

ÅRSREDOVISNING

för

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 5 |
| - balansräkning | 6 |
| - noter | 8 |
| - underskrifter | 9 |

Undertecknad styrelseledamot i Facile & Co AB (publ) intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 22 juni 2023. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag beträffande den uppkomna förlusten.

Göteborg 2023-07-12


Hans-Eric Waborg

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Verksamhetsåret 2022;

Den 1 mars höjdes priset på Facile och Trosa punsch hos Systembolaget.

Grönstedts punsch, som återlanserades efter många års frånvaro i februari 2020, lades ned och försvann från Systembolaget under hösten. Varumärke Grönstedts bytte ägare under sommaren 2021, från finska Altia till svenska Galatea, ägt av Sveriges största grossist Martin & Servera.

Året avslutades med att Facile punsch ånyo, för tolfte gången, serverades som avec på Nobelbanketten i Stockholms Stadshus den 10 december.

| Specifikation omsättning (KSEK exklusive alkoholskatt) | 2022 | % | 2021 | % |
|---|------|-----|------|-----|
| Punsch och arrak, Sverige | 720 | 88 | 597 | 82 |
| Rom, Sverige | 45 | 6 | 51 | 7 |
| Export och Travel retail | 53 | 6 | 78 | 11 |
| Summa | 818 | 100 | 726 | 100 |

Försäljningen av punsch till Systembolaget uppgick till KSEK 491. Försäljningen till grossister i Sverige (Horeca) uppgick till KSEK 54. Travel retail avser försäljning av Facile punsch till Eckerö-Linjen.

Punsch hos Systembolaget

Systembolaget sålde 123.464 liter punsch under 2022, en minskning från 127.461 liter året innan. Carlshamns flaggpunsch och Cederlunds caloric punsch har en helt överlägsen butikstäckning i Systembolagets ca 445 butiker.

Marknadsandelarna hos Systembolaget uppgick till följande (mätt i volym/liter);

| | 2022% |
|-----------------------|-------|
| Carlshamns flagg | 58,9 |
| Cederlunds caloric | 33,1 |
| Tegnér & Son | 2,6 |
| Facile, Trosa o Uarda | 2,4 |
| Övriga | 3,0 |
| Summa | 100 |

Källa; Systembolaget

Carlshamns flaggpunsch och Cederlunds caloric punsch ägs av franska Pernod Ricard alltsedan köpet av statliga Vin & Sprit AB år 2008.

Bolagets tre prioriterade områden är;

1) Öka marknadsandelen hos Systembolaget i produktsegment punsch.

2) Skapa nya varumärken - främst genom att delta i Systembolagets offertförfrågningar och smaktävlingar (s.k. blindtest) där vinnande produkt får tillgång till butiksnätet.

Produktsegment rom är högsta prioritet, och att etablera en rom, Noble Selected, i Systembolagets fasta sortiment.

3) Maximera värdet på varumärke Imagin gin – tillsammans med internationell samarbetspartner. Bolaget äger EU-varumärkesregistrering nr 004431862 (Community trademark) för Imagin i klass 33 sprit, samt domännamn, recept och historiken.

Ett 12-sidigt prospekt på engelska är framtaget.

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|----------|
| Balanserat resultat | -180 237 |
| Årets resultat | -121 020 |
| | -301 257 |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|----------|
| Balanseras i ny räkning | -301 257 |
| | -301 257 |

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

2023071422047

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2022-01-01 2022-12-31 | 2021-01-01 2021-12-31 |
|--|-----|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 818 489 | 726 084 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 818 489 | 726 084 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -357 860 | -337 269 |
| Övriga externa kostnader | | -251 746 | -251 103 |
| Personalkostnader | 2 | -306 475 | -335 598 |
| Summa rörelsekostnader | | -916 081 | -923 970 |
| Rörelseresultat | | -97 592 | -197 886 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | 0 | 90 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 13 848 | 12 339 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -37 276 | -34 128 |
| Summa finansiella poster | | -23 428 | -21 699 |
| Resultat efter finansiella poster | | -121 020 | -219 585 |
| Resultat före skatt | | -121 020 | -219 585 |
| Årets resultat | | -121 020 | -219 585 |

2023071422048

Facile & Co AB (publ)

Org.nr: 556583-7126

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Finansiella anläggningstillgångar**

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

Summa finansiella anläggningstillgångar**Summa anläggningstillgångar****Omsättningstillgångar****Varulager m.m.**

Råvaror och förnödenheter

Färdiga varor och handelsvaror

Summa varulager**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

Övriga fordringar

Summa kortfristiga fordringar**Kortfristiga placeringar**

Övriga kortfristiga placeringar

Summa kortfristiga placeringar**Kassa och bank**

Kassa och bank

Summa kassa och bank**Summa omsättningstillgångar****SUMMA TILLGÅNGAR**

Not

2022-12-31

2021-12-31

0 220

0 220

0 220

174 288 422 434

62 430 0

236 718 422 434

223 085 240 063

246 500 220 000

469 585 460 063

3 828 265 741 766

828 265 741 766

214 912 202 063

214 912 202 063

1 749 480 1 826 326

1 749 480 1 826 546

2023071422049

Facile & Co AB (publ)

Org.nr: 556583-7126

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

642 858

642 858

Summa bundet eget kapital

642 858

642 858

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

-180 237

39 348

Årets resultat

-121 020

-219 585

Summa fritt eget kapital

-301 257

-180 237

Summa eget kapital

341 601

462 621

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

3 221

5 336

Övriga skulder

1 143 297

1 074 403

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

261 361

284 186

Summa kortfristiga skulder

1 407 879

1 363 925

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**1 749 480****1 826 546** ✓

2023071422050

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

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:

Inventarier, verktyg och installationer

Antal år

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

1,00

1,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Övriga kortfristiga placeringar

Bolagets innehav av aktier:

Micropos Medical 444 444 st

Övriga noter

Not 4 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

U

2023071422051

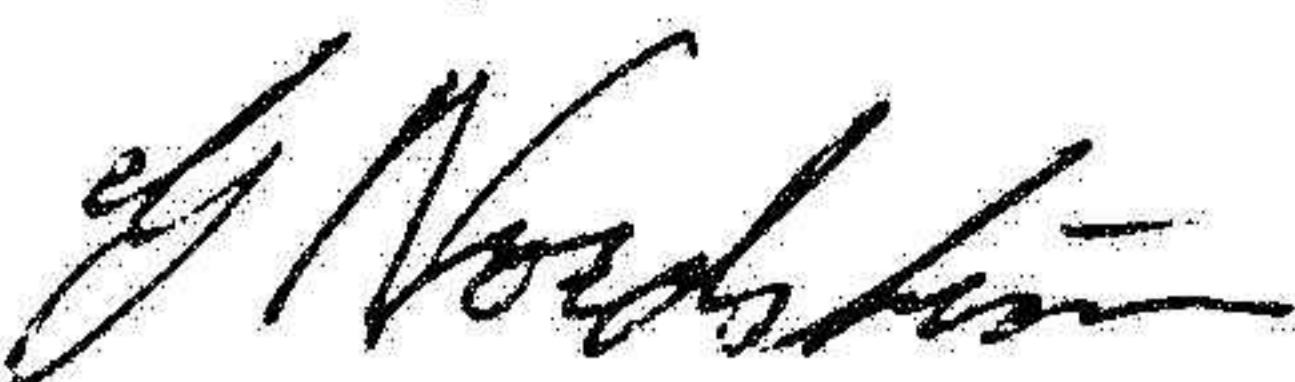
Facile & Co AB (publ)

Org.nr: 556583-7126

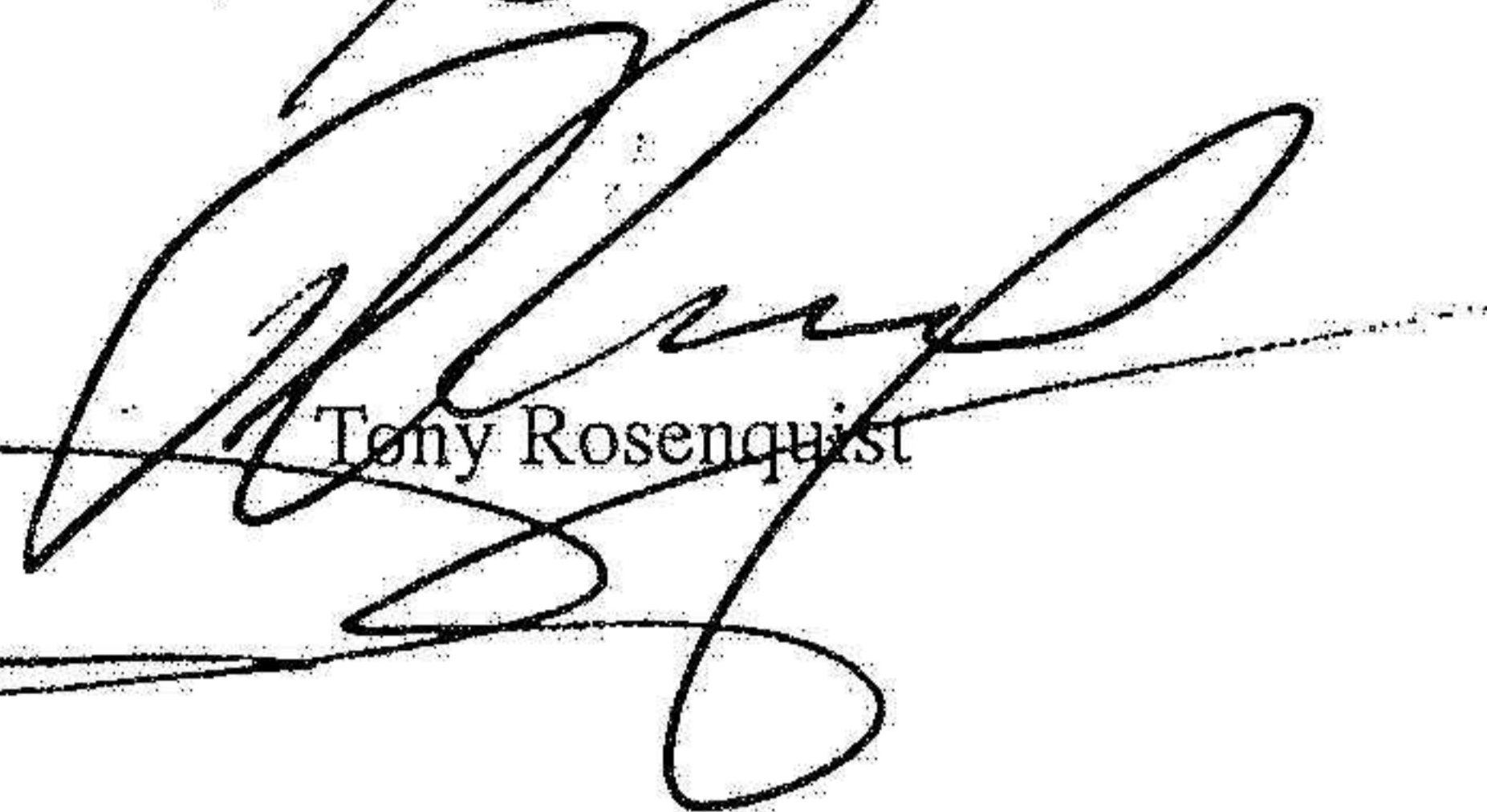
NOTER

Göteborg

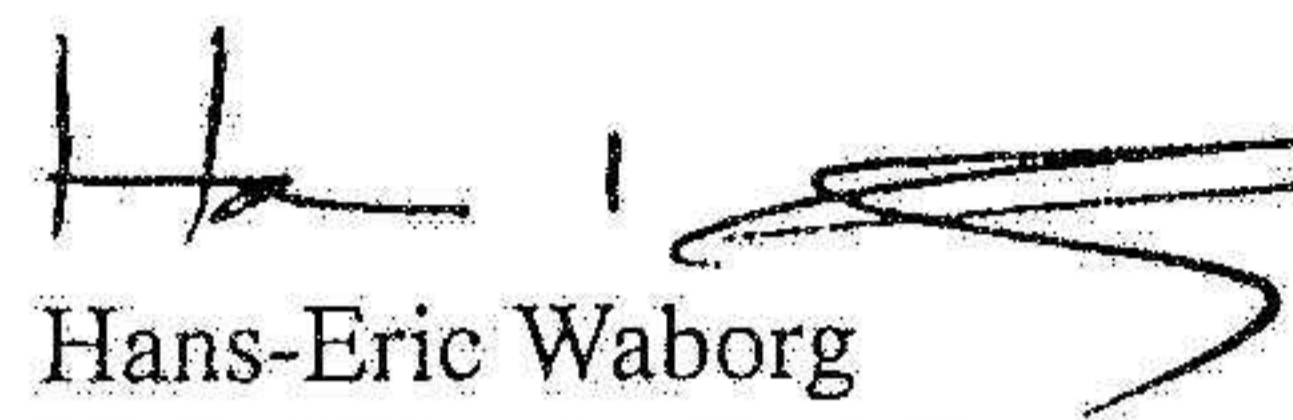
19/6-2023



Gustav Nordström

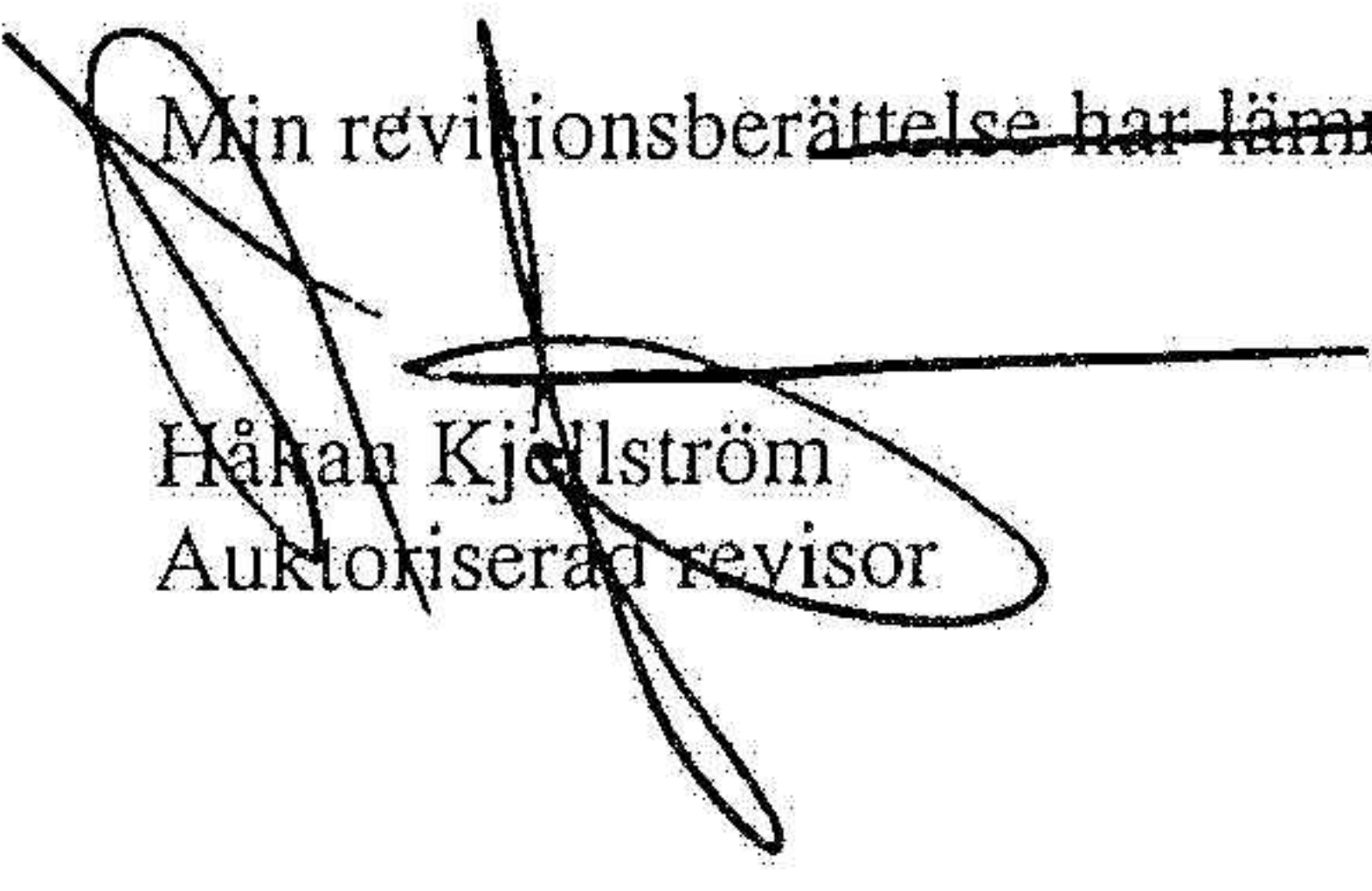


Tony Rosenquist




Hans-Eric Waborg
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 22 juni 2023.


Håkan Kjellström
Auktoriserad revisor

2023071422052

REVISIONSBERÄTTELSE


.....
Hans-Eric Waborg

Till bolagsstämman i Facile & Co AB (publ)
Org.nr. 556583-7126

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Facile & Co AB (publ) för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Facile & Co AB (publ)s finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Facile & Co AB (publ) enligt god revisionsred 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 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 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 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 Facile & Co AB (publ) för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Facile & Co AB (publ) 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 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.

Göteborg den 22 juni 2023

Håkan Kjelström
Auktoriserad revisor