

# Årsredovisning

för

## Illumin AB

556926-4582

Räkenskapsåret

2021-09-01 – 2022-12-31

### **Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-19.

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  
2023-07-02

Styrelsen för Illumin AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-12-31.

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

### Verksamheten

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

Företaget har sitt säte i Lidingö.

<b>Flerårsöversikt (tkr)</b>	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>	<b>2018/19</b>
Nettoomsättning	563	794	478	1 136
Resultat efter finansiella poster	-708	541	364	4 499
Soliditet (%)	44,4	48,8	48,6	50,1

### Förändring av eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	50 000	10 879 714	315 374	<b>11 245 088</b>
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Aktieutdelning		-1 000 000		<b>-1 000 000</b>
Balanseras i ny räkning		315 374	-315 374	<b>0</b>
Årets resultat			636	<b>636</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>10 195 088</b>	<b>636</b>	<b>10 245 724</b>

Villkorade aktieägartillskott 1.049.873 kr (2.049.873 kr)

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	10 195 088
årets vinst	636
	<b>10 195 724</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	10 195 724
	<b>10 195 724</b>

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

## Resultaträkning

	Not	2021-09-01	2020-09-01
	1	-2022-12-31	-2021-08-31
		(16 mån)	
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		563 004	794 398
Övriga rörelseintäkter		32 647	32 350
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>595 651</b>	<b>826 748</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-150 603	-702 021
Övriga externa kostnader		-571 114	-460 453
Personalkostnader	2	-748 459	-299 876
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-55 288	-51 981
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-1 525 464</b>	<b>-1 514 331</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-929 813</b>	<b>-687 583</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	316 589
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		1 839	58 800
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		722 798	1 085 415
Räntekostnader och liknande resultatposter		-502 591	-232 049
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>222 046</b>	<b>1 228 755</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-707 767</b>	<b>541 172</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Erhållna koncernbidrag		200 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		562 291	-137 515
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>762 291</b>	<b>-137 515</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>54 524</b>	<b>403 657</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-53 888	-88 283
<b>Årets resultat</b>		<b>636</b>	<b>315 374</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-08-31</b>
	1		
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	137 915	176 659
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>137 915</b>	<b>176 659</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4, 5	1 070 634	945 634
Andelar i intresseföretag	6, 7	1 283 752	1 283 752
Fordringar hos intresseföretag		3 938 123	3 654 908
Andra långfristiga andelar i fåmansföretag	8, 9	427 837	627 837
Andra långfristiga andelar i handelsbolag		5 000	18 078
Andra långfristiga fordringar	10, 11	10 114 033	9 352 827
Villkorade aktieägartillskott		496 800	496 800
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>17 336 179</b>	<b>16 379 836</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>17 474 094</b>	<b>16 556 495</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		147 850	137 450
<b>Summa varulager</b>		<b>147 850</b>	<b>137 450</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		20 519	68 734
Fordringar hos koncernföretag		625 611	3 468 577
Fordringar hos intresseföretag		4 705 455	3 091 982
Övriga fordringar		1 030 907	1 178 118
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>6 382 492</b>	<b>7 807 411</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		86 867	367 239
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>86 867</b>	<b>367 239</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>6 617 209</b>	<b>8 312 100</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>24 091 303</b>	<b>24 868 595</b>

## Balansräkning

Not  
1

2022-12-31

2021-08-31

### 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

10 195 088

10 879 714

Årets resultat

636

315 374

**Summa fritt eget kapital**

**10 195 724**

**11 195 088**

**Summa eget kapital**

**10 245 724**

**11 245 088**

#### Obeskattade reserver

12

Periodiseringsfonder

572 091

1 134 382

**Summa obeskattade reserver**

**572 091**

**1 134 382**

#### Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

4 655 000

4 655 000

**Summa långfristiga skulder**

**4 655 000**

**4 655 000**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

12 500

15 149

Skulder till koncernföretag

2 882 258

2 321 221

Skatteskulder

30 139

119 094

Övriga skulder

4 221 553

3 806 622

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

13

1 472 038

1 572 039

**Summa kortfristiga skulder**

**8 618 488**

**7 834 125**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**24 091 303**

**24 868 595**

## 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 Ställda säkerheter

### Not 2 Anställda och personalkostnader (mindre företag)

	2021-09-01 -2022-12-31	2020-09-01 -2021-08-31
<b>Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inklusive pensionskostnader</b>		
Löner och andra ersättningar	541 329	229 500
Sociala kostnader och pensionskostnader (varav pensionskostnader)	151 207 (0)	49 836 1 850
Övrigt	55 924	18 690
<b>Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b>	<b>748 460</b>	<b>298 026</b>

### Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	259 908	91 925
Inköp	16 544	167 983
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>276 452</b>	<b>259 908</b>
Ingående avskrivningar	-83 249	-31 268
Årets avskrivningar	-55 288	-51 981
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-138 537</b>	<b>-83 249</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>137 915</b>	<b>176 659</b>

#### Not 4 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	945 634	945 634
Inköp	125 000	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 070 634</b>	<b>945 634</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 070 634</b>	<b>945 634</b>

#### 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
				<b>1 070 634</b>

	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

	2022-12-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 283 752	1 035 001
Inköp	7 500	248 751
Försäljningar	-7 500	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 283 752</b>	<b>1 283 752</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 283 752</b>	<b>1 283 752</b>

### 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 Sweden AB	40%	40%	10 000	10 000
Tandsam Hygienister AB	40%	40%	20 000	20 000
OctoQube Innovatin AB	50%	50%	500	50 000
Swedish Air Filtration Tech AB	33,4%	33,4%	334 000	1
				<b>1 283 752</b>

	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	Uppsala
Kantherm Svenska AB	556264-6025	Uppsala
Skotska Handelskompaniet AB	556437-2950	Stockholm
AC Control Sweden AB	559308-1861	Stockholm

Tandsam Hygienister AB	559156-9172	Stockholm
OctoQube Innovatin AB	556577-6654	Stockholm
Swedish Air Filtration Tech AB	556318-5163	Stockholm

### Not 8 Andra aktier i fåmansföretag - mindre ägarandelar

	2022-12-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	627 837	658 764
Försäljningar	-200 000	-30 927
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>427 837</b>	<b>627 837</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>427 837</b>	<b>627 837</b>

### Not 9 Specifikation andelar i fåmansföretag

Namn	Kapitalandel	Rösträttsandel	Bokfört värde
GlobalVent GLU AB	0,04%	0,04%	414 800
Kattedalsfjärdens konferens AB	4,5%	4,5%	2 000
Global Vent AB	4,77%	4,77%	11 037
			<b>427 837</b>

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

### Not 10 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	9 352 827	7 158 598
Tillkommande fordringar	761 206	2 363 622
Avgående fordringar		-169 393
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>10 114 033</b>	<b>9 352 827</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>10 114 033</b>	<b>9 352 827</b>

### Not 11 Lån och eventualförpliktelser

	2022-12-31	2021-08-31
Företagsinteckningar	4 000 000	4 000 000
	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>

För lånet har ställts följande säkerheter och eventalförpliktelser:

**Not 12 Obeskattade reserver**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-08-31</b>
Periodiseringsfond 2016	0	299 136
Periodiseringsfond 2017	100 000	363 155
Periodiseringsfond 2018	241 691	241 691
Periodiseringsfond 2020	92 885	92 885
Periodiseringsfond 2021	137 515	137 515
	<b>572 091</b>	<b>1 134 382</b>
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	1 558	1 067

**Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-08-31</b>
Upplupna Löner	480 000	480 000
Upplupna Semesterlöner	35 193	35 193
Upplupna soc avgifter	162 906	162 906
Upplupna räntekostnader	119 990	119 990
Upplupna intäkter	100 000	0
Upplupna avtalsintäkter	451 950	451 950
Övriga upplupna kostnader	122 000	122 000
Optineo Group AB i KK	0	200 000
	<b>1 472 039</b>	<b>1 572 039</b>

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 2023-05-28

*Lennart Avesten*  
Lennart Avesten