

Årsredovisning för
Alicia Trading AB
556679-5034

Räkenskapsåret
2023-09-01 - 2024-08-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Alicia Trading AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2025-02-24. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Trollhättan 2025-02-24



Thomas Edvardsson
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Alicia Trading AB, 556679-5034, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Uddevalla kommun registrerades år 2005 och bedriver sedan dess optikerverksamhet samt butiksförsäljning av optik, glasögon och kontaktlinser i Trollhättans kommun. Under föregående räkenskapsår har ny butiksinredning anskaffats.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i kr 2020/2021
Nettoomsättning	18 911 716	18 824 751	19 841 672	17 836 046
Resultat efter finansiella poster	-304 310	-203 641	2 725 363	1 564 621
Soliditet, %	45	47	65	55

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000		1 391 784
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Utdelning 1 000 aktier á 200 kronor per aktie			-200 000
Årets resultat			6 818
Vid årets slut	100 000		1 198 602

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 1 198 602, disponeras enligt följande:	
Balanseras i ny räkning	1 198 602
Summa	1 198 602

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-09-01- 2024-08-31</i>	<i>2022-09-01- 2023-08-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		18 911 716	18 824 751
Övriga rörelseintäkter		-	10 645
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		18 911 716	18 835 396
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-7 501 067	-7 394 090
Övriga externa kostnader		-4 979 613	-5 098 793
Personalkostnader	2	-6 413 707	-6 145 194
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	3	-326 287	-334 305
Summa rörelsekostnader		-19 220 674	-18 972 382
Rörelseresultat	4	-308 958	-136 986
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		64 846	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4 338	616
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-64 536	-67 271
Summa finansiella poster		4 648	-66 655
Resultat efter finansiella poster		-304 310	-203 641
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		330 000	532 000
Summa bokslutsdispositioner		330 000	532 000
Resultat före skatt		25 690	328 359
Skatter			
Skatt på årets resultat		-18 871	-85 261
Årets resultat		6 819	243 098

2025022604531

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-08-31</i>	<i>2023-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	6	978 864	1 305 151
Summa materiella anläggningstillgångar		978 864	1 305 151
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	1 259 753	1 019 753
Andra långfristiga fordringar	8	-	750 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 259 753	1 769 753
Summa anläggningstillgångar		2 238 617	3 074 904
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		307 085	274 849
Summa varulager		307 085	274 849
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		222 991	159 300
Övriga fordringar		459 519	151 034
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 754	11 283
Summa kortfristiga fordringar		686 264	321 617
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 549 023	1 923 763
Summa kassa och bank		1 549 023	1 923 763
Summa omsättningstillgångar		2 542 372	2 520 229
SUMMA TILLGÅNGAR		4 780 989	5 595 133

20250222604532

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-08-31	2023-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 191 784	1 148 685
Årets resultat		6 819	243 098
Summa fritt eget kapital		1 198 603	1 391 783
Summa eget kapital		1 298 603	1 491 783
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	9	1 069 000	1 399 000
Summa obeskattade reserver		1 069 000	1 399 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	10	832 500	1 102 500
Skulder till koncernföretag		125 677	130 677
Summa långfristiga skulder		958 177	1 233 177
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		452 303	481 425
Skatteskulder		35 721	32 919
Övriga skulder		445 755	567 022
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		521 430	389 807
Summa kortfristiga skulder		1 455 209	1 471 173
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 780 989	5 595 133

2025022604533

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6%) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	<i>2023-09-01- 2024-08-31</i>	<i>2022-09-01- 2023-08-31</i>
Medelantalet anställda	13	13
Summa	13	13

Not 3 Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

	<i>2023-09-01- 2024-08-31</i>	<i>2022-09-01- 2023-08-31</i>
Inventarier, verktyg och installationer	326 287	334 305
Summa	326 287	334 305

Not 4 Koncernuppgifter

Företaget är ett helägt dotterbolag till Ra Optik AB, org nr 556679-4870.
Av dotterföretagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0 % av inköpen och 0 % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som bolaget tillhör.

Internvinsten på transaktioner inom koncernen uppgår till 0 tkr.

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-09-01- 2024-08-31	2022-09-01- 2023-08-31
Räntekostnader, övriga	64 536	67 271
Summa	64 536	67 271

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 975 573	1 423 816
-Nyanskaffningar		1 631 437
Vid årets slut	1 975 573	3 055 253
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-670 422	-1 415 797
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-326 287	-334 305
Vid årets slut	-996 709	-1 750 102
Redovisat värde vid årets slut	978 864	1 305 151

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 019 753	779 753
-Tillkommande tillgångar	240 000	240 000
Redovisat värde vid årets slut	1 259 753	1 019 753

Posten avser noterade innehav.

Not 8 Andra långfristiga fordringar

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	750 000	150 000
-Tillkommande fordringar		600 000
-Reglerade fordringar	-750 000	
Redovisat värde vid årets slut	-	750 000

Posten avser en företagsägd kapitalförsäkring.

Not 9 Periodiseringsfonder

	2024-08-31	2023-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020		310 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2021	389 000	409 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2022	680 000	680 000
	1 069 000	1 399 000

Av periodiseringsfonder utgör 220 214 (288 194) uppskjuten skatt.

Not 10 Övriga skulder till kreditinstitut

	2024-08-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	-
	-

Not 11 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2024-08-31	2023-08-31
<i>Ställda panter och säkerheter för egna skulder</i>		
Företagsinteckningar	1 350 000	1 350 000

Eventalförpliktelser

Eventalförpliktelser	Inga	Inga
----------------------	------	------

Underskrifter

Trollhättan 2025-02-24



Thomas Edvardsson
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 24 februari 2025



Bengt Kjellberg
Godkänd revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

2025022604537

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i

Alicia Trading AB

Org.nr 556679-5034

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Alicia Trading AB för räkenskapsåret 2023-09-01—2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Alicia Trading ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2024 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 Alicia Trading 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 att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen 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 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 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 Alicia Trading AB för räkenskapsåret 2023-09-01—2024-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Alicia Trading AB enligt god revisors sed 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 verksamhets art, 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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.

Trollhättan den 24 februari 2025

Bengt Kjellberg
Godkänd revisor

[Faint signature and stamp]