

ÅRSREDOVISNING

för

Collectia AB

Org.nr. 556796-5651

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Collectia AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 30/6-2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Solna

30/6-2024



Fredrik Josephson

ÅRSREDOVISNING

för

Collectia AB

Org.nr. 556796-5651

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten**Säte**

Företagets säte är Solna.

Flerårsöversikt*

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	52 060	46 875	38 026	39 059	40 487
Res. efter finansiella poster	14 312	3 954	9 340	6 717	7 475
Balansomslutning	56 785	43 005	34 976	36 945	22 939
Soliditet (%)	50,77	47,60	52,99	46,35	51,71

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Uppskrivnings- fond	Fond för utvecklings- utgifter	Balanserat resultat inkl årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	112 779	0	4 455 187	15 906 406	20 470 372
Aktivering av utvecklingsutgifter			65 708	-65 708	0
Upplösning av fond för utvecklingsutgifter			-1 090 025	1 090 025	0
Balanseras i ny räkning				0	0
Årets resultat				8 364 503	8 364 503
Belopp vid årets utgång	112 779	0	3 430 870	25 295 226	28 834 875

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står
balanserad vinst

16 930 723

årets vinst

8 364 503

25 295 226

Styrelsen föreslår att
i ny räkning överföres

25 295 226

25 295 226

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

RESULTATRÄKNING

2024101605253

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		<u>52 060 305</u> 52 060 305	<u>46 875 403</u> 46 875 403
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-26 142 032	-25 384 414
Övriga externa kostnader		-3 799 207	-8 509 274
Personalkostnader	2	-9 011 867	-8 101 887
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-1 092 109</u> -40 045 215	<u>-994 938</u> -42 990 513
Rörelseresultat		12 015 090	3 884 890
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 062 291	98 870
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-764 918</u> 2 297 373	<u>-29 640</u> 69 230
Resultat efter finansiella poster		14 312 463	3 954 120
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		<u>-3 750 552</u> -3 750 552	<u>-1 485 205</u> -1 485 205
Resultat före skatt		10 561 911	2 468 915
Skatt på årets resultat		-2 197 408	-534 455
Årets resultat		<u>8 364 503</u>	<u>1 934 460</u>

Collectia AB

Org.nr. 556796-5651

BALANSRÄKNING

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Immateriella anläggningstillgångar**

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

3

3 430 870
3 430 8704 455 187
4 455 187**Materiella anläggningstillgångar**

Maskiner och andra tekniska anläggningar

4

29 183
29 1830
0**Summa anläggningstillgångar**

3 460 053

4 455 187

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

251 500

242 765

Fordringar hos koncernföretag

36 097 900

24 157 717

Aktuell skattefordran

0

1 175 627

Övriga fordringar

625 135

74 968

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

47 957647 050

37 022 492

26 298 127

Kassa och bank

Kassa och bank

16 302 11712 251 435**Summa kassa och bank**

16 302 117

12 251 435

Summa omsättningstillgångar

53 324 609

38 549 562

SUMMA TILLGÅNGAR

56 784 662

43 004 749

2024101605254

Collectia AB

Org.nr. 556796-5651

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

Not

2023-12-31

2022-12-31

Eget kapital**Bundet eget kapital**

Aktiekapital

Uppskrivningsfond

112 779

3 430 870

3 543 649

112 779

4 455 187

4 567 966**Fritt eget kapital**

Balanserat resultat

Årets resultat

16 926 723

8 364 503

25 291 226

13 971 946

1 934 460

15 906 406**Summa eget kapital**28 834 87520 474 372**Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

Skulder till koncernföretag

Aktuella skatteskulder

Övriga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder

1 428 434

11 770 415

469 869

13 420 907

860 162

27 949 787

4 600 658

6 637 716

0

10 186 937

1 105 066

22 530 377**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**56 784 66243 004 749

2024101605255

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Offentliga bidrag

Offentligt bidrag värderas till det verkliga värdet av den tillgång som företaget fått eller kommer att få.

Offentliga bidrag som inte är förenade med krav på framtida prestation, så kallade ovillkorade bidrag, intäktsförs när villkoren för att få bidraget uppfyllts, det vill säga oftast i samband med att bidrag erhålls. Offentliga bidrag som är förenade med krav på framtida prestation, så kallade villkorade bidrag, skuldförs när bidraget erhålls och intäktsförs därefter när prestationen utförs.

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	14,00	14,00

NOTER

Not 3 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärde

5 450 125

4 974 691

Försäljningar/utrangeringar

65 708

475 434

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden

5 515 833

5 450 125

Ingående avskrivningar

-994 938

0

Försäljningar/utrangeringar

-1 090 025

-994 938

Utgående ackumulerade avskrivningar

-2 084 963

-994 938

Utgående redovisat värde

3 430 870

4 455 187

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

2023-12-31

2022-12-31

Inköp

31 267

0

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden

31 267

0

Årets avskrivningar

-2 084

0

Utgående ackumulerade avskrivningar

-2 084

0

Utgående redovisat värde

29 183

0

Not 5 Likvida medel

2023-12-31

2022-12-31

Kassa och bank

16 302 119

12 247 435

16 302 119

12 247 435

Av likvida medel uppgår 8 347 410 kronor (8 347 410 kronor) av klientmedel.

Not 6 Ställda säkerheter

2023-12-31

2022-12-31

Företagsinteckningar

1 200 000

1 200 000

för företagets egen räkning

Summa ställda säkerheter

1 200 000

1 200 000

Not 7 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Collectia Sverige AB, org.nr. 559076-2380, säte Malmö.

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

2024101605257

Collectia AB
Org.nr. 556796-5651

NOTER

Solna 30/6 - 2024

Anders Rosenbeck

Fredrik Josephson

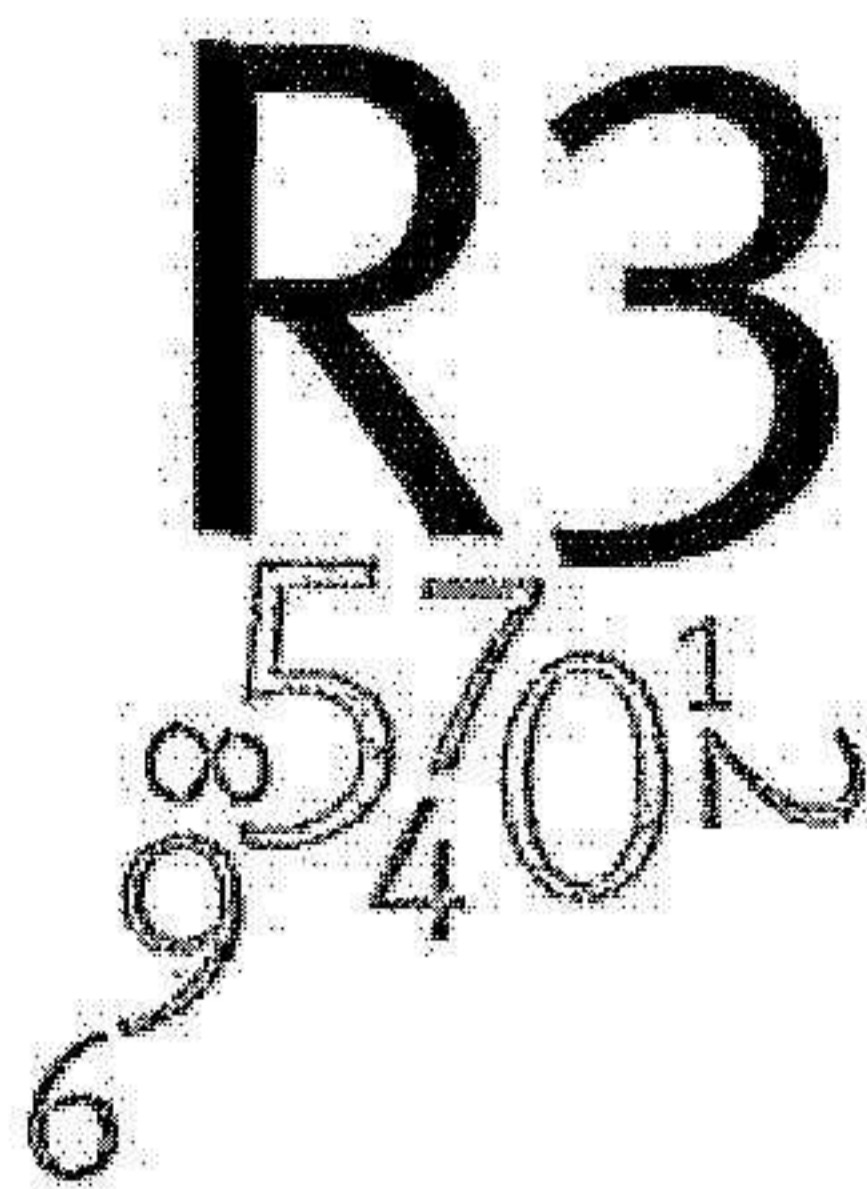
Jesper Weather

Min revisionsberättelse har lämnats den

30/6 - 2024

Camilla Beijron
Auktoriserad revisor

2024101605258



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Collectia AB
Org.nr. 556796-5651

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Collectia AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Collectia 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 Collectia 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 Collectia 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Collectia AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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 revisions sed 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.

Stockholm den

30/6-2024



Camilla Beijron

Auktoriserad revisor