

Årsredovisning

för

de Faire Medical AB

559247-2285

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-07-02.

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:

Johan de Faire, Styrelseledamot
2024-07-02

Styrelsen och verkställande direktören för de Faire Medical AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Allmänt om verksamheten

Företaget skall bedriva utveckling, produktion, distribution och försäljning av kosttillskott, naturläkemedel, läkemedel samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är dotterbolag till de Faire Medical Midco AB, org nr 559319-3377, ägarandel 100%.

Företaget har sitt säte i Uppsala.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2023 omvandlades lån från de Faire Medical Midco AB till aktieägartillskott. Dotterbolaget fick under 2023 ett par större order som gjorde att omsättningen ökade.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020 (10 mån)
Nettoomsättning	38 532	20 882	1 774	0
Resultat efter finansiella poster	-28 661	-29 070	-45 637	-9
Soliditet (%)	30,3	5,4	75,3	100,0
Balansomslutning	24 869	25 476	12 419	16

Nettoomsättning har ökat mer än 30% jämfört med föregående år. Detta är på grund av lansering på diverse plattformar av produkten i hela världen och således lett till ökad försäljning.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	129 945	41 873 007	-11 559 383	-29 069 669	1 373 900
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-29 069 669	29 069 669	0
Erhållna aktieägartillskott			34 822 630		34 822 630
Årets resultat				-28 661 227	-28 661 227
Belopp vid årets utgång	129 945	41 873 007	-5 806 422	-28 661 227	7 535 303

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	41 873 007
ansamlad förlust	-5 806 422
årets förlust	-28 661 227
	7 405 358
disponeras så att	
i ny räkning överföres	7 405 358
	7 405 358

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		38 532 339	20 881 504
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		-1 753 740	12 136 863
Övriga rörelseintäkter		1 224 882	354 921
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		38 003 481	33 373 288
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-15 001 572	-21 390 856
Övriga externa kostnader		-48 022 291	-36 275 663
Personalkostnader	2	-3 994 941	-4 856 311
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-488 126	-460 000
Övriga rörelsekostnader		-1 144 488	-523 900
Summa rörelsekostnader		-68 651 418	-63 506 730
Rörelseresultat		-30 647 937	-30 133 442
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		2 730 000	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		445 612	48 762
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-123 346	1 074 488
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 065 556	-59 477
Summa finansiella poster		1 986 710	1 063 773
Resultat efter finansiella poster		-28 661 227	-29 069 669
Resultat före skatt		-28 661 227	-29 069 669
Årets resultat		-28 661 227	-29 069 669

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	3	958 335	1 418 333
Summa immateriella anläggningstillgångar		958 335	1 418 333
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	140 636	0
Summa materiella anläggningstillgångar		140 636	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5, 6	2 591 668	2 672 246
Fordringar hos koncernföretag		5 611 710	1 169 014
Summa finansiella anläggningstillgångar		8 203 378	3 841 260
Summa anläggningstillgångar		9 302 349	5 259 593
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		10 988 984	13 113 524
Förskott till leverantörer		197 796	571 862
Summa varulager		11 186 780	13 685 386
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 135 411	334 598
Fordringar hos koncernföretag		212 530	0
Övriga fordringar		814 034	2 969 477
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 093 943	2 992 442
Summa kortfristiga fordringar		4 255 918	6 296 517
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		123 572	234 722
Summa kassa och bank		123 572	234 722
Summa omsättningstillgångar		15 566 270	20 216 625
SUMMA TILLGÅNGAR		24 868 619	25 476 218

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

129 945

129 945

Summa bundet eget kapital

129 945

129 945

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

41 873 007

41 873 007

Balanserat resultat

-5 806 422

-11 559 383

Årets resultat

-28 661 227

-29 069 669

Summa fritt eget kapital

7 405 358

1 243 955

Summa eget kapital

7 535 303

1 373 900

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

1 166 400

0

Leverantörsskulder

4 651 998

5 592 357

Skulder till koncernföretag

7 324 430

13 099 230

Skatteskulder

66 184

105 122

Övriga skulder

1 298 045

955 873

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2 826 259

4 349 736

Summa kortfristiga skulder

17 333 316

24 102 318

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

24 868 619

25 476 218

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Intäktsredovisning

Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

Varulager

Varulager har värderats enligt lägsta värdet principen och anskaffningsvärdet, vilket understiger varulagrets nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken 5

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5

Koncernförhållanden

Företaget är ett moderföretag, men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	4	5

Not 3 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 300 000	2 300 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 300 000	2 300 000
Ingående avskrivningar	-881 667	-421 667
Årets avskrivningar	-459 998	-460 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 341 665	-881 667
Utgående redovisat värde	958 335	1 418 333

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	168 764	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	168 764	0
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-28 128	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-28 128	0
Utgående redovisat värde	140 636	0

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	32 170 747	32 170 747
Inköp	42 768	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	32 213 515	32 170 747
Ingående nedskrivningar	-29 498 501	-30 573 000
Återförda nedskrivningar	0	1 595 000
Årets nedskrivningar	-123 346	-520 501
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-29 621 847	-29 498 501
Utgående redovisat värde	2 591 668	2 672 246

Not 6 Specifikation andelar finansiella anläggningstillgångar

Namn	Kapital- andel	Antal andelar	Bokfört värde
de Faire Medical USA Corp	100%	1 500	11
Peradil AB	100%	500	1 865 982
Coradil AB	100%	250	27 003
SugarBurner AB	100%	250	625 133
Aprobia AB	100%	1 000	60 771
de Faire Medical UK Ltd	100%	100	12 768
			2 591 668

Stockholm 2024-06-29

Johan de Faire
Johan de Faire
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-29

Öhrlings Pricewaterhousecoopers Ab

Peter Kangas
Peter Kangas
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i de Faire Medical AB, org.nr 559247-2285

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för de Faire Medical AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av de Faire Medical ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för de Faire Medical AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till de Faire Medical AB enligt god revisorssed 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 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

Våra 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 våra 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 de Faire Medical 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 ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till de Faire Medical AB enligt god revisorssed 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 ersättningskyldighet 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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 29 juni 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Kangas
Auktoriserad revisor