

ÅRSREDOVISNING

för

Alcilia AB

Org.nr. 556700-9237

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

| Innehåll | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2 |
| -resultaträkning | 4 |
| -balansräkning | 5 |
| -noter | 7 |
| -underskrifter | 8 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28.

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
Alexis Bo Edward Theutenberg, Styrelseledamot
2024-07-20

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförmedling i form av försäljning av villor, läneheter och kommersiella fastigheter samt konsultverksamhet, import och försäljning inom fordonsbranschen, Företagets säte är Danderyd.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Företaget har arbetat med att återetablera sig på marknaden efter Kinas nedstängning med efterföljande importstopp, kommunikations- och leverantörspöblem, som uppstod under Covid-19 perioden. I samband med detta hade bolaget dessutom problem med att få betalt för sitt arbete mot leverantörerna och avstämning smat återbetalning av förskotts likvider.

En ny personbilsty som får gå i 90 km/h etablerades i Sverige och bolaget har agentur för elbilen Tace. Kontakten för försäljning av denna har etablerats med Göteborgs kommun och Attendo,

Flerårsöversikt

| | 2023 | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-----------|------------|------------|
| Nettoomsättning | 4 006 251 | 8 615 225 | 14 893 338 |
| Resultat efter finansiella poster | 71 342 | -1 061 344 | 275 037 |
| Soliditet (%) | 4,65 | 2,7 | 12,3 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|--|--------------|---------------------|----------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 1 096 475 | -1 061 344 | 135 131 |
| Balanseras i ny räkning | | -1 061 344 | 1 061 344 | 0 |
| Årets resultat | | | 71 343 | 71 343 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 35 131 | 71 343 | 206 474 |
| | | 2023-12-31 | | 2022-12-31 |
| Villkorade aktieägartillskott uppgår till: | | 900 000 | | 900 000 |

Alcilia AB
Org.nr. 556700-9237

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|----------------|
| Balanserat resultat | 35 132 |
| Årets resultat | <u>71 343</u> |
| | 106 475 |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|----------------|
| Balanseras i ny räkning | <u>106 475</u> |
| | 106 475 |

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

| RESULTATRÄKNING | Not | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
|---|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 4 006 251 | 8 615 225 |
| Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning | | -716 986 | 0 |
| Övriga rörelseintäkter | | 123 059 | 112 159 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | <u>3 412 324</u> | <u>8 727 384</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -2 146 763 | -7 364 867 |
| Övriga externa kostnader | | -733 641 | -1 970 815 |
| Personalkostnader | 2 | -236 556 | -108 321 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -4 472 | -3 434 |
| Övriga rörelsekostnader | | <u>-39 946</u> | <u>-67</u> |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-3 161 378</u> | <u>-9 447 504</u> |
| Rörelseresultat | | 250 946 | -720 120 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | -17 | 1 218 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | <u>-179 587</u> | <u>-342 442</u> |
| Summa finansiella poster | | <u>-179 604</u> | <u>-341 224</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | 71 342 | -1 061 344 |
| Resultat före skatt | | 71 342 | -1 061 344 |
| Årets resultat | | <u>71 342</u> | <u>-1 061 344</u> |

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | 3 542 | 8 014 |
| Övriga materiella anläggningstillgångar | 4 | <u>122 858</u> | <u>122 858</u> |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 126 400 | 130 872 |
| | | | |
| Summa anläggningstillgångar | | 126 400 | 130 872 |
| | | | |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m.m. | | | |
| Varor under tillverkning | | 0 | 340 052 |
| Färdiga varor och handelsvaror | | <u>1 350 161</u> | <u>1 985 522</u> |
| Summa varulager | | 1 350 161 | 2 325 574 |
| | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 649 250 | 650 750 |
| Övriga fordringar | | 1 101 147 | 1 955 488 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | <u>1 200 000</u> | <u>0</u> |
| Summa kortfristiga fordringar | | 2 950 397 | 2 606 238 |
| | | | |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | <u>6 259</u> | <u>-871</u> |
| Summa kassa och bank | | 6 259 | -871 |
| | | | |
| Summa omsättningstillgångar | | 4 306 817 | 4 930 941 |
| | | | |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 4 433 217 | 5 061 813 |

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Summa bundet eget kapital | | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 35 132 | 1 096 475 |
| Årets resultat | | 71 343 | -1 061 344 |
| Summa fritt eget kapital | | <u>106 475</u> | <u>35 131</u> |
| Summa eget kapital | | 206 475 | 135 131 |
| Långfristiga skulder | 5 | | |
| Checkräkningskredit | | 405 247 | 716 300 |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 958 817 | 1 107 913 |
| Skulder till koncernföretag | | 1 016 694 | 212 035 |
| Övriga skulder | | 0 | 431 583 |
| Summa långfristiga skulder | | <u>2 380 758</u> | <u>2 467 831</u> |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Förskott från kunder | | 0 | 41 000 |
| Leverantörsskulder | | 240 796 | 604 127 |
| Övriga skulder | | 1 585 188 | 1 783 724 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 20 000 | 30 000 |
| Summa kortfristiga skulder | | <u>1 845 984</u> | <u>2 458 851</u> |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 4 433 217 | 5 061 813 |

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: Antal år

Inventarier, verktyg och installationer 5
Övriga materiella anläggningstillgångar

Not 2 Medelantal anställda 2023 2022

Medelantal anställda
Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit 1,00 1,00

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer 2023-12-31 2022-12-31

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 22 360 | 22 360 |
| Utgående anskaffningsvärden | <u>22 360</u> | <u>22 360</u> |
| Ingående avskrivningar | -14 346 | -10 912 |
| Årets avskrivningar | -4 472 | -3 434 |
| Utgående avskrivningar | <u>-18 818</u> | <u>-14 346</u> |
| Redovisat värde | 3 542 | 8 014 |

Not 4 Övriga materiella anläggningstillgångar 2023-12-31 2022-12-31

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 122 858 | 122 858 |
| Utgående anskaffningsvärden | <u>122 858</u> | <u>122 858</u> |
| Redovisat värde | 122 858 | 122 858 |

Alcilia AB
Org.nr. 556700-9237

| Not 5 | Långfristiga skulder | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------|-----------------------------|------------|------------|
| | Förfaller mellan 2 och 5 år | 1 975 511 | 1 364 948 |
| | Förfaller senare än 5 år | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | 1 975 511 | 1 364 948 |

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Djursholm

Alexis Bo Edward Theutenberg
Alexis Bo Edward Theutenberg

2024-06-25

Min revisionsberättelse har lämnats den 27 juni 2024.

Bigitta Sundman
Bigitta Sundman
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Alcilia AB , org.nr 556700-9237

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

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

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Alcilia 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 Alcilia 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2022 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 19 juli 2023 med modifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 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, 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 Alcilia 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Alcilia AB enligt god revisorsd 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 revisionsd 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.

Danderyd
2024-06-27

Bigitta Sundman
Bigitta Sundman
Auktoriserad revisor