

ÅRSREDOVISNING

2023

Styrelsen för Extenda Retail Holding 3 AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023

Årsredovisningen omfattar	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- redovisningsprinciper	6
- väsentliga uppskattningar och bedömningar	9
- noter	10
- underskrifter	15

Om inte annat anges redovisas alla belopp i tusen kr (tkr).

Fastställelseintyg till årsredovisning

Intyg om att balansräkning och resultaträkningen har fastställs

Undertecknad Verkställande Direktör i Extenda Retail Holding 3 AB, org nr. 559169-9771 intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen

och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen, dels att resultaträkningen och balansräkning i årsredovisningen för moderbolaget

samt koncernresultaträkningne och koncernbalansräkningen har fastställt på årsstämman den 8 maj, 2024.

Årsstämman beslutade att godkänna styrelsen förslag till hur resultatet skall disponeras.

Stockholm 20240520

Leendert Venema
Verkställande Direktör

Extenda Retail Holding 3 AB
Org. nr 559169-9771

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetens art och inriktning

Extenda Retail Holding 3 AB med säte i Stockholm registrerades 2018-08-01 och är moderbolag som utöver ägandet av koncernföretag ska äga och förvalta värdehandlingar, samt idka därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är helägt dotterbolag till Extenda Retail Holding 1 AB med säte i Stockholm.

Symphony Technology Group (STG) gick in som ny och enda ägare i koncernen den 28 september 2018. STG är ett amerikanskt Private Equity-bolag med säte i Menlo Park, California.

Bolaget upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till årsredovisningslagen 7 kap. 2 §.

Koncernredovisningen för Extenda Retail Holding 3 AB redovisas i årsredovisningen för Extenda Retail Holding 1 AB, 559167-1507, med säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Extenda Retail Holding 3 AB:s verksamhet består av att äga och förvalta aktier i dotterbolag samt utföra management tjänster till sina dotterbolag. I Extenda Retail Holding 3 AB finns det 4 (4) anställda.

Under 2023 fusionerades Extenda Retail Holding 2 AB in i Extenda Retail Holding 3 AB.

Finansiellt resultat

Rörelsens nettoomsättning uppgår till 45 136 (38 220) tkr och består av sin helhet av vidarefakturerade kostnader för management fee till bolagets dotterbolag. Övriga externa kostnader uppgår till -31 383 (-27 309) tkr och består av juristkostnader och konsultkostnader. Rörelseresultatet uppgår till -7 948 (-10 029) tkr.

Finansnettot uppgår till -18 585 (-27 804) tkr och består främst av valutakurseffekter på långfristiga skulder och tillgångar. Årets resultat uppgår till 30 833 (-1 004) tkr.

Väsentliga händelser efter räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser efter balansdagen har noterats.

Förändring i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa
Ingående balans	50	785 249	-1 004	784 295
Beslut enligt årsstämma:				
Omföring		-1 004	1 004	0
Utdelning				0
Aktieägartillskott			30 833	30 833
Årets resultat			-63 128	-63 128
Fusionsresultat			-32 295	-32 295
Utgående balans	50	784 245	-32 295	752 000

Flerårsjämförelse

		2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	tkr	45 136	38 220	33 412	13 036
Resultat efter fin poster	tkr	-26 533	-37 833	773	-2 296
Soliditet	%	50%	59%	53%	56%

Resultatdisposition

Följande balanserad vinst ska disponeras/behandlas av årsstämman (kr):

Balanserad resultat	721 116 789
Årets resultat	30 832 864
	<u>751 949 653</u>

Styrelsen föreslår att den balanserade vinsten/ansamlade förlusten behandlas så

att i ny räkning balanseras	751 949 653
	<u>751 949 653</u>

Extenda Retail Holding 3 AB
Org. nr 559169-9771

RESULTATRÄKNING

Tkr	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<i>Rörelsens intäkter m.m.</i>			
Nettoomsättning	3	45 136	38 220
Övriga rörelseintäkter	4	957	97
Summa rörelsens intäkter m m		46 093	38 317
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-31 383	-27 309
Personalkostnader	5	-18 827	-17 206
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	11	-3 831	-3 831
Summa rörelsens kostnader		-54 041	-48 346
Rörelseresultat		-7 948	-10 029
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Resultat från andelar i koncernföretag	6	20 000	170
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	7	27 779	1 139
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-66 364	-29 113
Resultat efter finansiella poster		-26 533	-37 833
Bokslutsdispositioner	9	41 465	36 829
Övriga skatter	10	15 901	-
Årets resultat		30 833	-1 004

Extenda Retail Holding 3 AB
Org. nr 559169-9771

BALANSRÄKNING

Tkr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	11	3 831	7 663
Summa immateriella anläggningstillgångar		3 831	7 663
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	12, 20	1 206 432	1 206 432
Uppskjuten skattefordran	16	15 901	–
Andra långfristiga fordringar	13	213 232	–
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 435 565	1 206 432
Summa anläggningstillgångar		1 439 396	1 214 095
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag	20	58 890	79 424
Övriga fordringar		1 123	894
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 772	3 760
Summa kortfristiga fordringar		63 786	84 078
Kassa och bank		-7 270	40 067
Summa omsättningstillgångar		56 516	124 146
Summa tillgångar		1 495 912	1 338 241

Extenda Retail Holding 3 AB
Org. nr 559169-9771

BALANSRÄKNING

Tkr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	14	50	50
Summa bundet eget kapital		50	50
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		721 117	785 249
Årets resultat		30 833	-1 004
Summa fritt eget kapital	15	751 950	784 245
Summa eget kapital		752 000	784 295
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		-	153
Summa obeskattade reserver		0	153
Avsättningar			
Övriga avsättningar	17	-	37 069
Summa avsättningar		0	37 069
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		550 736	298 880
Summa långfristiga skulder		550 736	298 880
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		224	561
Skulder till koncernföretag		177 490	201 722
Övriga skulder	18	9 967	11 213
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	5 497	4 348
Summa kortfristiga skulder		193 177	217 844
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 495 912	1 338 241

Noter till årsredovisningen

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Företagets årsredovisning har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFAR 2012:1 (K3). Tillämpade principer är oförändrade jämfört med föregående år. De viktigaste redovisnings- och värderingsprinciperna som har använts vid upprättande av årsredovisningen sammanfattas nedan.

Värderingsprinciper resultaträkningen

Intäkter

Samtliga intäkter redovisas till verkligt värde efter avdrag för rabatter, moms etc.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänsteuppdrag/Entreprenaduppdrag på löpande räkning intäktsredovisas i takt med att arbetet utförs. Upparbetad, ej fakturerad intäkt tas i balansräkningen upp till det belopp som beräknas bli fakturerat och redovisas i posten "Upparbetad men ej fakturerad intäkt". Bolaget vinstavräknar, utförda tjänste- och entreprenaduppdrag till fast pris i takt med att arbetet utförs, s.k. succesiv vinstavräkning. Vid beräkningen av upparbetad vinst har färdigställandegraden beräknats som nedlagda utgifter per balansdagen i relation till de totalt beräknade utgifterna för att fullgöra uppdraget. Skillnaden mellan redovisad intäkt och fakturerade dellikvider redovisas i balansräkningen i posten "Upparbetad men ej fakturerad intäkt".

Koncernbidrag

Samtliga lämnade och erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Värderingsprinciper balansräkningen

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

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade av- och nedskrivningar.

Avskrivningar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med eventuella restvärden. Avskrivningarna sker linjärt över tillgångens nyttjandeperiod och redovisas som kostnad i resultaträkningen.

* Balanserade utvecklingsutgifter: 5 år

* Licenser: 5 år

Borttagande från balansräkningen

Immateriell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen vid utrangering eller avyttring eller när inte framtida ekonomiska fördelar väntas från användning, utrangering eller avyttring av tillgången. När immateriella anläggningstillgångar avyttras bestäms realisationsresultatet som skillnaden mellan försäljningspriset och tillgångens redovisade värde och redovisas i resultaträkningen i någon av posterna Övriga rörelseintäkter eller Övriga rörelsekostnader.

Fordringar och skulder i utländsk valuta

Tillgångar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs. Transaktioner i utländsk valuta omräknas enligt transaktionsdagens kurs.

Finansiella instrument**Redovisning och värdering**

Finansiella anläggningstillgångar och finansiella långfristiga skulder samt räntebärande korfristiga finansiella fordringar och skulder värderas såväl vid första redovisningstillfället som i efterföljande värdering till upplupet anskaffningsvärde, vilket normalt är detsamma som verkligt värde (transaktionsvärdet) vid anskaffningstidpunkten.

Kundfordringar

Kundfordringar redovisas till det belopp som förväntas inflyta efter avdrag för osäkra fordringar

som bedömts individuellt. Kundfordrans förväntade löptid är kort, varför värdet redovisats till nominellt belopp utan diskontering.

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anlaggnings-tillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Övriga finansiella skulder

Övriga finansiella skulder är finansiella skulder som inte har klassificerats till någon annan kategori. Företagets finansiella instrument i denna kategori utgörs framför allt av leverantörsskulder.

Finansiella skulder i denna kategori värderas till upplupet anskaffningsvärde.

Borttagande från balansräkningen

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången upphör eller regleras, eller när risker och fördelar förknippade med tillgången överförs till annan part.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när den avtalade forpliktelsen fullgörs eller upphör.

Redovisade inkomstskatter innefattar skatter som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt.

Värderingen av samliga skatteskulder-/fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas. För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt är skattekostnaden för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen och nuvärdesberäknas inte.

Likvida medel

Likvida medel består av kassamedel och disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut och andra kortfristiga, likvida placeringar som lätt kan omvandlas till känt belopp och som är utsatta för obetydlig risk för värdefluktuationer. Sådana placeringar har en löptid på maximalt tre månader.

Eget kapital

Eget kapital i företaget består av följande poster:

Aktiekapital som representerar det nominella värdet för emitterade och registrerade aktier.

Överkursfond som innefattar eventuell premie som erhållits vid nyemission av aktiekapital. Eventuella transaktionskostnader som sammanhänger med nyemission av aktier dras från överkursen, med hansyn tagen till eventuella inkomstskatteeffekter.

Uppskrivningsfond som är ett resultat av att företaget [byggnad och mark] skrivits upp. Fonden minskas årligen med avskrivningen på det uppskrivna beloppet.

Fond för utvecklingsutgifter ökas årligen med det belopp som aktiverats avseende företagens eget utvecklingsarbete. Fonden minskas årligen med avskrivningen på det aktiverade utvecklingsarbetet.

Reservfond som härrör från när det fanns ett krav enligt ABL att göra avsättning till reservfond.

Balanserad vinst/Ansamlad förlust, dvs. alla balanserade vinster/förluster och aktierelaterade ersättningar för innevarande och tidigare perioder samt förvärv av egna aktier. Här ingår också reserver för finansiella tillgångar tillgängliga för försäljning och kassaflödessakringar som innehåller vinster och förluster relaterade till dessa typer av finansiella instrument.

Transaktioner med Företagets ägare, såsom aktieägartillskott och utdelningar, redovisas separat i eget kapital.

Utdelningar som ska betalas ingår i posten *Övriga skulder* när utdelningarna har godkänts på en bolagsstämma före balansdagen.

Ersättningar till anställda**Kortfristiga ersättningar**

Kortfristiga ersättningar till anställda, exempelvis löner, semesterersättningar och bonus, är ersättningar till anställda som förfaller inom 12 månader från balansdagen det år som den anställde tjänat in ersättningen. Kortfristiga ersättningar värderas till det odiskonterade beloppet som Företaget förväntas betala till följd av den outnyttjade rättigheten.

Avgiftsbestämda pensionsplaner

Företaget betalar fastställda avgifter till andra juridiska personer avseende flera statliga planer och försäkringar för enskilda anställda. Företaget har inga legala eller informella förpliktelser att betala ytterligare avgifter utöver betalningar av den fastställda avgiften som redovisas som en kostnad i den period där den relevanta tjänsten utförs.

Ersättning vid uppsägning

Avsättning för avgångsvederlag redovisas när Företaget har en legal eller informell förpliktelse att avsluta anställning före dess upphörande eller att lämna ersättning vid uppsägning genom erbjudande för att uppmuntra frivillig avgång. Avsättning görs för den delen av uppsägningslönen som den anställde får utan arbetsplikt med tillägg för sociala avgifter vilket representerar den bästa uppskattningen av den ersättning som förväntas krävas för att reglera förpliktelsen.

Avsättningar, eventalförpliktelser och eventualtillgångar**Avsättningar**

Avsättningar för produktgarantier, legala processer, förlustkontrakt eller andra krav redovisas när Företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och beloppet kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt. Tidpunkten eller beloppet för utflödet kan fortfarande vara oviss.

Avsättningar värderas initialt till den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera den befintliga förpliktelsen, baserat på de mest tillförlitliga uppgifter som finns tillgängliga på balansdagen.

Avsättningar diskonteras till sina nuvärden där pengars tidsvärde är väsentligt.

Avsättningen omprövas varje balansdag. Justeringar redovisas i resultaträkningen.

Ersättningar som förfaller till betalning efter mer än 12 månader värderas till nuvärdet av förpliktelsen på balansdagen.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

När finansiella rapporter upprättas måste styrelsen och den verkställande direktören i enlighet med tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper göra vissa uppskattningar, bedömningar och antaganden som påverkar redovisning och värdering av tillgångar, avsättningar, skulder, intäkter och kostnader. De områden där sådana uppskattningar och bedömningar kan ha stor betydelse för Koncernen, och som därmed kan påverka resultat- och balansräkningarna i framtiden, beskrivs nedan.

Följande är betydande bedömningar som har gjorts vid tillämpning av de av Företagets redovisningsprinciper som har den mest betydande effekten på de finansiella rapporterna.

Bedömning av tilläggsköpeskillingar

Tilläggsköpeskillingar värderas till det värde som förväntas utbetalas av företaget. Värderingen sker baserat på prognoser över framtida utveckling av de villkor som finns uppsatta i köpeavtalet.

Bedömning av osäkra fordringar

Kundfordringar värderas till det kassaflöde som förväntas inflyta till företaget. Därmed görs en detaljerad och objektiv genomgång av alla utestående belopp på balansdagen.

Nedan följer information om uppskattningar och antaganden som har den mest betydande effekten på redovisning och värdering av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader. Utfallet från dessa kan avvika väsentligt.

Nedskrivningar

För att bedöma nedskrivningsbehovet beräknas återvinningsvärdet för varje tillgång eller kassagenererande enhet baserat på förväntade framtida kassaflöde och med användning av en lämplig ränta för att kunna diskontera kassaflödet. Osäkerheter ligger i antaganden om framtida kassaflöde och fastställande av en lämplig diskonteringsränta.

Akter och andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillning som erlagts för aktierna samt förvärvskostnad. Eventuella nedskrivningsbehov fastställs genom att återvinningsvärdet för aktierna beräknas. Är återvinningsvärdet lägre än det redovisade värdet görs en nedskrivning. Beräkning av värdet för aktierna i dotterbolag gjordes i december 2021 och påvisade inget nedskrivningsbehov.

Nyttjandeperioder för avskrivningsbara tillgångar

Per varje balansdag görs en genomgång av gällande bedömningar av nyttjandeperioder för avskrivningsbara tillgångar.

Extenda Retail Holding 3 AB
Org. nr 559169-9771

Noter till resultaträkning

Not 3 Nettoomsättning

Nettoomsättningen fördelas på följande verksamhetsgrenar

	2023	2022
Management Fee till koncernbolag	45 136	38 220
Totalt	45 136	38 220

Nettoomsättningen fördelas på följande geografiska marknader:

	2023	2022
Sverige	33 687	28 058
Norge	11 449	10 162
Totalt	45 136	38 220

Not 4 Övriga rörelseintäkter

I posten Övriga rörelseintäkter avses valutakursvinster om 957 tkr (2022: 97 tkr).

Not 5 Löner och ersättningar till anställda

Kostnader som redovisas för ersättning till anställda delas upp enligt följande:

	2023	2022
Löner - VD	-5 878	-4 757
Löner - övriga anställda	-6 167	-5 480
Totala löner och ersättningar	-12 045	-10 236

Pensioner - VD	-1 132	-1 116
Pensioner - övriga anställda	-1 212	-1 433
Övriga sociala avgifter	-4 438	-3 984
Totala pensioner och sociala avgifter	-6 782	-6 533

I beloppet för löner ingår tantiem och avgångsvederlag* med 705 tkr (*2022: 556 tkr).

Med VD avses koncernens VD som är anställd i Extenda Retail Holding 3.
Uppsägningstid för VD uppgår till 6 månader och är ömsesidig.

Medelantalet anställda

	2023-12-31		2022-12-31	
	Medelantal anställda	Varav män	Medelantal anställda	Varav män
Sverige	4	3	4	3
Totalt	4	3	4	3

Könsfördelning

Av styrelsens ledamöter är 0 (2022: 0) kvinnor.

Not 6 Resultat från andelar i koncernföretag

	2023	2022
Nedskrivningar	-	170
Realisationsresultat vid avyttring av andelar	20 000	-
Summa	20 000	170

Extenda Retail Holding 3 AB
Org. nr 559169-9771

Not 7 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter från koncernföretag	27 778	-
Ränteintäkter från övriga företag	1	1 139
Summa	27 779	1 139

Not 8 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader till koncernföretag	-61 708	-23 934
Räntekostnader till övriga företag	-466	-2 497
Valutakursdifferenser	-2 005	13
Övrigt	-2 185	-2 696
Summa	-66 364	-29 113

*) Övriga poster består av finansiella kostnader för lån

Not 9 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	153	613
Erhållna koncernbidrag	53 986	42 031
Lämnade koncernbidrag	-12 674	-5 814
Summa	41 465	36 829

Not 10 Skatt på årets resultat

De huvudsakliga komponenterna i skattekostnaden för räkenskapsåret och förhållandet mellan förväntad skattekostnad baserat på svensk effektiv skattesats för Extenda Retail Holding 3 AB på 20,6 % (2022: 20,6 %)

	2023	2022
Resultat före skatt	14 932	-1 004
Skatt enligt gällande skattesats 20,6%	-3 076	207
Skattefria intäkter	4 120	35
Ej avdragsgilla kostnader	-5 477	-4 023
Utnyttjande underskottsavdrag som inte tidigare redovisats som tillgång	4 433	3 781
Aktiverade Underskott	15 901	-
Redovisad skatt i resultaträkningen	15 901	0

Skattekostnaden består av följande komponenter:

	2023	2022
Uppskjuten skatt är en effekt vid fusion	-	-
Redovisad skatt i resultaträkningen	0	0
Effektiv skattesats uppgår till	0%	0%

Extenda Retail Holding 3 AB
Org. nr 559169-9771

Noter till balansräkningen

Not 11 Balanserade utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	19 157	19 157
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	19 157	19 157
Ingående ackumulerade avskrivningar	-11 494	-7 663
Årets avskrivningar	-3 831	-3 831
Utgående ackumulerade avskrivningar	-15 326	-11 494
Redovisat värde	3 831	7 663

Not 12 Andelar i koncernföretag

Företaget har följande dotterföretag:

Namn/säte	Org.nr	Antal andelar	Andel %	Redovisat värde
Extenda Retail AB	556229-6326	444 072	100%	628 270
Extenda Retail AS	954 165 892	11 167 512	100%	468 344
Extenda Retail UK	12 973 252	1	100%	0
Nyce Solutions AB	556557-4695	1 201	100%	109 819
- NYCE Solutions Ukraine LLC	35780234	300 000	80%	-
- NYCE Logic Ukraine LLC	43021469		100%	-
Summa				1 206 432

Förändring under året:

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	1 206 432	1 223 773
Förvärv av aktier i NYCE Solution AB	-	-
Nedskrivning av tilläggsköpeskillning i Extenda Retail AB	-	-11 195
Nedskrivning av tilläggsköpeskillning i Extenda Retail AS	-	-
Nedskrivning av andelar Wallmob AS	-	-6 146
Aktieägartillskott till Extenda Retail AS	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 206 432	1 206 432
Redovisat värde	1 206 432	1 206 432

Not 13 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	-	249
Nya koncerninterna fordringar	213 232	-
Betalningar/amorteringar	-	-249
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	213 232	0
Redovisat värde	213 232	0

Extenda Retail Holding 3 AB
Org. nr 559169-9771

Not 14 Aktiekapital

Aktiekapitalet i Företaget består enbart av till fullo betalda stamaktier med ett kvotvärde om 1 kr. Alla aktier har samma rätt till utdelning och återbetalning av insatt kapital samt motsvarar en röst på Extenda Retail Holding 3 AB's bolagsstämma.

	2023-12-31	2022-12-31
Tecknade och betalda aktier:		
Vid årets början	50 000	50 000
Tecknade och betalda aktier	50 000	50 000

Not 15 Resultatdisposition

Följande balanserad vinst/ansamlad förlust ska disponeras/behandlas av årsstämman (tkr):

Balanserat resultat	721 117
Årets resultat	30 833
	751 950

Styrelsen föreslår att den balanserade vinsten/ansamlade förlusten behandlas så

att i ny räkning balanseras	751 950
	751 950

Not 16 Uppskjutna skattefordringar och skatteskulder

Uppskjutna skatter som uppstår till följd av temporära skillnader och ounyttjade underskottsavdrag är enligt följande:

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående balans	-	-
Underskottsavdrag	78 848	98 708
Utgående balans	78 848	98 708
Redovisat som:		
Uppskjuten skattefordran	15 901	-
Uppskjuten skatteskuld	-	-

Not 17 Övriga avsättningar

	Tilläggs- köpeskilling	Kapital- försäkring	Summa
Redovisat värde 1 januari 2022	65 619	249	65 868
Återförda belopp	-28 550	-249	-28 799
Redovisat värde 31 december 2022	37 070	0	37 070
Tillkommande avsättningar			
Betalda belopp	-	-	-
Återförda belopp	-37 070		-37 070
Redovisat värde 31 december 2023	0	0	0

Not 18 Övriga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Moms och Personalens källskatt	1 915	1 149
Anstånd betalning till Skatteverket	8 052	10 064
Skuld köpeskilling aktieägarna i NYCE	-	-
Redovisat värde	9 967	11 213

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Personalrelaterade kostnader	5 173	3 050
Övriga poster	324	1 298
Redovisat värde	5 497	4 348

Not 20 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Ställda säkerheter		
Belånade fordringar	-	-
Pantsatt aktier i dotterbolag	1 206 432	1 206 432
	1 206 432	1 206 432
Eventalförpliktelser		
Företaget har inga eventalförpliktelser per 2022-12-31 eller 2023-12-31	-	-

Extenda Retail Holding 3 AB
Org. nr 559169-9771

Övriga noter

Not 21 Koncernuppgifter

Extenda Retail Holding 3 AB är helägt dotterbolag till Extenda Retail Holding 1 AB, org nr 559167-1507 med säte i Stockholm. Koncernredovisningen för Extenda Retail Holding 3 AB redovisas i årsredovisningen för Extenda Retail Holding 1 AB, 559167-1507, med säte i Stockholm.

Not 22 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Kriget i Ukraina påverkar inte bolaget och dess verksamhet i någon större utsträckning.

Not 23 Definiton av nyckeltal

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver, med avdrag för uppskjuten skatt, i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till den genomsnittliga balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till genomsnittligt eget kapital och obeskattade reserver, med avdrag för uppskjuten skatt.

Extenda Retail Holding 3 AB
Org. nr 559169-9771

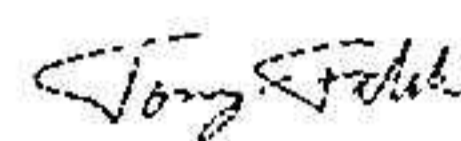
Den dag som framgår av min elektroniska signatur



a5469101-5261-4eb2-b3b1-648a82ae764e

Leendert Venema
Styrelseordförande
Stockholm

2024-05-07 20:26:23Z



60406507-387a-43df-9127-3350cde5e1e2

Nils Gunnar Tony Falvk
Styrelseledamot
Stockholm

2024-05-07 19:45:46Z

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska signatur.

BDO Mälardalen AB



7225d957-6669-427c-b226-149ab83065f2

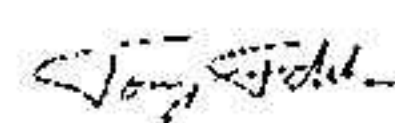
Beata Lihammar
Auktoriserad revisor
Stockholm

2024-05-08 09:18:02Z

The signatures in this document are legally binding. The document is signed with Addo Sign secure digital signature.
The signer's identity is physically registered in the electronic PDF document and shown below.
All times are given in Coordinated Universal Time (UTC).

2024052122819

Signers

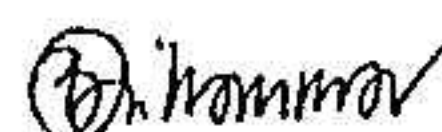


TONY FALCK
CFO
60406507-387a-43df-9127-3350cde5e1e2

2024-05-07 19:45:46Z
BankID Mobile

Leendert Hendrik Venema
CEO Extenda Retail Group
a5469101-5261-4eb2-b3b1-648a82ae764e

2024-05-07 20:26:23Z
BankID Mobile



Beata Lihammar
Partner, BDO
7225d957-6669-427c-b226-149ab83065f2

2024-05-08 09:18:02Z
BankID Mobile

Documents in the transaction

2023 Extenda Retail Holding 3 AB - Årsredovisning.pdf SHA256:
a124ffdfc8d98e791c5603cc0073c162327c57bc69eb1630f2c60f48c1ab01dc



The document is digitally signed with the Addo Sign secure signing service. The signature evidence in the document is secured and validated using the mathematical hash value of the original document.

The document is locked for changes and time-stamped with a certificate from a trusted third party. All cryptographic signing proofs are embedded in the PDF document in case they are to be used for validation in the future.

How to verify the authenticity of the document
The document is protected with an Adobe CDS certificate. When the document is opened in Adobe Reader, it will appear to be signed with the Addo Sign signing service.

Addo Sign identification number: 251ac71c-3f98-419a-9a51-6e8f3bfd5edc

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Extenda Retail Holding 3 AB
Org.nr. 559169-9771

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Extenda Retail Holding 3 AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Extenda Retail Holding 3 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Extenda Retail Holding 3 AB enligt god revisorsred 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2022 har utförts av en annan revisor vars uppdrag upphörde i förtid och som lämnat en revisionsberättelse daterad 26 april 2023 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Följande handlingar fogas till revisionsberättelsen:

- Kopia av tidigare revisors anmälan enligt 9 kap. 23 § aktiebolagslagen.
- Kopior av underrättelser enligt 9 kap. 23 a § aktiebolagslagen.

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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Extenda Retail Holding 3 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 ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Extenda Retail Holding 3 AB enligt god revisorsred 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 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

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 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 revisionsred 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.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

BDO Mälardalen AB

Beata Lihammar
Auktoriserad revisor

2024052122822



Document history

COMPLETED BY ALL:
08.05.2024 11:17

SENT BY OWNER:
Linn Jansson · 08.05.2024 10:07

DOCUMENT ID:
SJNAGndG0

ENVELOPE ID:
rkeXAZhOGR-SJNAGndG0

DOCUMENT NAME:
Extenda Retail Holding 3 AB - Revisionsberättelse 2023.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (GET)	METHOD	DETAILS
1. Beata Lihammar Beata.lihammar@bdo.se	Signed Authenticated	08.05.2024 11:17 08.05.2024 11:16	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1965/09/20) IP: 217.119.170.26

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed