

Årsredovisning
för
Carex of Sweden AB
559019-3735

Räkenskapsåret
2023-01-01 – 2023-12-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 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:

Carsten Svantesson, Styrelseledamot
2024-06-28

Styrelsen för Carex of Sweden AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

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

Information om verksamheten

Bolaget ska bedriva rening av avloppsvatten, lakvatten, vatten från båtoaletter mm samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Lund.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det starkt negativa resultatet för 2022 tvingade fram konkreta åtgärder för att minska kostnadsmassan i inledningen av 2023. Vår största kostnad förutom materialinköp var lönekostnaden varför vi tvingades avsluta vårt anställningsförhållande med Maria Mörnborg, CoS VD. Maria anställdes för att utveckla produkten och marknaden men all hennes tid användes för att åtgärda de sedan flera år sålda anläggningar som inte levererade de resultat som utlovats. Utökade legala reningskrav och en överförsäljning av TreeWell's kapacitet under de första fem åren (2015-2020) innebar att CoS kostnadsfritt fortsatt har tvingats att åtgärda många anläggningar.

Lönekostnaderna och semesterskulden har belastat resultatet med knappt 240.000 SEK av årets negativa resultat på 595.000 SEK.

Nyför säljningarna har begränsats till WashWell för biltvättsanläggningar och fem system har sålts till den exklusiva nordiska distributören Constant Clean AB (CC). Prognosen på sju till tio system nåddes inte då OK/Q8 (CC:s huvudkund) begränsade investeringarna efter pandemin.

Grundaffären WashWell är lönsam med en marginal på drygt 20 %.

Kostnaden för råvaror och förnödenheter (999.136 SEK) är huvudsakligen nyinköp av grundkomponenter till WashWell men till en viss del kopplade till åtgärder av gamla system (ersättnings- och kompletteringstankar) och övriga externa kostnader (179.637 SEK) är ersättningar till vår partner Glad's Gård som installerar, åtgärdar och servar gamla anläggningar samt hyror, administration och legala krav.

CoS har fortsatt att utveckla TreeWell-systemet som nu har två godkända anläggningar och vi har under våren 2024 börjat att marknadsföra TreeWell mot större projekt.

CoS testanläggning i Kungsäter är funktionell och används för tester av nya komponenter. Den kan också användas för att testa specifika kundönskemål och applikationer. Kostnaderna för anläggningen i Kungsäter är ca. 30.000/år.

Avskrivningarna har ökat mot föregående år (från 41.334 SEK till 172.574 SEK) efter byte av revisor och en justering av tidigare underavskrivningar.

Årets resultat är på inget sätt tillfredställande men vi har minskat det negativa resultatet från minus 2.520.858 SEK till minus 594.702 SEK varav 371.240 SEK kan hänföras till lönekostnader och ökade avskrivningar som framgent inte kommer att belasta resultatet.

Styrelsen menar att verksamheten är under god kontroll och att förutsättningarna för att kunna visa ett positivt resultat för 2024 är goda.

Framtid:

CoS har ett väl fungerande koncept för biltvättar (WashWell) samt en avloppsreningsanläggning (TreeWell) som har en god potential för nästkommande år.

Kostnaderna är under kontroll och vårt samarbete med Glad's Gård fungerar väl.

CC har en prognos på 7-10 WashWell-system/år och utgör en bas för ett kassaflöde som är säkert men säsongsberoende.

Ett flertal projekt för TreeWell är offererade och kan innebära ett lyft redan under 2024.

CoS arbetar med ytterst begränsade resurser och likviditeten är ett återkommande problem. Våra leverantörer kräver kort (10 dagar) betalningstid och många gånger förskottsbetalning medan vår huvudkund kräver 30 dagars betalningstid. Vi har därför tvingats använda vår bankkredit i större utsträckning än vad som hade varit önskvärt.

För att CoS skall kunna utvecklas positivt krävs att vi visar positiva resultat, en god kostnadskontroll samt att vår produkt har en bra marknadspotential.

Vi är på god väg men ett större kapitaltillskott kommer att krävas för att lyfta bolaget från ett överlevnadsbolag till en betydande aktör inom vårt segment. En organisation måste byggas och utvecklingsarbetet måste intensifieras.

Det är styrelsens ambition att under 2024 och 2025 visa att möjligheterna är goda och att vi kan påbörja en kapitalanskaffningsprocess under andra halvan av 2025.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2021/22 (16 mån)	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	996	1 726	1 679	1 394	3 853
Avkastning på eget kap. (%)	-319	-541	-81	-32	6
Soliditet (%)	37	60	89	96	86
Resultat efter finansiella poster	-598	-2 521	-2 424	-1 714	117

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	150 000	5 065 763	-2 228 769	-2 520 883	466 111
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-2 520 883	2 520 883	0
Erhållna aktieägartillskott			291 000		291 000
Årets resultat				-598 537	-598 537
Belopp vid årets utgång	150 000	5 065 763	-4 458 652	-598 537	158 574

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 486 000 (195 000).

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	5 065 763
ansamlad förlust	-4 458 652
årets förlust	-598 537
	8 574
disponeras så att	
i ny räkning överföres	8 574
	8 574

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)
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		995 915	1 310 805
Övriga rörelseintäkter		0	414 748
		995 915	1 725 553
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-999 136	-2 009 563
Övriga externa kostnader		-179 637	-904 144
Personalkostnader	2	-239 270	-1 291 370
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-172 574	-41 334
		-1 590 617	-4 246 411
Rörelseresultat		-594 702	-2 520 858
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		104	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 939	-25
		-3 835	-25
Resultat efter finansiella poster		-598 537	-2 520 883
Resultat före skatt		-598 537	-2 520 883
Årets resultat		-598 537	-2 520 883

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	12 760	185 334
		12 760	185 334
Summa anläggningstillgångar		12 760	185 334
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter		170 700	256 000
		170 700	256 000
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		78 000	80 005
Övriga fordringar		141 941	66 111
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		8 005	38 486
		227 946	184 602
<i>Kassa och bank</i>		0	150 894
Summa omsättningstillgångar		398 646	591 496
SUMMA TILLGÅNGAR		411 406	776 830

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		150 000	150 000
		150 000	150 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		5 065 763	5 065 763
Balanserad vinst eller förlust		-4 458 652	-2 228 769
Årets resultat		-598 537	-2 520 883
		8 574	316 111
Summa eget kapital		158 574	466 111
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	4	61 798	0
Övriga skulder	5	15 000	15 000
Summa långfristiga skulder		76 798	15 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0	21 276
Aktuella skatteskulder		29 317	21 399
Övriga skulder		118 717	32 297
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		28 000	220 747
Summa kortfristiga skulder	6	176 034	295 719
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		411 406	776 830

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-01-01 -2023-12-31	2021-09-01 -2022-12-31
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	290 000	290 000
Försäljningar/utrangeringar	-8 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	282 000	290 000
Ingående avskrivningar	-104 666	-63 332
Årets avskrivningar	-164 574	-41 334
Utgående ackumulerade avskrivningar	-269 240	-104 666
Utgående redovisat värde	12 760	185 334

Not 4 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen	15 000	15 000
	15 000	15 000

Not 5 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	500 000	500 000
Utnyttjad kredit uppgår till	61 798	0

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	500 000	500 000
	500 000	500 000

Stockholm 2024-06-27

Carsten Svantesson
Carsten Svantesson
Ordförande

Lars Sonesson
Lars Sonesson

Torkel Andersson
Torkel Andersson

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-27

Anton Spinnars
Anton Spinnars
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Carex of Sweden AB
Org.nr 559019-3735

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Carex of Sweden AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Carex of Sweden ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Carex of Sweden 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 och som lämnat en revisionsberättelse daterad 2023-06-02 med omodifierade 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Carex of Sweden AB (559019-3735)

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 Carex of Sweden AB för räkenskapsåret 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Carex of Sweden 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2024-06-27

Anton Spinnars

Anton Spinnars
Auktoriserad revisor

Carex of Sweden AB (559019-3735)

2 (2)