

# ÅRSREDOVISNING

för

**Facile & Co AB (publ)**

Org.nr. 556583-7126

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

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 *23 juni 2022*. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag beträffande den uppkomna förlusten.

Göteborg *den 12 juli 2022*

  
Hans-Eric Waborg

## Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

2022071419035

### FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

#### Verksamheten

Verksamhetsåret 2021, VD-kommentar;

Facile punsch hade sämre marknadstäckning (hyllplats i antal Systembolagsbutiker) under Systembolagets 6-månaders rankingperiod 1 mars t o m 31 augusti, jämfört med året innan.

Specifikation omsättning (KSEK)	2021	%	2020	%
Punsch och arrak, Sverige	597	82	674	81
Rom, Sverige	51	7	88	11
Export, Travel retail och övriga	78	11	69	8
Summa	726	100	831	100

Export har skett till Danmark och England. Travel retail avser försäljning av Facile punsch till Eckerö-Linjen.

#### Punsch hos Systembolaget

Systembolaget sålde 127.459 liter punsch under 2021, en ökning från 123.294 liter året innan. Carlshamns flaggpunsch och Cederlunds caloric punsch har en helt överlägsen butikstäckning i Systembolagets ca 445 butiker.

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

	2021 (%)	2020 (%)
Carlshamns flaggpunsch	59,4	56,6
Cederlunds caloric	32,6	33,1
Grönstedts blå	1,6	3,8
Facile, Trosa o Uarda punsch	2,4	2,6
Tegnér & Son punsch	2,4	2,4
Övriga	1,6	1,5
Summa	100	100

Källa; Systembolaget

Carlshamns flaggpunsch och Cederlunds caloric ägs av franska Pernod Ricard alltsedan köpet av statliga Vin & Sprit 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

2

2022071419036

### Seriously vodka Ltd

Sedan slutet av 2017 äger bolaget 20 % av engelska företaget Seriously Vodka Ltd, ett icke rörelsedrivande bolag som äger varumärket och övriga immateriella tillgångar. Samtliga operativa kostnader för Seriously vodka bekostas av huvudägaren Spirits of the Revolution Ltd, f.d. Indie Spirits Ltd. Facile har rätt till framtida eviga royaltybetalningar när produkten väl återlanserats. Huvudägare i Spirits of the Revolution Ltd är Douglas Cunningham, som byggt upp engelska distributören Indie Brands Ltd, som under 2020 fick Amber Beverage Group som ny huvudägare. Sedan april 2021 är Douglas Cunningham CEO för ABG's samtliga säljbolag i Storbritannien, vilket har fördröjt återlanseringen av Seriously vodka.

### Micropos Medical AB

Bolagets innehav uppgår till 400.000 aktier i Micropos Medical AB, noterad på Spotlight Stock Market.

#### Ägare

Bolagets aktieägare per 2021-12-31;	A-aktier	B-aktier	Innehav %	Röster %
Styrelsen	300 000	2 343 084	58,7	74,2
Övriga aktieägare		1 856 916	41,3	25,8
Summa	300 000	4 200 000	100	100

Bolaget är publikt och har drygt 400 aktieägare. Aktien är ansluten till Euroclear Sweden AB.

Bolagets hemsida är [www.facile.se](http://www.facile.se)

Företagets säte är Göteborg.

### Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	726 084	831 632	1 225 281	1 355 079
Resultat efter finansiella poster	-219 585	210 649	-212 127	-488 042
Soliditet (%)	25,32	32,98	25,05	24,13
Balansomslutning	1 826 546	2 068 419	1 881 781	2 003 815

Definitioner av nyckeltal, se noter

### Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	642 858	-171 301	210 649	39 348
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:		210 649	-210 649	0
Årets resultat			-219 585	-219 585
Belopp vid årets utgång	642 858	39 348	-219 585	-180 237
		2021-12-31		2020-12-31
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:		900 000		900 000

**Facile & Co AB (publ)**

Org.nr. 556583-7126

**Resultatdisposition**

Medel att disponera:

Balanserat resultat

39 348

Årets resultat

-219 585

-180 237

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning

-180 237

-180 237

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

**Facile & Co AB (publ)**

Org.nr. 556583-7126

4

**RESULTATRÄKNING**

	Not	2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		726 084	831 632
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<u>726 084</u>	<u>831 632</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-337 269	-408 681
Övriga externa kostnader		-251 103	-284 569
Personalkostnader	2	-335 598	-220 619
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		0	-30
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-923 970</u>	<u>-913 899</u>
<b>Rörelseresultat</b>		-197 886	-82 267
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		90	353 766
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		12 339	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-34 128	-60 850
<b>Summa finansiella poster</b>		<u>-21 699</u>	<u>292 916</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		-219 585	210 649
<b>Resultat före skatt</b>		-219 585	210 649
<b>Årets resultat</b>		<u>-219 585</u>	<u>210 649</u> H

2022071419038

**Facile & Co AB (publ)**

Org.nr. 556583-7126

5

**BALANSRÄKNING**

2021-12-31

2020-12-31

**TILLGÅNGAR**

Not

**Anläggningstillgångar****Finansiella anläggningstillgångar**

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

3

220

220

**Summa finansiella anläggningstillgångar**

220

220

**Summa anläggningstillgångar**

220

220

**Omsättningstillgångar****Varulager m.m.**

Råvaror och förnödenheter

422 434

619 066

**Summa varulager**

422 434

619 066

**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

240 063

240 840

Övriga fordringar

220 000

250 000

**Summa kortfristiga fordringar**

460 063

490 840

**Kortfristiga placeringar**

Övriga kortfristiga placeringar

4

741 766

741 766

**Summa kortfristiga placeringar**

741 766

741 766

**Kassa och bank**

Kassa och bank

202 063

216 527

**Summa kassa och bank**

202 063

216 527

**Summa omsättningstillgångar**

1 826 326

2 068 199

**SUMMA TILLGÅNGAR**

1 826 546

2 068 419 4

**Facile & Co AB (publ)**

Org.nr. 556583-7126

**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

39 348

-171 301

Årets resultat

-219 585

210 649

Summa fritt eget kapital

-180 237

39 348

Summa eget kapital

462 621

682 206

**Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

5 336

7 389

Övriga skulder

1 074 403

1 240 607

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

284 186

138 217

Summa kortfristiga skulder

1 363 925

1 386 213

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****1 826 546****2 068 419**

## 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

### Noter till resultaträkningen

#### Not 2 Medelantal anställda

2021

2020

##### *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 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

2021-12-31

2020-12-31

##### Företag

Antal

Redovisat värde

Redovisat värde

Organisationsnummer

värde

värde

Seriously Vodka Limited

20

220

220

SC556793

Skottland

220

220

#### Not 4 Övriga kortfristiga placeringar

Bolagets innehav av aktier:

Micropos Medical 400 000 st

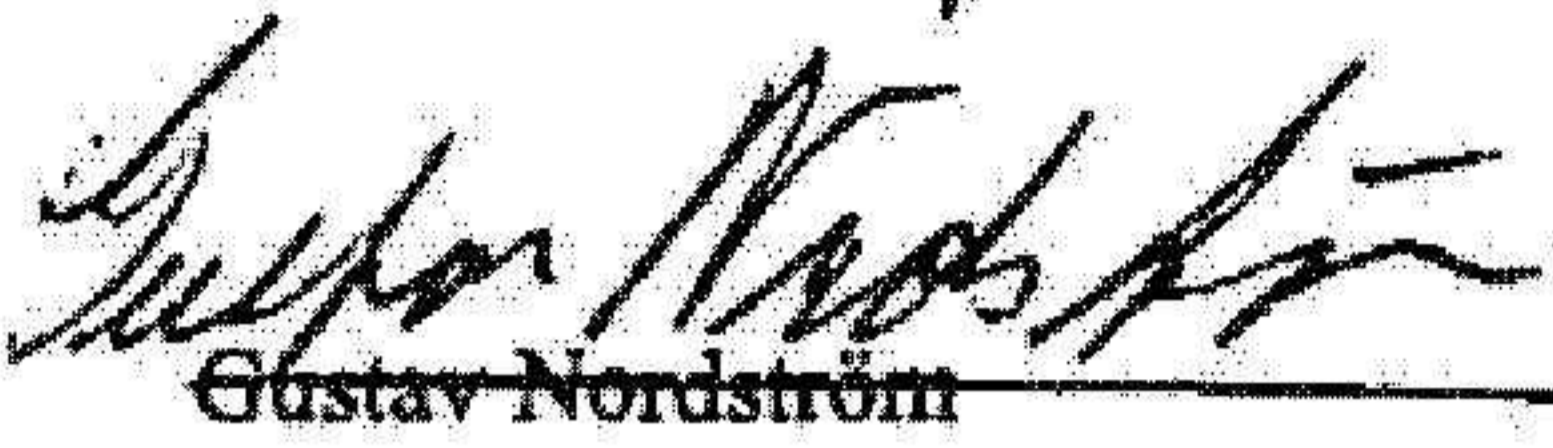
**Facile & Co AB (publ)**  
Org.nr. 556583-7126

**Övriga noter**

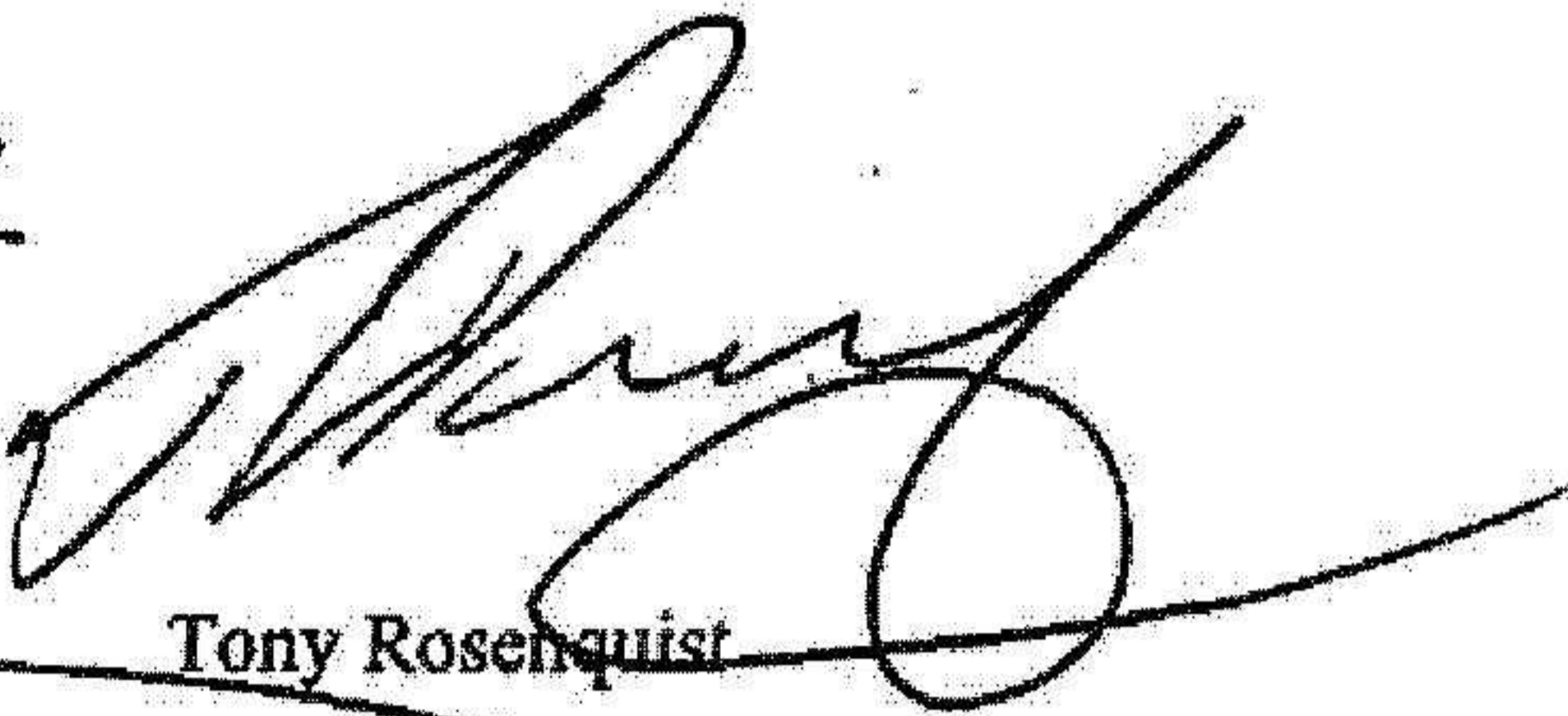
**Not 5 Definition av nyckeltal**

Soliditet  
Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Göteborg 15 juni 2022



Gustav Nordström



Tony Rosenquist



Hans-Eric Waborg  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 15/6 2022



Håkan Kjellström  
Auktoriserad revisor

## REVISIONSBERÄTTELSE

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 2021.

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 2021 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 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 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 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 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 2021 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 revisionssed 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 15 juni 2022

Håkan Kjellström

Auktoriserad revisor