963	6 477
	5 963	6 477

Not 26 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Det konstateras att Covid-19 pandemin fortsätter hålla världen och Sverige i en fortsatt speciell situation in i verksamhetsåret 2022. Vi förväntar oss en turbulent start på året när verksamheterna ska gå tillbaka till ett nytt normalläge. Vidare förväntar vi oss att det unikt osäkra säkerhetspolitiska läget i vår omedelbara omvärld kommer påverka prisläget på för vår verksamhet viktiga råvaror och produktionsmedel.

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman 2022 - 06 - 28 för fastställelse.

Borås 2022 -06-28



Patrik Schedvin
Verkställande direktör

Grégory Lienard
Styrelseledamot



Mathias Nilsson
Styrelseledamot

Nathalie Gaspard ép Bourgain
Styrelseledamot



Sören Pedersen
Arbetsagarrepresentant



Marcus Malmström
Arbetsagarrepresentant

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022 - 06-28


Ernst & Young AB



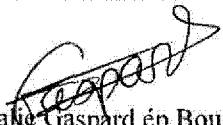
Peter Emanuelsson
Auktoriserad revisor

Borås 2022 -06-28

Patrik Schedvin
Verkställande direktör



Grégory Lienard
Styrelseledamot



Nathanaël Gaspard ép Bourgain
Styrelseledamot

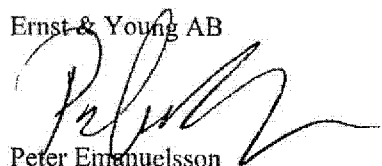
Mathias Nilsson
Styrelseledamot

Sören Pedersen
Arbetsagarrepresentant

Marcus Malmström
Arbetsagarrepresentant

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022 -06-28

Ernst & Young AB



Peter Emanuelsson
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

amk=20220630;2022070105642

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lyreco Advantage Sweden AB, org.nr 556091-3591

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Lyreco Advantage Sweden AB för räkenskapsåret 2021-02-01 - 2021-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lyreco Advantage Sweden ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Lyreco Advantage Sweden AB enligt god revisionsred 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 revisionsred 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. 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 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 innehållet 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.



Building a better
working world

ank=20220630_2022070105643

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 för Lyreco Advantage Sweden AB för räkenskapsåret 2021-02-01 - 2021-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Lyreco Advantage Sweden 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 någon styrelseledamot eller verkställande direktören 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.

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 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 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 överträdelse 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.

Borås den 28/6 2022

Ernst & Young AB

Peter Emanuelsson
Auktoriserad revisor