

ÅRSREDOVISNING

för

FAAD AB

Org.nr. 559027-6407

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

Innehåll

Sida

- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	9

FAAD AB

Org.nr. 559027-6407

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, TSEK.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget äger och förvaltar varumärket Castor Pollux. Verksamheten är vilande.

Säte

Företagets säte är Herrljunga.

Ägarförhållanden

FAAD AB är ett helägt dotterbolag till Ellos 1 AB, org.nr 556783-8858, med säte i Borås, och ingår i koncernen Ellos Group där Ellos Holding AB (publ), org.nr 559495-4116, med säte i Borås, är moderbolag.

Övriga viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Ellos Groups finansieringsavtal avseende obligationer och revolverande krediter löpte ut under 2024. Koncernen och obligationsinnehavarna lyckades inte hitta en gemensam överenskommelse för en fortsatt långsiktig finansiering vilket resulterade i att koncernens tidigare moderbolag Ellos Group AB (publ) försattes i konkurs.

Den 15 oktober 2024 förvärvade Ellos Holding AB (publ), org.nr 559495-4116, samtliga aktier i Ellos Group Nordic AB (publ), org.nr 559318-3618, och blev därmed ny ägare till koncernen Ellos Group i vilken FAAD AB är ett dotterbolag. Ellos Group har därefter genomgått en refinansiering där en ny supersenior obligation har givits ut och moderbolaget genomförde en kvittningsemission där obligationslån konverterades till aktiekapital.

Flerårsöversikt

	2024	2023	2022	2021	2020
Res. efter finansiella poster	-200	-207	-222	-170	-180
Balansomslutning	728	712	698	682	659
Soliditet (%)	98,4	98,3	98,4	98,5	100,0
Avkastning på eget kapital (%)	-28,2	-29,8	-32,7	-25,6	-27,7
Avkastning på totalt kapital (%)	-27,8	-29,4	-32,2	-25,4	-27,5

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Fri överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50	491	145	14	700
Balanseras i ny räkning			14	-14	0
Årets resultat				16	16
Belopp vid årets utgång	50	491	159	16	716

FAAD AB

Org.nr. 559027-6407

Resultatdisposition (kronor)

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	159 080
fri överkursfond	491 000
årets vinst	15 756
	665 836
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	665 836
	665 836

Enligt årsredovisningen framgår att bolaget erhållit koncernbidrag om 216 254 kr från Ellos AB, org.nr 556044-0264.

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

FAAD AB

Org.nr. 559027-6407

RESULTATRÄKNING

	Not	2024-01-01 2024-12-31	2023-01-01 2023-12-31
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		<u>-216</u>	<u>-221</u>
		-216	-221
Rörelseresultat		-216	-221
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter	3	<u>16</u>	<u>14</u>
		16	14
Resultat efter finansiella poster		-200	-207
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		<u>216</u>	<u>221</u>
		216	221
Resultat före skatt		16	14
Årets resultat		<u>16</u>	<u>14</u>

FAAD AB

Org.nr. 559027-6407

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Not

2024-12-31

2023-12-31

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Varumärken

4

0

0

0

0

Summa anläggningstillgångar

0

0

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

699

710

Övriga fordringar

29

2

728

712

Summa omsättningstillgångar

728

712

SUMMA TILLGÅNGAR

728

712

FAAD AB

Org.nr. 559027-6407

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

2024-12-31

2023-12-31

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50

50

50

50

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

491

491

Balanserat resultat

159

145

Årets resultat

16

14

666

650

Summa eget kapital

716

700

Kortfristiga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

12

12

Summa kortfristiga skulder

12

12

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

728

712

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar och skulder i utländsk valuta

Monetära fordringar och skulder i utländsk valuta har räknats om till balansdagens kurs.

Valutakursdifferenser som uppkommer vid reglering eller omräkning av monetära poster redovisas i resultaträkningen det räkenskapsår de uppkommer, antingen som en rörelsepost eller som en finansiell post utifrån den underliggande affärshändelsen.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Ränta

Ränta redovisas med tillämpning av effektivräntemetoden.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Lämnat aktieägartillskott redovisas hos det ägande företaget under rubriken Finansiella anläggningstillgångar i posten Andelar i koncernföretag. Mottagande företag redovisar erhållet aktieägartillskott under rubriken Eget kapital i posten Balanserad vinst eller förlust.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod.

Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Varumärken	10

En immateriell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen vid utrangering eller avyttring eller när inte några framtida ekonomiska fördelar väntas från användning eller utrangering/avyttring av tillgången. Den vinst eller förlust som uppkommer när en immateriell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen är skillnaden mellan vad som eventuellt erhålls, efter avdrag för direkta försäljningskostnader, och tillgångens redovisade värde. Detta redovisas i resultaträkningen som en övrig rörelseintäkt eller övrig rörelsekostnad.

NOTER

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella tillgångar och finansiella skulder redovisas när företaget blir part i det finansiella instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången upphör eller regleras, eller när de risker och fördelar förknippade med tillgången överförs till annan part. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgörs eller upphör.

Kundfordringar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för befarade förluster. Leverantörsskulder och andra icke-räntebärande skulder värderas till nominella belopp.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Det bedöms ej finnas några uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2024	2023
Ränteintäkter	16	14
	<u>16</u>	<u>14</u>

Varav avseende koncernföretag 16 (14) TSEK.

Not 4 Varumärken	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Ingående avskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 5 Eventualförpliktelser	2024-12-31	2023-12-31
Generell obegränsad borgen	1 163 750	248 001
	<u>1 163 750</u>	<u>248 001</u>

Bolaget har en generell obegränsad borgensförbindelse till förmån för koncernens obligationslån.

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga händelser som bedöms vara av så väsentlig karaktär att de behöver omnämnas i bolagets årsredovisning har inträffat efter balansdagen.

Not 7 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Ellos 1 AB, org.nr. 556783-8858, säte Borås.

FAAD AB

Org.nr. 559027-6407

NOTER

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Avkastning på totalt kapital

Rörelseresultat med tillägg för finansiella intäkter, i procent av genomsnittlig balansomslutning

Herrljunga

Hans Ohlsson
Ordförande

Johan Stigson
Styrelseledamot

Mathias Parkhagen
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den .

Ernst & Young Aktiebolag

Andreas Mast
Auktoriserad revisor