

Årsredovisning

för

Illumin AB

556926-4582

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-30.

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:

Lennart Avesten, Styrelseledamot
2024-07-02

Styrelsen för Illumin AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Verksamheten

Bolaget bedriver konsultverksamhet inom ekonomi, redovisning och företagsledningsfrågor samt förvaltning av överskottskapital.

Företaget har sitt säte i Lidingö.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	353	563	794	478
Resultat efter finansiella poster	-318	-708	541	364
Soliditet (%)	42,4	44,4	48,8	48,6

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	10 195 088	636	10 245 724
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		636	-636	0
Årets resultat			-3 046	-3 046
Belopp vid årets utgång	50 000	10 195 724	-3 046	10 242 678

Villkorade aktieägartillskott 1.049.873 kr (1.049.873 kr)

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	10 195 724
årets förlust	-3 046
	10 192 678
disponeras så att i ny räkning överföres	10 192 678
	10 192 678

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2021-09-01 -2022-12-31 (16 mån)
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		353 298	563 004
Aktiverat arbete för egen räkning		43 575	0
Övriga rörelseintäkter		7 993	32 647
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		404 866	595 651
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-113 219	-150 603
Övriga externa kostnader		-369 973	-571 114
Personalkostnader	2	-308 111	-748 459
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-64 317	-55 288
Summa rörelsekostnader		-855 620	-1 525 464
Rörelseresultat		-450 754	-929 813
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	1 839
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		195 610	722 798
Räntekostnader och liknande resultatposter		-62 484	-502 591
Summa finansiella poster		133 126	222 046
Resultat efter finansiella poster		-317 628	-707 767
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		156 000	200 000
Förändring av periodiseringsfonder		170 000	562 291
Summa bokslutsdispositioner		326 000	762 291
Resultat före skatt		8 372	54 524
Skatter			
Skatt på årets resultat		-11 418	-53 888
Årets resultat		-3 046	636

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	118 743	137 915
Summa materiella anläggningstillgångar		118 743	137 915
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4, 5	1 070 634	1 070 634
Andelar i intresseföretag	6, 7	1 283 752	1 283 752
Fordringar hos intresseföretag		3 985 923	3 938 123
Andra långfristiga andelar i fåmansföretag	8, 9	427 837	427 837
Andra långfristiga andelar i handelsbolag		5 000	5 000
Andra långfristiga fordringar	10, 11	10 099 033	10 114 033
Villkorade aktieägartillskott		496 800	496 800
Summa finansiella anläggningstillgångar		17 368 979	17 336 179
Summa anläggningstillgångar		17 487 722	17 474 094
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		158 650	147 850
Summa varulager		158 650	147 850
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		51 220	20 519
Fordringar hos koncernföretag		0	323 664
Fordringar hos intresseföretag		6 027 945	5 007 402
Övriga fordringar		1 122 081	1 030 907
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		43 575	0
Summa kortfristiga fordringar		7 244 821	6 382 492
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		18 488	86 867
Summa kassa och bank		18 488	86 867
Summa omsättningstillgångar		7 421 959	6 617 209
SUMMA TILLGÅNGAR		24 909 681	24 091 303

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

10 195 724

10 195 088

Årets resultat

-3 046

636

Summa fritt eget kapital

10 192 678

10 195 724

Summa eget kapital

10 242 678

10 245 724

Obeskattade reserver

12

Periodiseringsfonder

402 091

572 091

Summa obeskattade reserver

402 091

572 091

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

4 655 000

4 655 000

Summa långfristiga skulder

4 655 000

4 655 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

31 078

12 500

Skulder till koncernföretag

4 106 098

2 844 959

Skatteskulder

36 897

30 139

Övriga skulder

3 973 800

4 258 852

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

13

1 462 039

1 472 038

Summa kortfristiga skulder

9 609 912

8 618 488

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

24 909 681

24 091 303

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Koncernförhållanden

Företaget är ett moderföretag, men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning. Lag (2009:34).

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 År
Inventarier, verktyg och installationer	5 År

Not 2 Anställda och personalkostnader (mindre företag)

	2023	2021-09-01 -2022-12-31
Medelantalet anställda		
Män	1	1
	1	1
Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inklusive pensionskostnader		
Löner och andra ersättningar	215 209	541 329
Sociala kostnader och pensionskostnader	64 749	151 207
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	279 958	692 536

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	276 452	259 908
Inköp	45 145	16 544
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	321 597	276 452
Ingående avskrivningar	-138 537	-83 249
Årets avskrivningar	-64 317	-55 288
Utgående ackumulerade avskrivningar	-202 854	-138 537
Utgående redovisat värde	118 743	137 915

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 070 634	945 634
Inköp		125 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 070 634	1 070 634
Utgående redovisat värde	1 070 634	1 070 634

Not 5 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
CrowdBroker AB	100%	100%	110 000	104 633
Illumin Invest AB	100%	100%	100 000	300 000
Dentinalis AB	100%	100%	50 000	50 000
Tekniko Design AB	100%	100%	1 000	1 000
Stockholms säljteam AB	100%	100%	1 000	90 001
Videoforce Sweden AB	100%	100%	50 000	350 000
Illumin Hitech AB	100%	100%	50 000	50 000
Tandsam Dental AB	100%	100%	50 000	50 000
Illumin Fastigheter AB	100%	100%	25 000	25 000
Nodus Dental Invest AB	100%	100%	50 000	50 000
				1 070 634

	Org.nr	Säte
CrowdBroker AB	556928-4291	Stockholm
Illumin Invest AB	559101-2306	Stockholm
Dentinalis AB	559101-1944	Stockholm
Tekniko Design AB	556350-2656	Värmdö
Stockholms säljteam AB	556297-5135	Stockholm
Videoforce Sweden AB	559142-0376	Stockholm
Illumin Hitech AB	559258-7587	Stockholm
Tandsam Dental AB	559163-4596	Stockholm
Illumin Fastigheter AB	559278-7500	Stockholm
Nodus Dental Invest AB	556891-3510	Stockholm

Not 6 Andelar i intresseföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 283 752	1 283 752
Inköp		7 500
Försäljningar		-7 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 283 752	1 283 752
Utgående redovisat värde	1 283 752	1 283 752

Not 7 Specifikation andelar i intresseföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Nodus Dental AB	50%	50%	25 000	25 000
Vittviks Herrgård AB	50%	50%	25 000	25 000
Supportware Systems Sweden AB	50%	50%	525	558 000
Ekonomigranskarna AB	50%	50%	25 000	55 000
Tandsam AB	45%	45%	22 500	22 500
Pridenta AB	11,9%	11,9%	357	357 000
Åke Wissing & Co AB	50%	50%	3 750	1
Kantherm International AB	50%	50%	12 500	12 500
Kantherm Svenska AB	45%	45%	450	123 750
Skotska Handelskompaniet AB	25,7%	25,7%	257	25 000
AC Control AB	40%	40%	10 000	10 000
Tandsam Hygienister AB	40%	40%	20 000	20 000
OctoQube Innovation AB	50%	50%	500	50 000
Swedish Air Filtration Tech AB	33,4%	33,4%	334 000	1
				1 283 752

	Org.nr	Säte
Nodus Dental AB	556808-6564	Stockholm
Vittviks Herrgård AB	556926-8542	Stockholm
Supportware Systems Sweden AB	556564-9513	Stockholm
Ekonomigranskarna AB	556538-2735	Stockholm
Tandsam AB	559113-3268	Stockholm
Pridenta AB	556708-0881	Stockholm
Åke Wissing & Co AB	556203-9809	Stockholm
Kantherm International AB	559276-4301	Stockholm
Kantherm Svenska AB	556264-6025	Stockholm
Skotska Handelskompaniet AB	556437-2950	Stockholm
AC Control AB	559308-1861	Stockholm
Tandsam Hygienister AB	559156-9172	Stockholm
OctoQube Innovation AB	556577-6654	Stockholm
Swedish Air Filtration Tech AB	556318-5163	Stockholm

Not 8 Andra aktier i fåmansföretag - mindre ägarandelar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	427 837	627 837
Försäljningar		-200 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	427 837	427 837
Utgående redovisat värde	427 837	427 837

Not 9 Specifikation andelar i fåmansföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Bokfört värde
Global Vent GLU AB	0,04%	0,04%	414 800
Kattedalsfjärden konferens AB	4,5%	4,5%	2 000
Global Vent AB	4,77%	4,77%	11 037
			427 837

	Org.nr	Säte
Global Vent GLU AB	556885-0621	Stockholm
Kattedalsfjärden konferens AB	556111-9008	Stockholm
Global Vent AB	556941-5879	Stockholm

Not 10 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 114 033	9 352 827
Tillkommande fordringar		761 206
Avgående fordringar	-15 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 099 033	10 114 033
Utgående redovisat värde	10 099 033	10 114 033

Not 11 Lån och eventalförpliktelser hos låntagare

Låntagaren har ställt säkerhet genom företagsinteckningar

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar mot låntagare	3 900 000	4 000 000
	3 900 000	4 000 000

För lånet har ställts följande säkerheter och eventalförpliktelser:

Not 12 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond 2017	0	100 000
Periodiseringsfond 2018	171 691	241 691
Periodiseringsfond 2020	92 885	92 885
Periodiseringsfond 2021	137 515	137 515
	402 091	572 091
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	2 286	1 558

Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna Löner	480 000	480 000
Upplupna Semesterlöner	35 193	35 193
Upplupna soc avgifter	162 906	162 906
Upplupna Räntekostnader	119 900	119 900
Upplupna intäkter	100 000	100 000
Upplupna avtalsintäkter	451 950	451 950
Övriga upplupna kostnader	112 000	122 000
	1 461 949	1 471 949

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Stockholm 2024-06-12

Lennart Avesten
Lennart Avesten