

Styrelsen och verkställande direktören för

Cyclife Sweden AB

Org nr 559019-2455

upprättar härmed

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2023

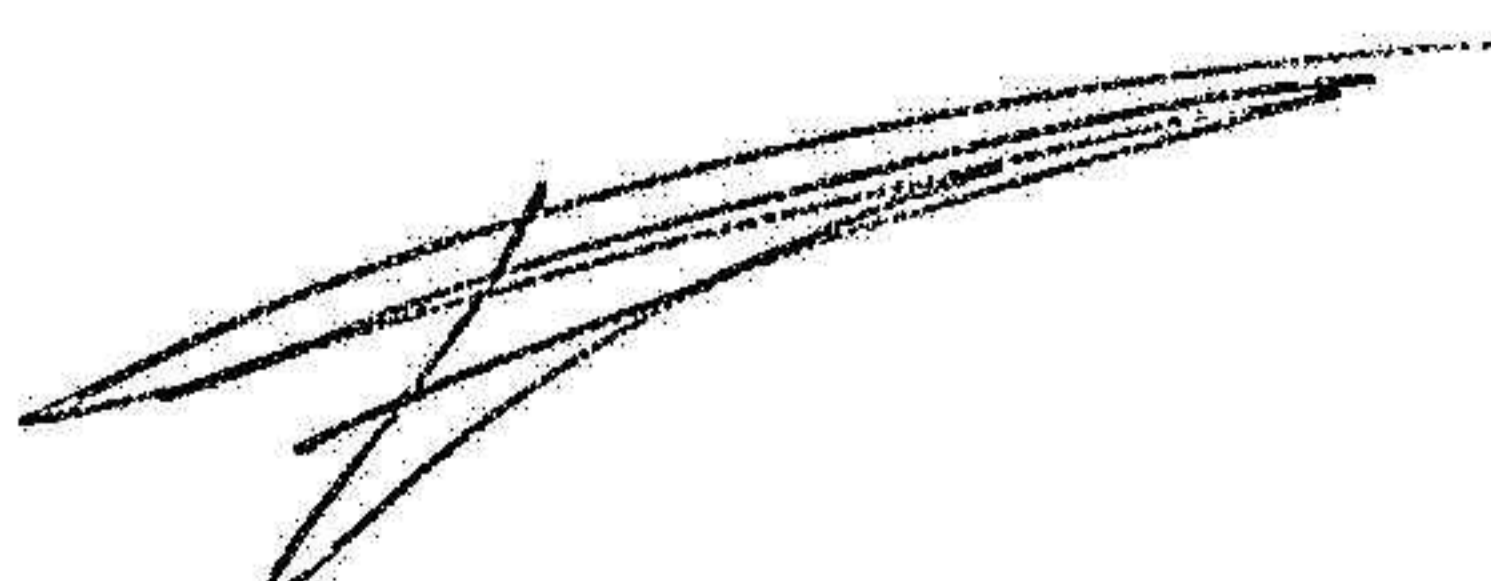
<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Kassaflödesanalys	7
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	8
Underskrifter	17

Fastställelseintyg

Undertecknad VD i Cyclife Sweden AB, 559019-2455, intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-06-25.

Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Nyköping, 2024-06-25



Delphine Servot
Verkställande Direktör

Styrelsen och verkställande direktören för

Cyclife Sweden AB

Org nr 559019-2455

upprättar härmed

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2023

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Kassaflödesanalys	7
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	8
Underskrifter	17

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Cyclife Sweden AB, 559019-2455, med säte i Nyköping, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Allmänt om verksamheten

Cyclife Sweden AB (Cyclife) behandlar och bearbetar radioaktivt material, uttjänta komponenter och metallskrot från kärnteknikanläggningar genom förbränning, dekontaminering och smältning för att tillverka göt som säljs till metall- och gjuteriindustrin respektive tillverka kollin som går till kärnteknisk slutförvaring.

Cyclife avvecklar även kärntekniska anläggningar, säljer anläggningar för behandling av radioaktivt material samt tillhandahåller konsulttjänster inom den kärntekniska sektorn till sina kunder.

Målet för Cyclifes verksamhet är att behandla och återvinna radioaktivt material för att minimera kärnkraftsindustrins miljöpåverkan.

Bolagets säte är Nyköping i Sverige.

<i>Ekonomisk översikt</i>	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	349 417	232 552	204 999	161 280
Balansomslutning	1 021 847	748 821	510 479	423 383
Avkastning på totalt kapital %	3,3%	neg	neg	1,3%
Avkastning på eget kapital %	20,5%	neg	neg	1,6%
Soliditet %	7,7%	0,1%	8,2%	11,4%

Definitioner: se not

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under det gångna året har företaget upplevt framgångar inom flera verksamhetsområden, särskilt imponerande är ökningen inom metallbearbetning med en ökning på 50% av metallbearbetningen.

Marknaden för metallbearbetning förblir stark, och både svenska och internationella kunder har fortsatt att öka sina beställningar under 2023. Företagets orderbok för metallbearbetning sträcker sig över flera år framåt. Den ökande marknaden genererar en ökad efterfrågan på arbetskraft för metallbearbetningen, vilket resulterade i över 50 nya anställningar under 2023. Kontinuerlig utbildning av nya operatörer pågår för att säkerställa kompetens och effektivitet.

Även verksamheten inom förbränning och övriga områden har haft ett framgångsrikt år med en konstant hög efterfrågan.

Företaget satsar stort på investeringar, inklusive en pågående utbyggnad av metallbearbetningsanläggningen, där markberedning och projektering redan har påbörjats. Huvudavtalen signerats och SSM har granskat PSAR under 2023. Projektet Extension bedöms vara slutfört till sommaren 2025.

I slutet av 2023 slutfördes R0 projektet och aktiverades.

Det egna kapitalet har under 2023 stärkts med 70 miljoner genom aktieägartillskott.

Förväntad framtida utveckling

Inför 2024 riktar företaget fokus på att stabilisera driften av metallbearbetningsanläggningen genom att implementera 5-skift och kontrollerat öka produktionen i befintliga anläggningar. Parallellt inleds rekryteringen för den pågående utbyggnaden, där målet är att uppnå tillväxt och positivt resultat med ökande vinst.

Cyclife Sweden AB

Org nr 559019-2455

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Cyclife Sweden AB bedriver verksamhet som kräver miljötillstånd. Denna verksamhet är förbränning av organiskt avfall och smältning av metall i syfte att återvinna metallen. Cyclife har ett giltigt miljötillstånd från Länsstyrelsen.

Det allmänna miljöretstillståndet (Miljödom) delas mellan AB SVAFO, Studsvik Nuclear AB och Cyclife Sweden AB.

Cyclife Sweden AB har även de kärntekniska tillstånd som krävs för att bedriva verksamhet enligt gällande rätt. Som ett tillståndspliktigt bolag lämnar Cyclife Sweden AB årligen en rapport om sin radiologiska påverkan på miljön mm till den svenska strålsäkerhetsmyndigheten, SSM. Rapporten är tillgänglig på SSM: s webbplats.

2023-12-31	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital			Summa eget kapital
	Aktiekapital		Överkursfond	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	
Ingående balans	1 000 000	–	– 4 000 000	126 978 037	-131 467 352	510 685
Erhållna aktieägartillskott				70 000 000		70 000 000
Resultatdisp. enl. beslut av stämma				-131 467 352	131 467 352	–
Årets resultat					8 102 304	8 102 304
Belopp vid årets utgång	1 000 000	–	– 4 000 000	65 510 685	8 102 304	78 612 989

Förslag till disposition av företagets förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande:

Balanserad vinst		69 510 685
Årets resultat		8 102 304
	Summa	<u>77 612 990</u>

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Cyclife Sweden AB

Org nr 559019-2455

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Nettoomsättning	3	349 416 810	232 551 738
Kostnad för sålda varor		-244 168 315	-279 548 049
Bruttoresultat		105 248 495	-46 996 311
Försäljningskostnader		-5 814 911	-3 558 855
Administrationskostnader	7	-72 495 729	-56 754 301
Övriga rörelseintäkter	4,6	1 515 156	5 861 262
Övriga rörelsekostnader		-4 699 346	-2 457 396
Rörelseresultat	8,9	23 753 665	-103 905 600
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader från koncernföretag		-18 621 668	-8 220 262
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		5 802 153	503 553
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 831 846	-14 573 060
Resultat efter finansiella poster		8 102 304	-126 195 369
Förändring uppskjuten skatt	10	—	-5 271 982
Skatt på årets resultat	10	—	—
Årets resultat		8 102 304	-131 467 351

2024062740705

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	11	1 251 411	1 608 474
Koncessioner, patent, licenser, varumärken			
		<u>1 251 411</u>	<u>1 608 474</u>
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	12	243 027 189	182 689 459
Maskiner och andra tekniska anläggningar	13	60 961 676	59 698 056
Inventarier, verktyg och installationer	14	24 286 233	9 967 927
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	15	<u>340 286 927</u>	<u>175 929 885</u>
		<u>668 562 025</u>	<u>428 285 327</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	16	491 483	478 983
Andra långfristiga värdepappersinnehav	17	35 990 462	34 794 769
Uppskjuten skattefordran		<u>21 762 000</u>	<u>21 762 000</u>
		<u>58 243 945</u>	<u>57 035 752</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>728 057 381</u>	<u>486 929 553</u>
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter	18	<u>4 146 169</u>	<u>2 128 381</u>
		<u>4 146 169</u>	<u>2 128 381</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		94 236 047	43 159 832
Fordringar hos koncernföretag		31 581 285	1 467 951
Aktuell skattefordran		2 175 982	1 623 126
Övriga fordringar		21 357 049	24 147 883
Upparbetad men ej fakturerad intäkt	19	120 436 240	127 994 079
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	<u>6 858 259</u>	<u>6 351 750</u>
		<u>276 644 862</u>	<u>204 744 621</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>12 998 121</u>	<u>55 018 174</u>
		<u>12 998 121</u>	<u>55 018 174</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>293 789 152</u>	<u>261 891 176</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>1 021 846 533</u>	<u>748 820 729</u>

2024062740707

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 000 000	1 000 000
		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		4 000 000	4 000 000
Balanserat resultat		65 510 686	126 978 037
Årets resultat		8 102 304	-131 467 351
		<u>77 612 990</u>	<u>-489 314</u>
		78 612 990	510 686
Avsättningar			
Avsättningar	22	170 282 014	162 982 732
Övriga avsättningar	23	34 182 677	50 789 889
		<u>204 464 691</u>	<u>213 772 621</u>
Långfristiga skulder			
Övriga skulder	24	11 659 321	13 046 532
		<u>11 659 321</u>	<u>13 046 532</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		29 261 115	47 088 269
Skulder till moderföretag		3 170 865	168 271
Skulder till koncernföretag		465 651 816	179 175 816
Övriga kortfristiga skulder		6 392 078	5 644 549
Fakturerad men ej upparbetad intäkt	25	147 861 274	230 800 305
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26	74 772 384	58 613 680
		<u>727 109 532</u>	<u>521 490 890</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 021 846 534	748 820 729

Kassaflödesanalys

Belopp i kr	2023	2022
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	8 102 304	-126 195 369
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	27 7 319 699	52 313 298
	<u>15 422 003</u>	<u>-73 882 071</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	15 422 003	-73 882 071
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning(+) av varulager	-2 017 788	-113 919
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	-71 900 240	-84 383 735
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	<u>275 618 642</u>	<u>328 268 362</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	<u>217 122 617</u>	<u>169 888 637</u>
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-259 013 637	-156 091 528
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-129 031	-220 663
Förvärv av finansiella tillgångar	-	6 591 882
Kassaflöde från investeringsverksamheten	<u>-259 142 669</u>	<u>-149 720 309</u>
Årets kassaflöde	-42 020 052	20 168 328
Likvida medel vid årets början	<u>55 018 174</u>	<u>34 849 843</u>
Likvida medel vid årets slut	<u>12 998 122</u>	<u>55 018 174</u>

2024062740708

Noter

Belopp i kr om inget annat anges

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med tidigare år.

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

Immateriella tillgångar

Internt utarbetade immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.

Nyttjandeperiod
3-8 år

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Nyttjandeperiod
10-30 år
5-20 år
5-10 år

Byggnader

Maskiner och andra tekniska anläggningar

Inventarier, verktyg och installationer

Leasing

Leasetagare

Ett finansiellt leasingavtal är ett leasingavtal enligt vilket de ekonomiska fördelar och risker som är förknippade med att äga en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Ett operationellt leasingavtal är ett leasingavtal som inte är ett finansiellt leasingavtal.

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

Operationella leasingavtal

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen.

I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för varans inköp även utgifter för transport, mm.

Cyclife Sweden AB

Org nr 559019-2455

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock särredovisas inte uppskjuten skatt hänförlig till obeskattade reserver eftersom obeskattade reserver redovisas som en egen post i balansräkningen. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade per balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Vid första redovisningstillfället värderas avsättningar till den bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningarna omprövas varje balansdag.

Avsättningen redovisas till nuvärdet av de framtida betalningar som krävs för att reglera förpliktelsen.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Försäljning av varor

Vid försäljning av varor redovisas intäkten vid leverans.

Tjänsteuppdrag och entreprenadavtal – fast pris

Uppdragsinkomster och uppdragsutgifter för uppdrag till fast pris redovisas som intäkt och kostnad med utgångspunkt från färdigställandegraden på balansdagen (successiv vinstavräkning).

Färdigställandegraden beräknas som nedlagda uppdragsutgifter för utfört arbete på balansdagen i förhållande till beräknade totala uppdragsutgifter.

Offentliga bidrag

Ett offentligt bidrag som inte är förknippat med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när villkoren för att få bidraget uppfyllts. Ett offentligt bidrag som är förenat med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när prestationen utförs. Om bidraget har tagits emot innan villkoren för att redovisa det som intäkt har uppfyllts, redovisas bidraget som en skuld.

Cyclife Sweden AB

Org nr 559019-2455

2024062740711

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Bolaget gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. Dessa baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte tydligt framgår från andra källor. Uppskattningar och bedömningar ses över årligen eller oftare.

Viktiga uppskattningar och bedömningar avser intäktsredovisningen av fastprisavtal (succesiv vinstavräkning) samt avsättningar.

Not 3 Nettoomsättning per geografisk marknad

	2023	2022
<i>Nettoomsättning per geografisk marknad</i>		
Sverige	116 638 767	67 546 241
EU exkl Sverige	226 099 632	143 306 399
Övriga världen	6 678 411	21 699 098
	<u>349 416 810</u>	<u>232 551 738</u>

Not 4 Offentliga bidrag

	2023	2022
Ersättning för höga sjukvårdskostnader	—	176 615
	<u>—</u>	<u>176 615</u>

Not 5 Inköp och försäljning inom koncernen

	2023	2022
Andel av försäljningen som avser koncernföretag	21%	6%
Andel av inköpen som avser koncernföretag	4%	2%

Not 6 Övriga rörelseintäkter

	2023	2022
Kursdifferens	1 515 156	5 684 647
Ersättning för höga sjukvårdskostnader	—	176 615
	<u>1 515 156</u>	<u>5 861 262</u>

Not 7 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2023	2022
<i>KPMG</i>		
Revisionsuppdrag	360 000	341 000
Skatterådgivning	279 000	—
Andra uppdrag	70 000	50 000

Med revisionsuppdrag avses lagstadgad revision av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt revision och annan granskning utförd i enlighet med överenskommelse eller avtal.

Detta inkluderar övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

Not 8 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse

Medelantalet anställda	2023		2022	
		varav män		varav män
Sverige	151	79%	116	79%
Totalt	151	79%	116	79%

Redovisning av könsfördelning i företagsledning

	2023-12-31	2022-12-31
Antal styrelseledamöter	5	5
Varav kvinnor	3	2

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2023	2022
Löner och ersättningar	89 215 994	71 543 207
Sociala kostnader	41 011 357	34 882 619
(varav pensionskostnad) 1)	-(8 201 859)	(8 955 672)

1) Av företagets pensionskostnader avser 306 031 (462 785) företagets VD och styrelse.

Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelseledamöter m.fl. och övriga anställda

	2023		2022	
	Styrelse och VD	Övriga anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda
Löner och andra ersättningar	3 952 437	85 263 557	3 055 428	68 487 779

Not 9 Operationell leasing**Leasingavtal där företaget är leasetagare**

	2023-12-31	2022-12-31
Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal		
Inom ett år	744 504	1 077 467
Mellan ett och fem år	159 106	903 110
	903 610	1 980 577
	2023	2022
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	970 454	1 122 646

Cyclife Sweden AB
Org nr 559019-2455

Not 10 Skatt på årets resultat

	2023	2022
Uppskjuten skattekostnad	—	-5 271 982
	—	-5 271 982

Avstämning av effektiv skatt

	2023		2022	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt		8 102 304		-126 195 369
Skatt enligt gällande skattesats	20,6%	-1 669 075	20,6%	25 996 246
Ej avdragsgilla kostnader	117,1%	-9 489 918	0,0%	-57 700
Ej skattepliktiga intäkter	-0,3%	25 712	0,0%	253
I år uppkomna underskottsavdrag		—		-5 271 982
Förändring uppskjuten skatt	0,0%	—	-4,2%	-5 271 982
Redovisad effektiv skatt	0,0%	—	16,4%	-5 271 982

Not 11 Immateriella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	10 804 681	10 584 018
Nyanskaffningar	129 031	220 663
Vid årets slut	10 933 712	10 804 681
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-7 440 188	-6 548 330
Nyanskaffningar	-486 094	-891 858
Vid årets slut	-7 926 282	-7 440 188
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>		
Vid årets början	-1 756 019	-1 756 019
Vid årets slut	-1 756 019	-1 756 019
Redovisat värde vid årets slut	1 251 411	1 608 474

2024062740713

Cyclife Sweden AB
Org nr 559019-2455

2024062740714

Not 12 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	279 522 769	277 803 187
Nyanskaffningar	71 221 925	6 845 582
Avyttringar och utrangeringar	-1 527 547	-
Omklassificeringar	6 402 185	-5 126 000
Vid årets slut	<u>355 619 333</u>	<u>279 522 769</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-96 833 310	-84 841 724
Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	733 883	-
Omklassificeringar	-6 932 001	-74 335
Årets avskrivning	-9 560 716	-11 917 251
Vid årets slut	<u>-112 592 144</u>	<u>-96 833 310</u>
Redovisat värde vid årets slut	243 027 189	182 689 459
Varav mark	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Redovisat värde byggnader	203 040 019	150 416 716
Redovisat värde markanläggningar	18 156 969	16 272 742
Redovisat värde mark	21 830 201	16 000 001
Redovisat värde vid årets slut	<u>243 027 189</u>	<u>182 689 459</u>

Not 13 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	123 353 612	105 956 756
Omklassificeringar	7 759 116	17 396 856
Vid årets slut	<u>131 112 728</u>	<u>123 353 612</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-63 655 556	-58 178 952
Årets avskrivning	-6 495 496	-5 476 604
Vid årets slut	<u>-70 151 052</u>	<u>-63 655 556</u>
Redovisat värde vid årets slut	60 961 676	59 698 056

Cyclife Sweden AB
Org nr 559019-2455

2024062740715

Not 14 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	30 769 142	28 354 246
Nyanskaffningar	89 035	–
Omklassificeringar	16 912 999	2 414 896
Vid årets slut	<u>47 771 176</u>	<u>30 769 142</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-20 801 215	-18 945 899
Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-2 683 728	-1 855 316
Vid årets slut	<u>-23 484 943</u>	<u>-20 801 215</u>
Redovisat värde vid årets slut	24 286 233	9 967 927

Not 15 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Vid årets början	175 929 885	37 858 672
Rörelseförvärv	–	–
Omklassificeringar	-85 983 107	18 250 859
Investeringar	250 340 150	119 462 837
Redovisat värde vid årets slut	<u>340 286 927</u>	<u>175 929 885</u>

Not 16 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	478 983	478 983
Tillkommande fordringar	12 500	–
Vid årets slut	<u>491 483</u>	<u>478 983</u>

Not 17 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	34 794 769	35 454 719
Tillkommande tillgångar	5 028 189	5 583 557
Avgående tillgångar	-5 078 485	-5 157 141
Årets omräkningsdifferenser	1 245 989	-1 086 366
Redovisat värde vid årets slut	<u>35 990 462</u>	<u>34 794 769</u>

Not 18 Varulager m m

	2023-12-31	2022-12-31
Varulager redovisat till nettoförsäljningsvärde	4 146 169	2 128 381
Varulager redovisat till anskaffningsvärde	–	–
Skiltnadsbelopp	<u>4 146 169</u>	<u>2 128 381</u>

Not 19	Upparbetad men ej fakturerad intäkt	2023-12-31	2022-12-31
		Upparbetad intäkt	636 959 665
	Fakturerat belopp	-516 523 425	-267 751 188
	Summa	120 436 240	127 994 079

Not 20	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2023-12-31	2022-12-31
		Upplupna intäkter	700 000
	IT-kostnader	304 865	93 811
	Områdeskostnader	648 399	1 262 268
	Försäkringar	771 660	31 411
	Övriga poster	4 433 334	4 094 260
		6 858 259	6 351 750

Not 21	Antal aktier och kvotvärde	2023-12-31	2022-12-31
		[Aktieslag]	
	Antal/värde vid årets ingång	10 000/100	10 000/100
	Antal/värde vid årets utgång	10 000/100	10 000/100

Not 22	Avsättningar	2023-12-31	2022-12-31
		<i>Avsättningar för avveckling av kärnteknisk verksamhet</i>	
	Redovisat värde vid årets början	162 982 732	161 263 428
	Avsättningar som gjorts under året ¹	7 299 282	1 719 304
	Redovisat värde vid årets slut	170 282 014	162 982 732

1) Inkl ökning av befintliga avsättningar.

Not 23	Övriga avsättningar	2023-12-31	2022-12-31
		Redovisat värde vid årets början	50 789 889
	Återföring av nedskrivning av projekt	-20 287 000	–
	Nedskrivning av projekt	–	40 445 000
	Årets avsättningar	3 679 788	917 182
		34 182 677	50 789 889

Not 24	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
		Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	
	Övriga långfristiga skulder	11 659 321	13 046 532
	Amortering inom 2 till 5 år	6 162 408	6 162 408
	Amortering efter 5 år	5 496 913	6 884 124

Cyclife Sweden AB
Org nr 559019-2455

2024062740717

Not 25	Fakturerad men ej upparbetad intäkt	2023-12-31	2022-12-31
		664 384 699	498 551 493
		-516 523 425	-267 751 188
		<u>147 861 274</u>	<u>230 800 305</u>

Not 26	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2023-12-31	2022-12-31
	Löner och ersättningar	10 108 972	8 821 530
	Sociala avgifter	5 334 569	4 894 091
	Övriga poster hänförliga till projekt	46 781 025	28 861 032
	Övriga poster ej hänförliga till projekt	12 547 818	16 037 026
		<u>74 772 384</u>	<u>58 613 679</u>

Not 27	Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	2023-12-31	2022-12-31
	Skatt på årets resultat	-	-5 606 982
	Avskrivningar	19 223 033	16 704 345
	Avsättningar	-9 307 930	43 081 486
	Övrigt	-2 595 404	-2 200 551
		<u>7 319 699</u>	<u>52 313 298</u>

Not 28	Disposition av vinst	2023-12-31	2022-12-31
	Till stämmans förfogade står:		
	Balanserad vinst	69 510 686	130 978 037
	Årets resultat	8 102 304	-131 467 351
		<u>77 612 990</u>	<u>-489 314</u>
		-	-
	Balanseras i ny räkning	77 612 990	-489 314
	Summa	77 612 990	-489 314

Not 29	Ställda säkerheter och eventalförpliktelser		
	Ställda säkerheter	Inga	Inga

Not 30 **Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

Kommande år kommer fokus att ligga på dels kapacitetsökning, dels på den nya anläggningen som ska vara klar under 2024.

Utifrån den bransch som företaget/koncernen är verksam i har konflikten i Ukraina inte påverkat orderingången i någon större omfattning. Några allvarliga leveransproblem har inte heller uppkommit eller några större ökning av råvarupriser. Det kan inte uteslutas att en långtgående konflikt i Ukraina kan få större konsekvenser på företagets/koncernens orderingång, möjlighet att erhålla leveranser samt höja råvarupriser.

Cyclife Sweden AB
Org nr 559019-2455

Not 31 Koncernuppgifter

Bolaget är helägt dotterbolag till Cyclife Holding AB, org nr 559037-4749 med säte i Nyköping, Sverige. Övergripande koncernredovisning upprättas av Electricité de France S.A., bolagsregistreringsnummer 552 081 317 med säte i Paris.

Not 32 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:	Rörelseresultat / Nettoomsättning
Balansomslutning:	Totala tillgångar
Avkastning på sysselsatt kapital:	(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Genomsnittligt sysselsatt kapital
Finansiella intäkter:	Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital)
Totala tillgångar	Totala tillgångar - räntefria skulder
Räntefria skulder:	Skulder som inte är räntebärande. Pensionsskulder ses som räntebärande.
Avkastning på eget kapital:	Årets resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare / Genomsnittligt eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare
Soliditet:	(Totalt eget kapital + egetkapitalandel av obeskickade reserver) / Totala tillgångar

Estelle Desroches
Ordförande

Frédéric Menissier
Styrelseledamot

Delphine Servot
Verkställande direktör

Petra Olsson
Arbetsstagarrepresentant

Bo Swärd
Arbetsstagarrepresentant

Vår revisionsberättelse har lämnats
KPMG AB.

Susann Eriksson
Auktoriserad revisor

2024062740719

PENNEO

The signatures in this document are legally binding. The document is signed using Penneo™ secure digital signature. The identity of the signers has been recorded, and are listed below.

"By my signature I confirm all dates and content in this document."

DELPHINE SERVOT

Underskrivare 1

On behalf of: Cyclife Sweden AB

Serial number: 61d49940b4478c[...]75139372dfdf2

IP: 88.128.xxx.xxx

2024-06-14 08:01:25 UTC



Petra Erica Olsson

Underskrivare 1

Serial number: 6cf40e0e7d7a0e[...]d8045bc7604f1

IP: 77.91.xxx.xxx

2024-06-14 13:37:32 UTC



Bo Vigert Svärd

Underskrivare 1

Serial number: 05e78d1e8d6632[...]d6021ba6dbe59

IP: 92.34.xxx.xxx

2024-06-16 11:29:11 UTC



DUCARNE, ESTELLE MARIE-CHRISTINE (SMS validated)

Underskrivare 1

Serial number: FRA:P:14DKxxxx

IP: 163.62.xxx.xxx

2024-06-24 06:23:03 UTC



MENISSIER, FRÉDÉRIC (SMS validated)

Underskrivare 1

Serial number: FRA:P:17CRxxxx

IP: 163.62.xxx.xxx

2024-06-24 07:07:16 UTC



SUSANN EVA MARLENE ERIKSSON

Underskrivare 2

Serial number: d0abb547912569[...]4da4357a3d2ce

IP: 89.233.xxx.xxx

2024-06-24 09:59:37 UTC



This document is digitally signed using Penneo.com. The digital signature data within the document is secured and validated by the computed hash value of the original document. The document is locked and timestamped with a certificate from a trusted third party. All cryptographic evidence is embedded within this PDF, for future validation if necessary.

How to verify the originality of this document

This document is protected by an Adobe CDS certificate. When you open the

document in Adobe Reader, you should see, that the document is certified by Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>. This guarantees that the contents of the document have not been changed.

You can verify the cryptographic evidence within this document using the Penneo validator, which can be found at <https://penneo.com/validator>

Penneo document key: GPKG0-KEZ86-PFEWK-BVH08-S5HBE-CDF3M



2024062740720

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Cyclife Sweden AB, org. nr 559019-2455

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Cyclife Sweden AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Cyclife Sweden ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Cyclife Sweden AB enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 uppger, 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 och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Perneo document key: P6DFJ-NT5P5-WZKVB-H3K5M-KJOIT-E88LS

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Cyclife Sweden AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Cyclife Sweden AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Västerås det datum som framgår av elektronisk signering

KPMG AB

Susann Eriksson

Auktoriserad revisor

2024062740722

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

SUSANN EVA MARLENE ERIKSSON

Undertecknare

Serienummer: d0abb547912569[...]4da4357a3d2ce

IP: 89.233.xxx.xxx

2024-06-24 10:00:13 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

Penneo dokumentnyckel: P6DFJ-NT5P5-WZKVB-H3K5M-KJOIT-E88LS