

ÅRSREDOVISNING

för

Facile & Co AB (publ)

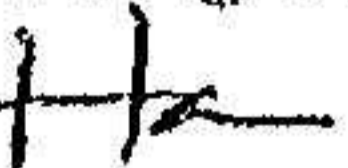
Org.nr. 556583-7126

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 -
2024-12-31

Innehåll

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

Undertecknad styrelseledamot intygar, att i årsredovisningen ingående resultat- och balansräkning fastställts å ordinarie bolagsstämma med aktieägarna den 13 juni 2025, samt att förslaget behandlas i offentlighet med styrelsens förslag. Utdelning skall ej äga rum.



/Hans-Eric Waborg/

Facile & Co AB (publ)

Org.nr: 556583-7126

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Allmänt om verksamheten

Såväl Ostindia 1733 arrak som Trosa punsch bytte flaskstorlek, från 50 till 70 cl, under året.

Facile punsch fick sämre butikstäckning hos Systembolaget fr o m den 1 september.

För fjortonde gången, serverades Facile punsch som avec på Nobelbanketten i Stockholms Stadshus den 10 december.

Advokatkostnader i England gällande tvisten med Douglas Cunningham gällande Seriously Vodka Ltd uppgår till KSEK 150 och är bokförda som en tillgång i balansräkningen.

Specifikation omsättning (KSEK exklusive alkoholskatt)	2024	%
Punsch och arrak, Sverige	678	92
Rom, Sverige	29	4
Travel retail	32	4
Summa	739	100

Försäljningen av punsch till Systembolaget uppgick till KSEK 403. Försäljningen till grossister i Sverige (Horeca) uppgick till KSEK 35. Travel retail avser försäljning av Facile punsch till Eckerö-Linjen.

Vi sålde totalt 3.561 liter sprit till Systembolaget, en uppgång från 3.464 liter under 2023.

Punsch hos Systembolaget

Systembolaget sålde 112.125 liter punsch under 2024, en minskning från 115.842 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);

	2024	%
Carlshamns flagg	54,9	
Cederlunds caloric	33,8	
Tegnér & Son	2,7	
Facile, Trosa o Uarda	2,1	
Övriga	4,5	
Summa	100	

Källa; Systembolaget

Carlshamns flaggpunsch och Cederlunds caloric punsch ägs av finska Hartwall Oy. *u*

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

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 och det avtal vi skrev i november 2017.

Tvist gällande Seriously Vodka Ltd; Douglas Cunningham

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.

Micropos Medical AB

Bolagets innehav uppgår till 444.847 aktier i Micropos Medical AB, noterat på Spotlight Stock Market.

Ägare

Bolagets aktieägare per 2024-12-31;

	A-aktier	B-aktier	Innehav %	Röster %
Styrelsen	300.000	2.237.949	56,4	72,7
Övriga aktieägare		1.962.051	43,6	27,3
Summa	300.000	4.200.000	100,0	100,0

Bolaget är publikt och har ca 440 aktieägare. Aktien är ansluten till Euroclear Sweden AB. Bolagets hemsida är www.facile.se

Företagets säte är Göteborg.

Flerårsöversikt

	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	739 186	708 512	818 489	726 084
Resultat efter finansiella poster	-167 531	-151 884	-121 020	-219 585
Soliditet (%)	1,33	11,40	19,52	25,32
Balansomslutning	1 660 805	1 663 697	1 749 480	1 826 546

Definitioner av nyckeltal, se noter

Facile & Co AB (publ)

Org.nr: 556583-7126

Förändringar i eget kapital

Belopp vid årets ingång

Balanseras i ny räkning

Årets resultat

Belopp vid årets utgång

Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
642 858	-301 257	-151 884	189 717
	-151 884	151 884	0
		-167 531	-167 531
642 858	-453 141	-167 531	22 186
	2024-12-31		2023-12-31
	900 000		900 000

Villkorade aktieägartillskott uppgår till:

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat

Årets resultat

-453 141

-167 531

-620 672

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning

-620 672

-620 672

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter. 4

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

RESULTATRÄKNING

Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.
Nettoomsättning
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

Rörelsekostnader
Råvaror och förnödenheter
Övriga externa kostnader
Personalkostnader
Summa rörelsekostnader

Rörelseresultat

Finansiella poster

Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter
Räntekostnader och liknande resultatposter
Summa finansiella poster

Resultat efter finansiella poster

Resultat före skatt

Årets resultat

Not	2024-01-01 2024-12-31	2023-01-01 2023-12-31
	739 186	708 512
	739 186	708 512
	-358 653	-367 980
	-211 596	-207 620
2	-200 072	-214 883
	-770 321	-790 483
	-31 135	-81 971
	-65 985	-22 573
	3 426	3 523
	-73 837	-50 863
	-136 396	-69 913
	-167 531	-151 884
	-167 531	-151 884
	-167 531	-151 884

Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

Summa finansiella anläggningstillgångar

Summa anläggningstillgångar

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

Färdiga varor och handelsvaror

Summa varulager

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

Övriga fordringar

Summa kortfristiga fordringar

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

Summa kortfristiga placeringar

Kassa och bank

Kassa och bank

Summa kassa och bank

Summa omsättningstillgångar

SUMMA TILLGÅNGAR

Not

2024-12-31

2023-12-31

3

150 343

71 188

150 343

71 188

150 343

71 188

14 574

97 171

201 248

179 750

215 822

276 921

240 457

212 264

143 600

154 500

384 057

366 764

3

693 961

708 220

693 961

708 220

216 622

240 604

216 622

240 604

1 510 462

1 592 509

1 660 805

1 663 697 *h*

2025071509723

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

2024-12-31

2023-12-31

642 858

642 858

642 858

642 858

-453 141

-301 257

-167 531

-151 884

-620 672

-453 141

22 186

189 717

24 561

6 388

1 343 520

1 240 126

270 538

227 466

1 638 619

1 473 980

1 660 805

1 663 697 ⁴

2025071509724

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:

Antal år

Inventarier, verktyg och installationer

5

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2024

2023

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

2024-12-31

2023-12-31

Ingående anskaffningsvärden

71 188

0

Reglerade fordringar

79 155

71 188

Utgående anskaffningsvärden

150 343

71 188

Redovisat värde

150 343

71 188

Bolagets innehav av aktier:

Micropos Medical 444 847 st

Övriga noter

Not 4 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomsättning 4

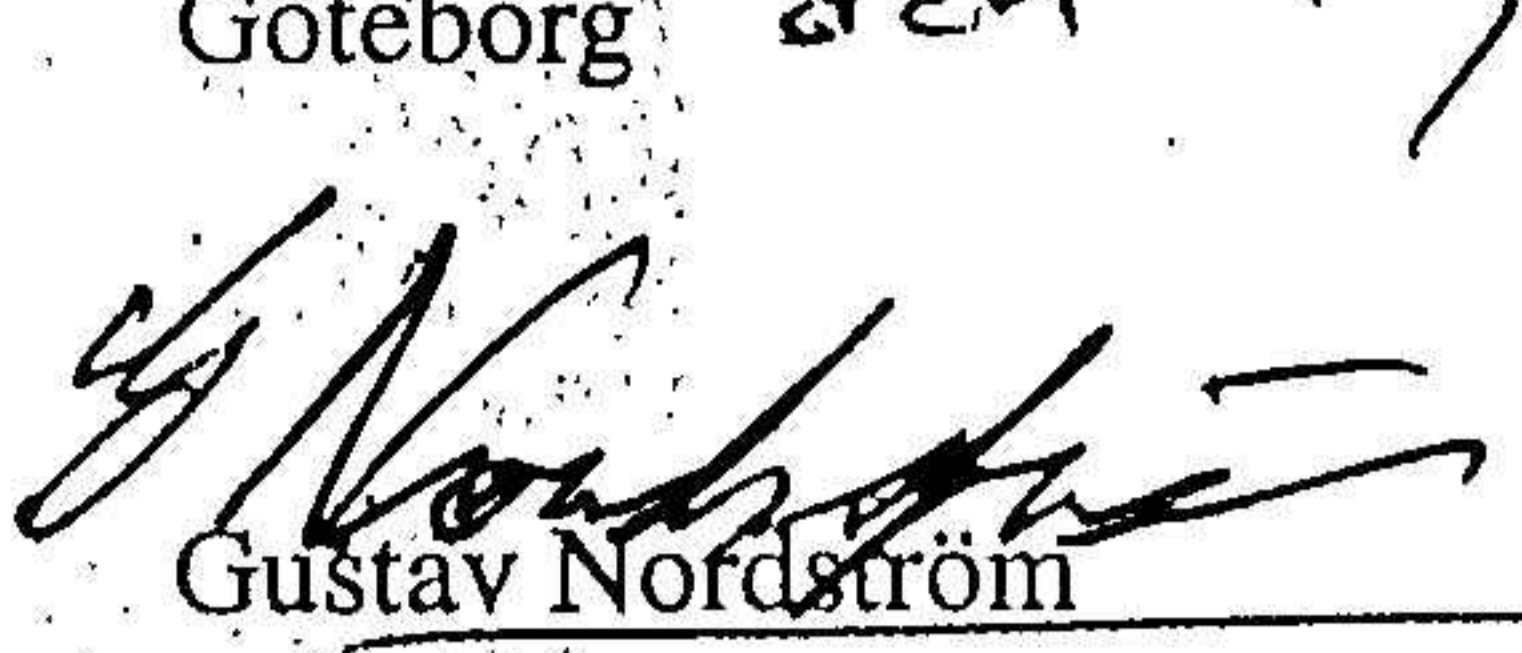
Facile & Co AB (publ)

Org.nr. 556583-7126

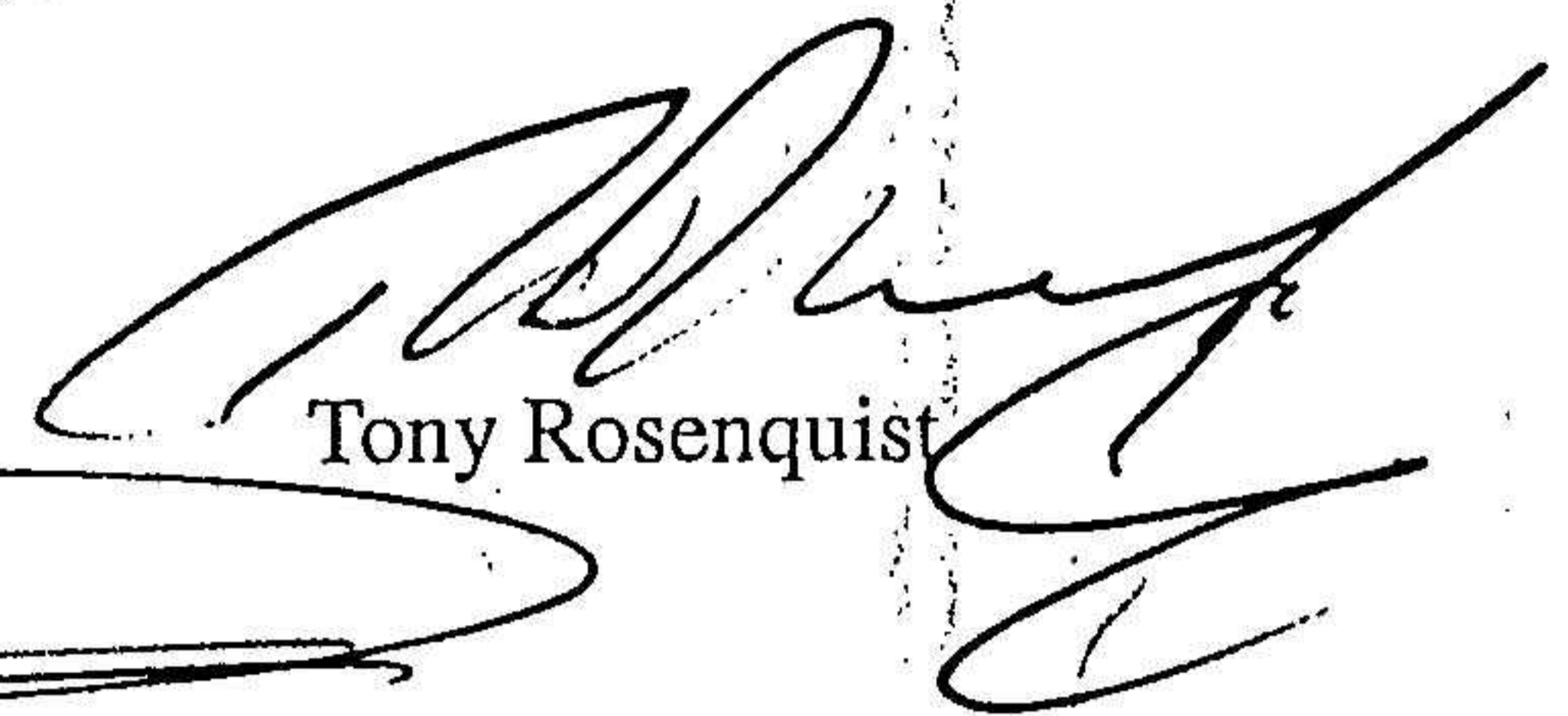
NOTER

Göteborg den 4 juni 2025

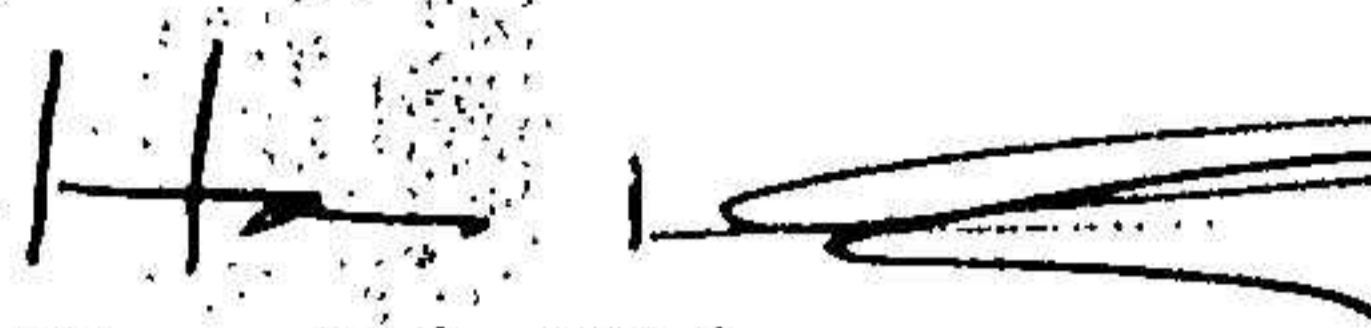
2025071509726



Gustav Nordström

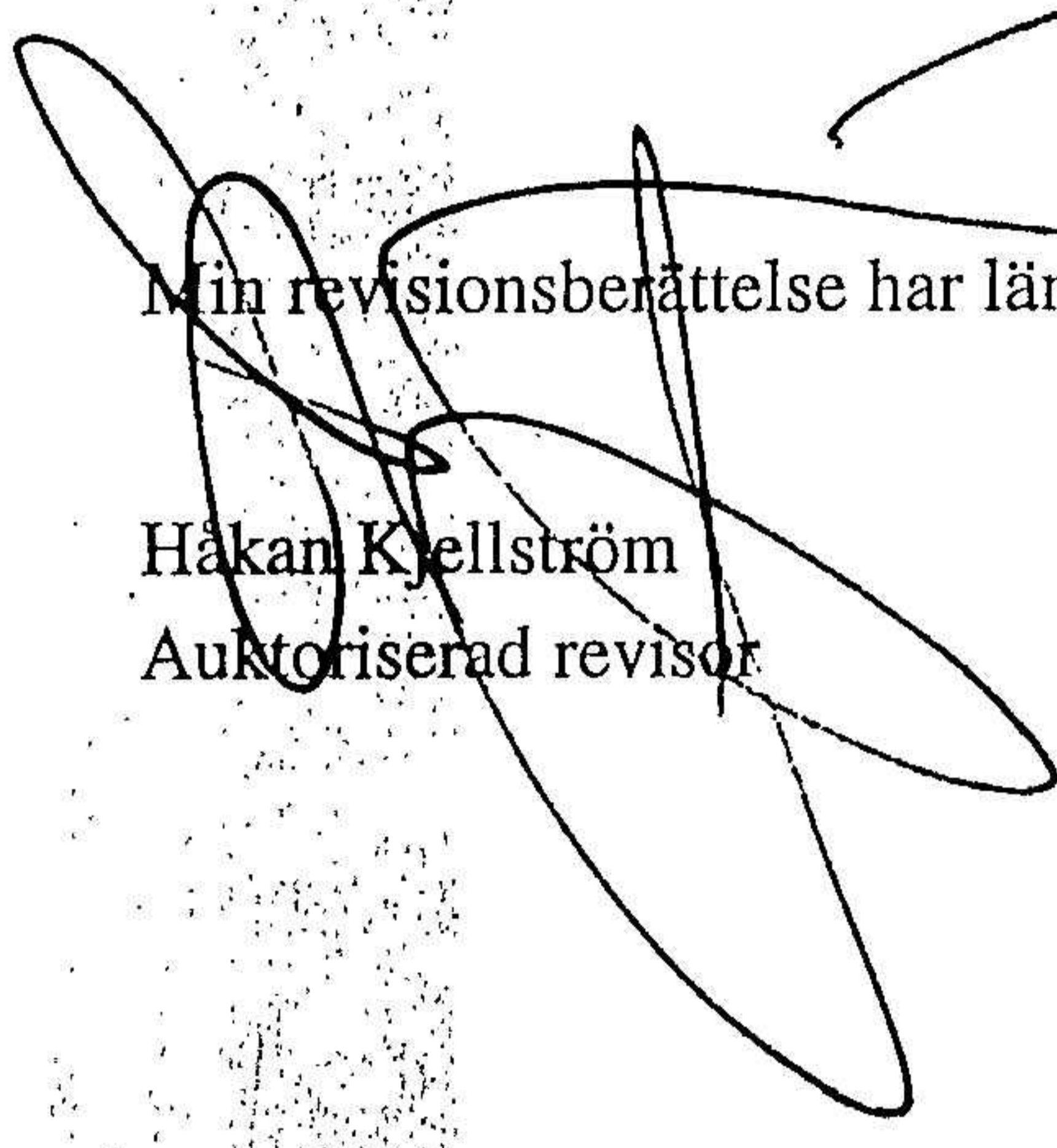


Tony Rosenquist



Hans-Eric Waborg

Verkställande direktör



Min revisionsberättelse har lämnats den 4 juni 2025

Håkan Kjellström

Auktoriserad revisor

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 2024.

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 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 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 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.

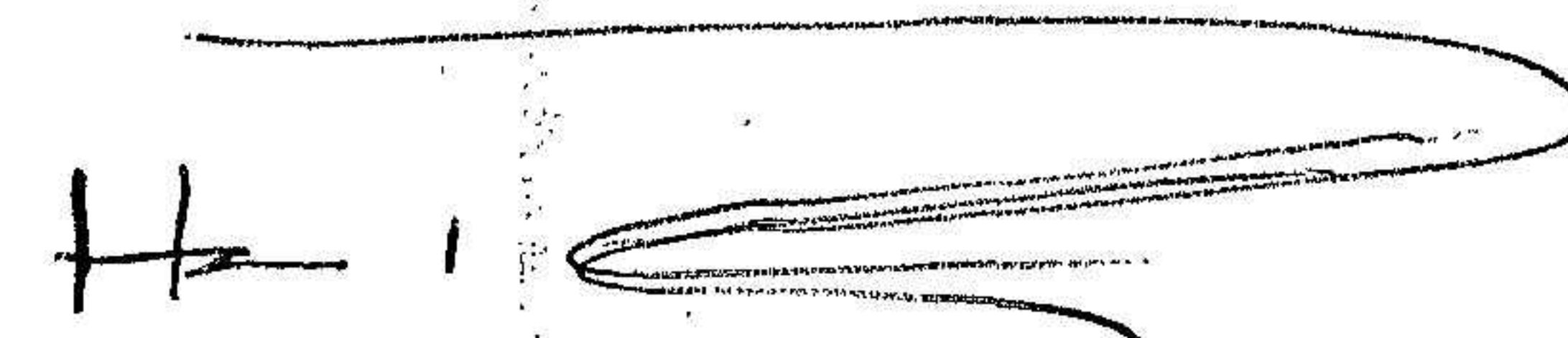
Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet 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 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:

Överensstämmer med originalet,
intygas härmed;


/Hans-Eric Waborg/

.....

- 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 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 2024 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 förtlöpa 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.

Göteborg den 4 juni 2025

Håkan Kjellström

Auktoriserad revisör