

Halvårsbokslut

556843-4384

Styrelsen och verkställande direktören för XO Sweden Wines & Spirits AB (publ) får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under perioden 2023-01-01 - 2023-06-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	9

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Verksamhet

Företaget med säte i Lund registrerades år 2011 och bedriver sedan dess tillverkning och försäljning av alkohol.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2301-2306	2207-2212	2107-2206	2007-2106
Nettoomsättning	2 339 570	4 713 846	6 362 422	3 903 410
Resultat efter finansiella poster	-1 396 882	-1 591 729	-3 547 960	-896 929
Soliditet %	75	68	34	38

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Fri överkursfond	Balanserat resultat	Periodens resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	624 674	9 000 447	-1 676 556	-1 591 729	6 356 836
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman:</i>					
Balanseras i ny räkning			-1 591 729	1 591 729	0
Nyemission		2 574 940			2 574 940
Periodens resultat				-1 396 881	-1 396 881
Belopp vid periodens utgång	624 674	11 575 387	-3 268 285	-1 396 881	7 534 895

RESULTATDISPOSITION

Medel att disponera:

Fri överkursfond	11 575 386
Balanserat resultat	-3 268 285
Periodens resultat	-1 396 882
<i>Summa</i>	<i>6 910 219</i>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	6 910 219
<i>Summa</i>	<i>6 910 219</i>

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-06-30	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		
Nettoomsättning	2 339 570	4 713 846
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbeten för annans räkning	103 444	388 512
Övriga rörelseintäkter	22	530 810
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	2 443 036	5 633 168
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-1 247 805	-2 334 929
Övriga externa kostnader	-1 216 734	-2 551 505
Personalkostnader	-1 286 109	-2 185 338
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-6 890	-13 779
Övriga rörelsekostnader	-208	-342
Summa rörelsekostnader	-3 757 746	-7 085 893
Rörelseresultat	-1 314 710	-1 452 725
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	48	17
Räntekostnader och liknande resultatposter	-82 220	-139 021
Summa finansiella poster	-82 172	-139 004
Resultat efter finansiella poster	-1 396 882	-1 591 729
Resultat före skatt	-1 396 882	-1 591 729
Periodens resultat	-1 396 882	-1 591 729

BALANSRÄKNING

1

2023-06-30

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	1 143 052	1 143 052
Inventarier, verktyg och installationer	4	40 826	47 716
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	5 376 501	4 242 421
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>6 560 379</i>	<i>5 433 189</i>

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	1 000	1 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>1 000</i>	<i>1 000</i>

Summa anläggningstillgångar

6 561 379 **5 434 189**

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter		2 263 630	2 160 186
<i>Summa varulager m.m</i>		<i>2 263 630</i>	<i>2 160 186</i>

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		657 609	841 817
Övriga fordringar		51 183	36 951
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		29 729	63 698
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>738 521</i>	<i>942 466</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		513 496	794 332
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>513 496</i>	<i>794 332</i>

Summa omsättningstillgångar

3 515 647 **3 896 984**

SUMMA TILLGÅNGAR

10 077 026 **9 331 173**

	2023-06-30	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	624 674	624 674
<i>Summa bundet eget kapital</i>	624 674	624 674
<i>Fritt eget kapital</i>		
Fri överkursfond	11 575 386	9 000 446
Balanserat resultat	-3 268 285	-1 676 556
Årets resultat	-1 396 882	-1 591 729
<i>Summa fritt eget kapital</i>	6 910 219	5 732 161
Summa eget kapital	7 534 893	6 356 835
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	7, 8 1 039 952	1 169 297
Summa långfristiga skulder	1 039 952	1 169 297
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	752 648	752 648
Leverantörsskulder	391 871	439 809
Aktuella skatteskulder	39 335	49 005
Övriga skulder	83 295	166 615
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	235 032	396 964
Summa kortfristiga skulder	1 502 181	1 805 041
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	10 077 026	9 331 173

NOTER

Not 1 ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisnings- och värderingsprinciper är oförändrade i jämförelse med föregående år.

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

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Typ	Nyttjandeperiod
Nedlagda utgifter annans fastighet	20
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut-principen. I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för inköp även utgifter för att bringa varorna till deras aktuella plats och skick.

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Personal	2023	2022
<i>Löner och andra ersättningar</i>		
Löner och andra ersättningar	839 687	1 609 740
<i>Totala löner och andra ersättningar</i>	<i>839 687</i>	<i>1 609 740</i>
<i>Sociala kostnader och pensionskostnader</i>		
Sociala kostnader	374 744	611 063
(varav pensionskostnader till styrelse och VD och motsvarande)	78 000	108 000
(varav pensionskostnader till övriga anställda)	–	12 000
<i>Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader samt pensioner</i>	<i>1 214 431</i>	<i>2 220 803</i>
<i>Medelantalet anställda</i>		
Män	2	2
Kvinnor	1	1
<i>Medelantalet anställda</i>	<i>3</i>	<i>3</i>
<i>Könsfördelning i företagets styrelse</i>		
Män	4	3
Kvinnor	3	3
<i>Könsfördelning i företagets ledning</i>		
Kvinnor	1	1

	2023		2022	
<i>Medelantalet anställda fördelade per land</i>	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
Sverige	1	2	1	2
<i>Totalt antal medelantal anställda</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>1</i>	<i>2</i>

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar	2023-06-30	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 143 052	1 143 052
Utgående anskaffningsvärden	1 143 052	1 143 052
Redovisat värde	1 143 052	1 143 052

Inga avskrivningar eftersom maskinen inte tagits i bruk.

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer	2023-06-30	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	68 896	24 604
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	–	44 292
Utgående anskaffningsvärden	68 896	68 896
Ingående avskrivningar	-21 180	-7 401
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-6 890	-13 779
Utgående avskrivningar	-28 070	-21 180
Redovisat värde	40 826	47 716

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet	2023-06-30	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 242 421	776 585
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	1 134 080	3 465 836
Utgående anskaffningsvärden	5 376 501	4 242 421
Redovisat värde	5 376 501	4 242 421

Inga avskrivningar eftersom byggnaden inte tagits i bruk.

Not 6 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2023-06-30	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 000	1 000
Utgående anskaffningsvärden	1 000	1 000
Redovisat värde	1 000	1 000

Not 7 Förfallotid skulder	2023-06-30	2022-12-31
<i>Övriga skulder till kreditinstitut</i>		
Förfaller senare än 5 år	0	0

Not 8 Ställda säkerheter per skuldpost	2023-06-30	2022-12-31
<i>Övriga skulder till kreditinstitut</i>		
Företagsinteckningar	2 950 000	2 950 000

UNDERSKRIFTER

Lund

Kim Paulin

Therese Hallberg

Jonas Lindström

Jan Rothman
VD

Anna Norrman

Torbjörn Enochson

Lars Ohlsson