

Årsredovisning

för

Facile & Co AB

556583-7126

(tidigare Seriously AB)

Räkenskapsåret

2006

Styrelsen och verkställande direktören för Facile & Co AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2006.

Förvaltningsberättelse

Verksamhetsåret 2006

Facile & Co AB (publ), 556583-7126, (tidigare Seriously AB), är ett företag som arbetar med att utveckla varumärken inom dryckessektorn för den globala marknaden.

Facile & Co var under den första delen av året ett vilande bolag och förvärvade den 22 maj 2006 dryckesverksamheten från det tidigare moderbolaget Hammar Invest AB (publ), 556224-4300, (tidigare Facile & Co AB). Dryckesverksamheten har, i och med denna förändring, inte längre några långfristiga skulder vilket ger verksamheten en god finansiell bas. Överlåtelsen av dryckesverksamheten godkändes av Hammar Invests årsstämma den 9 juni 2006. Det här innebär att det inte finns några jämförelsesiffror i balans- och resultaträkningen från tidigare år avseende dryckesverksamheten. Facile & Co har ett helägt dotterbolag, Seriously Inc, i Kalifornien, som är vilande och under avveckling.

Viktiga händelser efter årets utgång

Bolaget har inlett ett samarbete med importören Nordic Wine Company AB om den svenska marknaden.

Intäkter och resultat

Facile & Co's nettoomsättning var under 2006 KSEK 339 (0) och rörelseresultatet var KSEK -865 (-15). Dryckesverksamheten låg under första sju månaderna i tidigare moderbolaget med en nettoomsättning på KSEK 695, så den totala nettoomsättningen för dryckesverksamheten under 2006 var KSEK 1 034 och dess nettoomsättning för 2005 var KSEK 2 900.

Bolaget har skrivit ned den långfristiga fordran med KSEK 1 700 med anledning av vissa osäkerhetsfaktorer, såsom dollarkursen. Finansnettot om KSEK -2 210 har under året påverkats negativt av dollarns valutakursförändring med KSEK -765.

Lager

Vid årets slut uppgick lagret till ett värde av KSEK 625 (0). Lagret för dryckesverksamheten uppgick vid föregående års slut till KSEK 714.

Likviditet och finansiell ställning

Netto disponibla medel för bolaget uppgick till KSEK 404 vid året slut. Netto disponibla medel för koncernen vid föregående års slut till KSEK 644, inklusive krediter på MSEK 2,8.

Övrigt

Bolaget har inga incitamentsprogram. Under räkenskapsåret 2006 utgick inte något arvode till styrelsen i Facile & Co AB. Sofia Diklev, styrelseledamot från 2006, har varit anställd, VD, i bolaget sedan maj 2006.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad förlust	-6 068
aktieägartillskott	7 316 420
årets förlust	-3 075 036
	4 235 316

disponeras så att

i ny räkning överföres	4 235 316
------------------------	-----------

Bolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning	Not	2006-01-01 -2006-12-31	2005-01-01 -2005-12-31
Nettoomsättning	1	339 080	0
Förändring av färdigvarulager		12 465	0
Övriga rörelseintäkter		67 608	0
		419 152	0
Rörelsens kostnader	1		
Råvaror och förnödenheter		-379 722	0
Övriga externa kostnader	2	-737 298	-15
Personalkostnader	3,4	-121 757	0
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	5	-41 790	0
Övriga rörelsekostnader		-3 828	0
		-1 284 395	-15
Rörelseresultat		-865 243	-15
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	6	-1 700 102	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter	7	240 890	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-750 581	0
Resultat efter finansiella poster		-3 075 036	-15
Årets resultat		-3 075 036	-15

Balansräkning	Not	2006-12-31	2005-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	113 032	0
Inventarier	10	116 924	0
		229 956	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	11,12	778	0
Andra långfristiga fordringar	13	2 385 067	0
		2 385 845	0
Summa anläggningstillgångar		2 615 801	0
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Varulager	14	625 281	0
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		538 931	0
Fordringar hos koncernföretag		0	34 041
Övriga fordringar	13	1 138 866	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		147 234	0
		1 825 031	34 041
Kassa och bank		404 922	67 235
Summa omsättningstillgångar		2 855 234	101 276
Summa tillgångar		5 471 035	101 276

Eget kapital och skulder

Eget kapital

15

Bundet eget kapital

Aktiekapital

566 929

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

7 310 352

-6 053

Årets resultat

-3 075 036

-15

4 235 316

-6 068

Summa eget kapital

4 802 245

93 932

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

204 209

0

Övriga skulder

231 886

5 344

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

232 695

2 000

668 790

7 344

Summa eget kapital och skulder

5 471 035

101 276

Ställda säkerheter

Inga

Inga

Ansvarsförbindelser

Inga

Inga

Tilläggsupplysningar

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Varulager har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. Erforderligt avdrag för inkurans har gjorts.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

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

Noter

1 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

Under året har inga koncerninterna inköp eller försäljningar ägt rum.

2 Arvode och kostnadsersättning

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är andra uppdrag.

	2006	2005
Revisionsuppdrag	25 000	0

3 Könsfördelning i företagsledningen

	2006	2005
Styrelseledamöter		
Kvinnor	1	0
Män	4	5
	5	5
Verkställande direktör och övriga befattningshavare		
Kvinnor	1	0

4 Anställda och personalkostnader

	2006	2005
Medelantalet anställda		
Kvinnor	1,0	0,0
Män	0,5	0,0
	1,5	0,0
Löner, ersättningar och sociala kostnader		
Löner och andra ersättningar till styrelse och VD	74 528	0
Löner och andra ersättningar till övriga anställda	18 889	0
Övriga sociala kostnader	23 057	0
	116 474	0

5 Avskrivningar

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	10 %
Inventarier och verktyg	20 %

6 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2006	2005
Nedskrivningar	-1 700 102	0

7 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2006	2005
Räntor	240 890	0

8 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2006	2005
Räntor	14 612	0
Kursdifferenser	-765 193	0
	-750 581	0

9 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2006-12-31	2005-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Inköp	129 419	0
Försäljningar/utrangeringar	-3 828	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	125 591	0
Akkumulerade avskrivningar		
Årets avskrivningar	-12 559	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 559	0
Utgående redovisat värde	113 032	0

10 Inventarier och verktyg

	2006-12-31	2005-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Inköp	146 155	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	146 155	0
Akkumulerade avskrivningar		
Årets avskrivningar	-29 231	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-29 231	0
Utgående redovisat värde	116 924	0

11 Andelar i koncernföretag

	2006-12-31	2005-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Inköp	778	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	778	0
Utgående redovisat värde	778	0

12 Specifikation andelar i koncernföretag

	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde	Marknads- värde
Seriously Holding Inc	100	100	1 000	778	0
				778	0

Uppgifter om organisationsnummer och säte:

	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
Seriously Holding Inc	2759783	Kalifornien	0	0

13 Andra långfristiga fordringar

	2006-12-31	2005-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	6 618 449	0
Avgående fordringar	-721 416	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 897 033	0
Akkumulerade nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-1 700 102	0
Valutakursdifferenser	-765 056	
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-2 465 158	0
Utgående redovisat värde	3 431 875	0

Av totala fordran avser totalt 1 046 807 kr kortfristig del.

Denna fordran är i USD och härrör från försäljning av varumärket Pinky samt ett varumärke under utveckling. Denna fordran betalas av månadsvis med slutlig betalning december 2009.

14 Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet, enligt först-in-först-ut-principen, och det verkliga värdet. Det verkliga värdet har därvid beräknats till nettoförsäljningsvärdet efter avdrag för beräknad försäljningskostnad.

	2006-12-31	2005-12-31
Råvaror och förnödenheter	612 816	0
Färdiga varor	12 465	0
	625 281	0

15 Förändring av eget kapital

Antal A-aktier: 221 866 st
Antal B-aktier: 3 746 634 st

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	-6 053	-15
Nyemission	466 929		
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		-15	15
Erhållna aktieägartillskott		7 316 420	
Årets resultat			-3 075 036
Belopp vid årets utgång	566 929	7 310 352	-3 075 036

Stockholm den 5 april 2007

Philip Diklev
Ordförande

Carl Bluhme

John Hane

Hans Victor

Sofia Diklev
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den

Thomas Lönnström
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till årsstämman i Facile & Co AB (publ)

Org.nr 556583-7126

Jag har granskat årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning i Facile & Co AB (publ) för räkenskapsåret 2006-01-01 - 2006-12-31. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för räkenskapshandlingarna och förvaltningen och för att årsredovisningslagen tillämpas vid upprättandet av årsredovisningen. Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen och förvaltningen på grundval av min revision.

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige. Det innebär att jag planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra mig om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och styrelsens och verkställande direktörens tillämpning av dem samt att bedöma de betydelsefulla uppskattningar som styrelsen och verkställande direktören gjort när de upprättat årsredovisningen samt att utvärdera den samlade informationen i årsredovisningen. Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen. Jag anser att min revision ger mig rimlig grund för mina uttalanden nedan.

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en rättvisande bild av bolagets resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen, disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Stockholm den 18 april 2007



Thomas Lönnström
Auktoriserad revisor