

ÅRSREDOVISNING

för

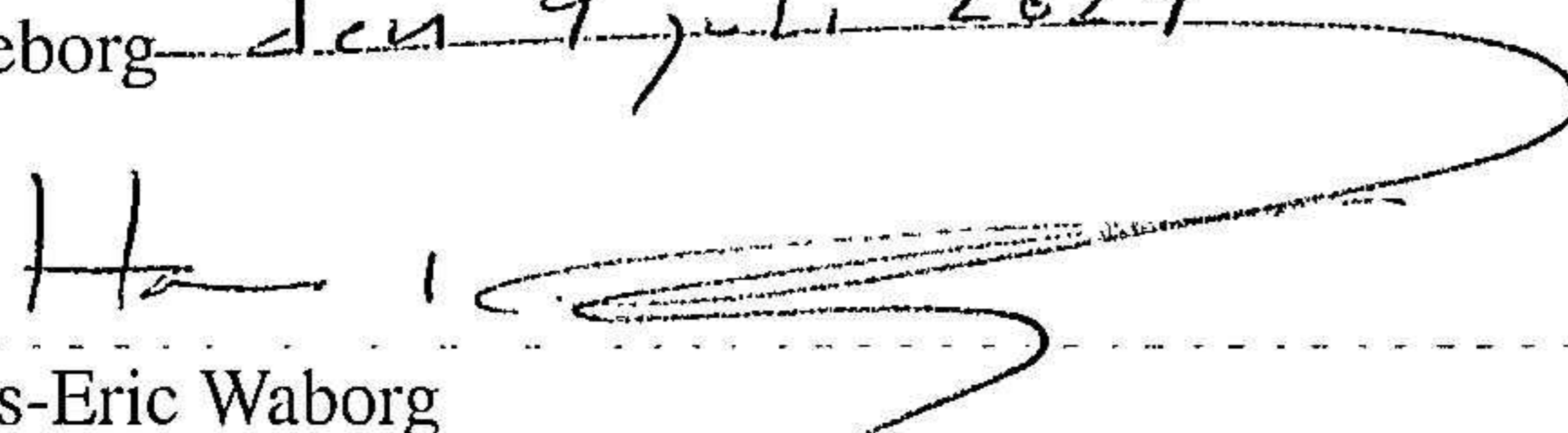
Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	5
- balansräkning	6
- noter	8
- underskrifter	9

Undertecknad styrelseledamot i Facile & Co AB (publ) intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den *5 juni 2024*. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag beträffande den uppkomna förlusten.

Göteborg *den 4 juli 2024*

Hans-Eric Waborg

ÅRSREDOVISNING

för

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	6
- balansräkning	7
- noter	9
- underskrifter	10

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamhetsåret 2023;

Den 1 mars höjdes priset på Facile punsch, Uarda Akademiens årgångspunsch samt för Noble Selected ljus och mörk rom hos Systembolaget.

Under våren bytte vi lager- och logistiklösning från KGA Logistik i Örebro till 3P/Exacta Logistics i Karlskoga.

Året avslutades med att Facile punsch ånyo, för trettonde gången, serverades som avec på Nobelbanketten i Stockholms Stadshus den 10 december.

Specifikation omsättning (KSEK exklusive alkoholskatt)	2023	%
Punsch och arrak, Sverige	587	83
Rom, Sverige	32	4
Export och Travel retail	89	13
Summa	708	100

Försäljningen av punsch till Systembolaget uppgick till KSEK 431. Försäljningen till grossister i Sverige (Horeca) uppgick till KSEK 37. Export avser försäljning av Facile punsch till England och Travel retail avser försäljning av Facile punsch till Eckerö-Linjen.

Punsch hos Systembolaget

Systembolaget sålde 115.840 liter punsch under 2023, en minskning från 123.464 liter året innan. Carlshamns flaggpunsch och Cederlunds caloric punsch har en helt överlägsen butikstäckning i Systembolagets ca 450 butiker.

Marknadsandelarna hos Systembolaget uppgick till följande (mätt i volym);

	2023	%
Carlshamns flagg	56,5	
Cederlunds caloric		
34,9		
Tegnér & Son	3,1	
Facile, Trosa o Uarda	2,1	
Övriga		
3,4		
Summa	100	

Källa; Systembolaget

Carlshamns flaggpunsch och Cederlunds caloric punsch ägs av franska Pernod Ricard alltsedan köpet av statliga Vin & Sprit AB år 2008. 4

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

2024070852804

Bolagets fyra prioriterade områden är;

- 1) Öka marknadsandelen hos Systembolaget i produktsegment punsch.
- 2) Skapa nya varumärken - främst genom att delta i Systembolagets offertförfrågningar och smaktävlingar (s.k. blindtest) där vinnande produkt får tillgång till butiksnätet.
Produktsegment rom är högsta prioritet, och att etablera en rom, Noble Selected, i Systembolagets fasta sortiment.
- 3) Maximera värdet på varumärke Imagin gin – tillsammans med internationell samarbetspartner. Bolaget äger EU-varumärkesregistrering nr 004431862 (Community trademark) för Imagin i klass 33 sprit, samt domännamn, recept och historiken.
Ett 12-sidigt prospekt på engelska är framtaget.
- 4) Erhålla ekonomisk kompensation för tvisten med Douglas Cunningham gällande Seriously Vodka Ltd

Våra krav gällande Seriously Vodka Ltd; Douglas Cunningham

I maj hade vi ett möte med vår UK solicitor (jurist) och UK barrister (advokat) gällande en eventuell framtida stämningsansökan (law suit) mot Douglas Cunningham.

I november har vi lämnat in en ansökan hos IPO/Intellectual Property Office gällande annullering av den engelska varumärkesregistreringen för Seriously vodka.

De initiativ från vår sida som gjorts under året att få till stånd en uppgörelse i godo har varit resultatlösa. Douglas Cunningham har ännu ej återlanserat Seriously vodka.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

I januari 2024 har vi lämnat in en anmälan till tilltynsmyndigheten IPReg/Intellectual Property Regulation Board gällande Douglas Cunningham's varumärkesombud Stobbs (IP) Ltd som handlagt överföringarna av samtliga internationella varumärkesregistreringar från Seriously Vodka Ltd till Supercreep Management Ltd.

Micropos Medical AB

Bolagets innehav uppgår till 407.777 aktier i Micropos Medical AB, noterat på Spotlight Stock Market.

Ägare

Bolagets aktieägare per 2023-12-31;

	A-aktier	B-aktier	Innehav %	Röster %
Styrelsen	300.000	2.252.416	56,7	72,9
Övriga aktieägare		1.947.584	43,3	27,1
Summa	300.000	4.200.000	100,0	100,0

Bolaget är publikt och har drygt 400 aktieägare. Aktien är ansluten till Euroclear Sweden AB.
Bolagets hemsida är www.facile.se

Företagets säte är Göteborg.

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	708 512	818 489	726 084	831 632
Resultat efter finansiella poster	-151 884	-121 020	-219 585	210 649
Soliditet (%)	11,40	19,52	25,32	32,98
Balansomslutning	1 663 697	1 749 480	1 826 546	2 068 419

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	642 858	-180 237	-121 020	341 601
Balanseras i ny räkning		-121 020	121 020	0
Årets resultat			-151 884	-151 884
Belopp vid årets utgång	642 858	-301 257	-151 884	189 717
		2023-12-31		2022-12-31
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:		900 000		900 000

2024070852805

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat

-301 257

Årets resultat

-151 884

-453 141

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning

-453 141

-453 141

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter. *h*

2024070852806

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		708 512	818 489
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>708 512</u>	<u>818 489</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-367 980	-357 860
Övriga externa kostnader		-207 620	-251 746
Personalkostnader	2	<u>-214 883</u>	<u>-306 475</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-790 483</u>	<u>-916 081</u>
Rörelseresultat		-81 971	-97 592
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-22 573	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 523	13 848
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-50 863</u>	<u>-37 276</u>
Summa finansiella poster		<u>-69 913</u>	<u>-23 428</u>
Resultat efter finansiella poster		-151 884	-121 020
Resultat före skatt		-151 884	-121 020
Årets resultat		<u>-151 884</u>	<u>-121 020</u> 4

2024070852807

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Immateriella anläggningstillgångar**

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

71 188

0

Summa immateriella anläggningstillgångar

71 188

0

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

0

0

Summa finansiella anläggningstillgångar

0

0

Summa anläggningstillgångar

71 188

0

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Råvaror och förnödenheter

97 171

174 288

Färdiga varor och handelsvaror

179 750

62 430

Summa varulager

276 921

236 718

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

212 264

223 085

Övriga fordringar

154 500

246 500

Summa kortfristiga fordringar

366 764

469 585

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

3

708 220

828 265

Summa kortfristiga placeringar

708 220

828 265

Kassa och bank

Kassa och bank

240 604

214 912

Summa kassa och bank

240 604

214 912

Summa omsättningstillgångar

1 592 509

1 749 480

SUMMA TILLGÅNGAR

1 663 697

1 749 480 *l*

2024070852808

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

Summa bundet eget kapital**Fritt eget kapital**

Balanserat resultat

Årets resultat

Summa fritt eget kapital**Summa eget kapital****Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

Övriga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

Not

2023-12-31

2022-12-31

642 858

642 858

642 858

642 858

-301 257

-180 237

-151 884

-121 020

-453 141

-301 257

189 717

341 601

6 388

3 221

1 240 126

1 143 297

227 466

261 361

1 473 980

1 407 879

1 663 697

1 749 480 /

2024070852809

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer

Antal år

5

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2023

2022

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

1,00

1,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Övriga kortfristiga placeringar

Bolagets innehav av aktier:

Micropos Medical 407 777 st

Övriga noter

Not 4 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning *h*

2024070852810


Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

NOTER

2024070852811

Göteborg den 21 maj 2024



Gustav Nerdström

Tony Rosenquist

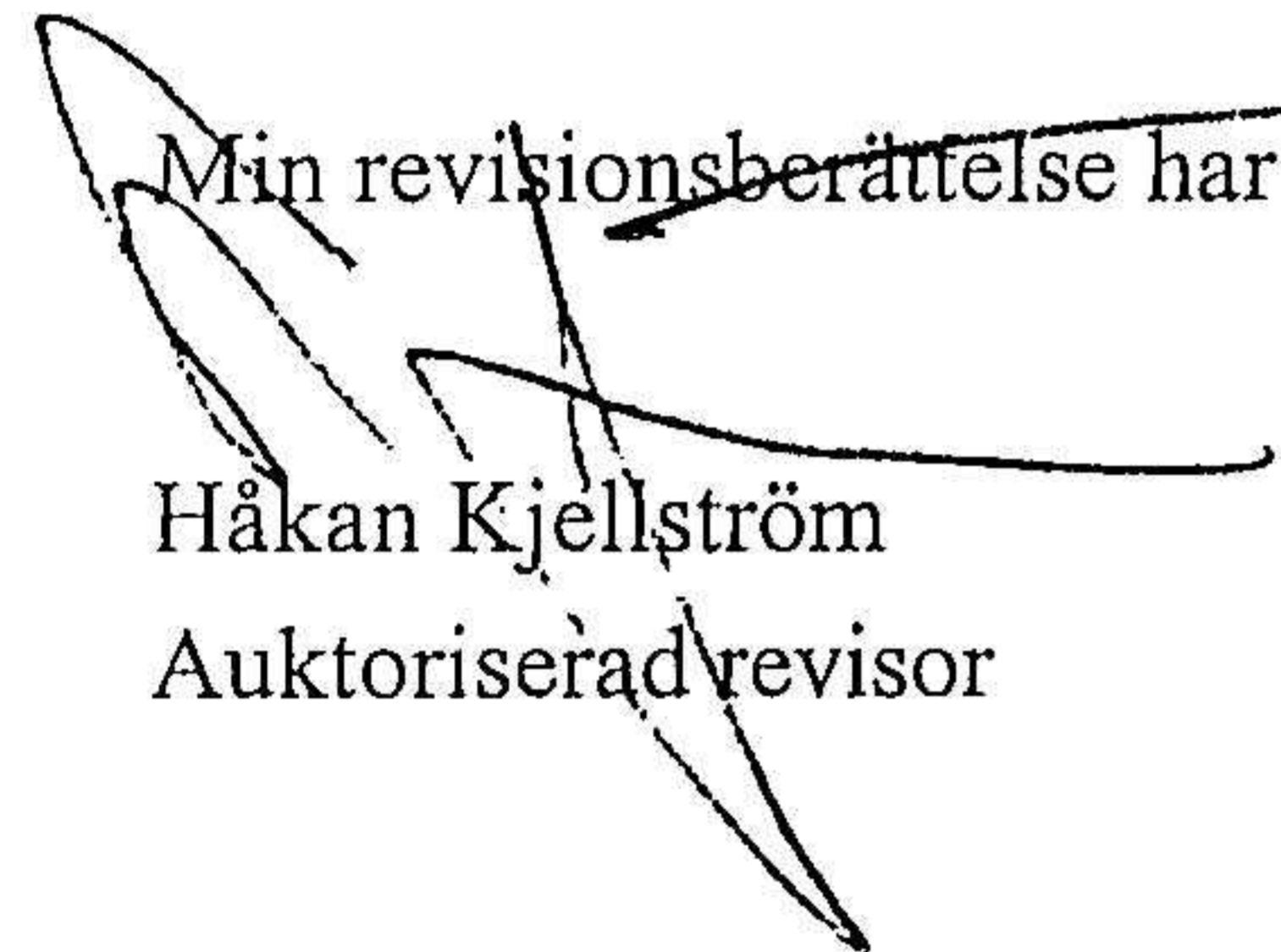


Hans-Eric Waborg

Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den

22 maj 2024



Håkan Kjellström

Auktoriserad revisor

Hans-Eric Waissberg

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Facile & Co AB (publ) för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Facile & Co AB (publ)s finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Facile & Co AB (publ) 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 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 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 revisions sed 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. Risker 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
 - drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Facile & Co AB (publ) för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Facile & Co AB (publ) 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 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

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 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.

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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Öteborg den 22 maj 2024

Håkan Kjellström

Auktoriserad revisor