

ÅRSREDOVISNING
FÖR
APLICIA AB
ORGNR 556387-3016
RÄKENSKAPSÅR 2012

APLICIA AB
RÄKENSKAPSÅR 2012
ORGNR 556387-3016

ÅRSREDOVISNING

Styrelsen och Verkställande direktören för APLICIA AB får härmed avge redovisning för räkenskapsåret 2012-01-01 - 2012-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhet

Bolaget har som föremål för sin verksamhet att agera som investör och rådgivare inom human resource och IT-området samt ägande och förvaltning av fast egendom.

Koncernstruktur

Aplicia AB är moderbolag i koncern bestående av dotterbolaget Aplicia SAS Colombia, orgNo 21-432344-12 och NitNo 900136258-2.

Med stöd av årsredovisningslagen 7 kap 3 § har koncernredovisning ej upprättats.

<u>Flerårsöversikt</u>	2012-01--2012-12	2011-01--2011-12	2010-01--2010-12
Nettoomsättning	0	27.000	95.948
Resultat efter finansnetto	-962.415	3.698.187	-1.754.672
Soliditet (%)	78,0	64,2	39,2

Förslag till resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står:

Balanserad vinst	6.081.999
Årets resultat	-962.415
	<u>5.119.584</u>
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning balanseras	<u>5.119.584</u>
	<u>5.119.584</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar.

APLICIA AB
RÄKENSKAPSÅR 2012
ORGNR 556387-3016

RESULTATRÄKNING		<u>120101 - 121231</u>	<u>110101 - 111231</u>
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		<u>0</u>	<u>27.000</u>
Summa rörelsens intäkter		0	27.000
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	Not 2	-601.102	-977.883
Personalkostnader	Not 1	-37.084	-49.387
Avskrivningar:			
Immateriella anläggningstillgångar	Not 3	-0	-0
Materiella anläggningstillgångar och omsättningstillgångar	Not 5,6	<u>-262.048</u>	<u>-219.823</u>
Rörelseresultat		-900.234	-1.220.093
Finansiella poster			
Resultat från avyttring av finansiella tillgångar som är anläggningstillgångar		0	5.144.999
Ränteintäkter och liknande resultatposter		107.813	35.384
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-169.994</u>	<u>-262.103</u>
Resultat efter finansiella poster		-962.415	3.698.187
Skatt på årets resultat		<u>-0</u>	<u>-0</u>
Årets resultat		-962.415	3.698.187

APLICIA AB
RÄKENSKAPSÅR 2012
ORGNR 556387-3016

BALANSRÄKNING		<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
<u>TILLGÅNGAR</u>			
Anläggningstillgångar			
<u>Immateriella</u>			
<u>anläggningstillgångar</u>			
Rättigheter	Not 3	0	0
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	Not 4	1.535.400	1.535.400
Maskiner och inventarier	Not 6	603.691	637.208
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i dotterföretag	Not 7	<u>25.177</u>	<u>25.177</u>
Summa anläggningstillgångar		2.164.268	2.197.785
Omsättningstillgångar			
<u>Materiella omsättningstillgångar</u>			
Lagerfastigheter	Not 5	4.179.374	4.141.633
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Övriga fordringar		129.654	177.786
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1.000.000	0
Kortfristiga placeringar		535.615	3.324.551
Kassa och bank		<u>162.747</u>	<u>1.582.513</u>
Summa omsättningstillgångar		6.007.390	9.226.483
SUMMA TILLGÅNGAR		8.171.658	11.424.268

APLICIA AB
RÅKENSKAPSÅR 2012
ORGNR 556387-3016

BALANSRÄKNING	2012-12-31	2011-12-31
<u>EGET KAPITAL OCH SKULDER</u>		
<u>Eget kapital</u>	Not 8	
Aktiekapital 1 000 aktier med kvotvärde 100 kr	100.000	100.000
Reservfond	1.153.000	1.153.000
<u>Fritt eget kapital</u>		
Balanserad vinst	6.081.999	2.383.812
Årets resultat	-962.415	3.698.187
Summa eget kapital	6.372.584	7.334.999
Långfristiga skulder		
Lån	Not 9	
	1.645.805	2.695.809
Summa långfristiga skulder	1.645.805	2.695.809
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	2.145	0
Skatteskuld	33.166	32.879
Kort del av långfristig skuld	50.004	550.004
Övriga skulder	46.371	784.079
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	21.583	26.498
Summa kortfristiga skulder	153.269	1.393.460
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	8.171.658	11.424.268
Ställda panter		
Fastighetsinteckningar	4.000.000	4.000.000
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

APLICIA AB
RÄKENSKAPSÅR 2012
ORGNR 556387-3016

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

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.

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

Avskrivning av inventarier har skett med 20 % av anskaffningsvärden.

Avskrivning av byggnad har skett med 2 % av anskaffningsvärde.

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

För utförda tjänsteuppdrag redovisas inkomsten när tjänsten har utförts.

Redovisande inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år samt justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/ fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall erläggas till eller erhållas från skatteverket.

Med soliditet avses eget kapital och obeskattade reserver minus latent skatteskuld i relation till balansomslutningen.

Med avkastning på eget kapital avses resultat efter finansnetto i relation till ingående värde på eget kapital och obeskattade reserver minus latent skatteskuld.

NOTER

1 ANSTÄLLDA OCH PERSONALKOSTNADER

	2012-12-31	2011-12-31
Medelantalet anställda		
Kvinnor	0	0
Män	1	1
Löner, ersättningar och sociala kostnader		
Löner och andra ersättningar till styrelse	11.100	19.799
Löner och andra ersättningar till övriga anställda	0	0
Pensionskostnader	4.180	4.812
Övriga sociala kostnader	21.396	24.260
Pensioner avseende styrelse		
Årets pensionskostnader	4.180	4.812

2 ÖVRIGA EXTERNA KOSTNADER

Revisionsarvode		
Årets revisionsarvode	16.450	17.450

APLICIA AB
RÄKENSKAPSÅR 2012
ORGNR 556387-3016

3 RÄTTIGHETER

	2012-12-31	2011-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärde	75.000	75.000
Inköp	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	75.000	75.000
Akkumulerade avskrivningar		
Ingående avskrivningar	-75.000	-75.000
Årets avskrivningar	-0	-0
Utgående restvärde	0	0

4 BYGGNADER OCH MARK

	2012-12-31	2011-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärde	1.535.400	1.535.400
Inköp	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1.535.400	1.535.400
Akkumulerade avskrivningar		
Ingående avskrivningar	-0	-0
Årets avskrivningar	-0	-0
Utgående restvärde	1.535.400	1.535.400

APLICIA AB
RÄKENSKAPSÅR 2012
ORGNR 556387-3016

5 LAGERFASTIGHETER

	2012-12-31	2011-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärde	4.257.831	4.257.831
Inköp	61.272	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4.319.103	4.257.831
Ackumulerade avskrivningar		
Ingående avskrivningar	-116.198	-93.892
Årets avskrivningar	-23.531	-22.306
Utgående ackumulerade avskrivningar	-139.729	-116.198
Utgående restvärde	4.179.374	4.141.633
Taxeringsvärde,		
Viadmarken 1:51	1.459.000	1.229.000
varav mark	979.000	821.000
Viadmarken 1:58	583.000	616.000
varav mark	583.000	616.000
Viadmarken 1:59	519.000	622.000
varav mark	519.000	622.000
Viadmarken 1:44	725.000	584.000
varav mark	646.000	520.000
Viadmarken 1:60	864.000	821.000
varav mark	864.000	821.000
Summa taxeringsvärde	4.150.000	3.872.000
varav mark	3.591.000	3.400.000

APLICIA AB
RÄKENSKAPSÅR 2012
ORGNR 556387-3016

6 MASKINER OCH INVENTARIER

	2012-12-31	2011-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärde	1.596.484	1.091.884
Inköp	205.000	544.600
Försäljning/utrangering	-0	-40.000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1.801.484	1.596.484
Ackumulerade avskrivningar		
Ingående avskrivningar	-959.276	-761.759
Försäljning/utrangering	0	0
Årets avskrivningar	-238.517	-197.517
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1.197.793	-959.276
Utgående restvärde	603.691	637.208

7 AKTIER OCH ANDELAR

	2012-12-31	2011-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden dotterföretag		
Aplicia SAS Colombia	100 % <u>25.177</u>	<u>25.177</u>
Utgående restvärde	25.177	25.177

Dotterbolag:

Aplicia SAS Colombia orgNo 21-432344-12 och NitNo 900136258-2, säte Colombia
 Kapital- och rösträttsandel 100 %, bokfört värde 25.177:-.

APLICIA AB
RÄKENSKAPSÅR 2012
ORGNR 556387-3016

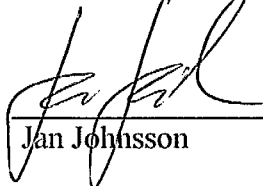
8 FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserad vinst	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100.000	1.153.000	2.383.812	3.698.187
Disp av föregående års resultat			3.698.187	-3.698.187
Årets resultat				-962.415
Belopp vid årets utgång	100.000	1.153.000	6.081.999	-962.415

9 LÅNGFRISTIGA SKULDER

	2012-12-31	2011-12-31
Förfallotid senare än 1 år efter balansdagen	1.645.805	2.695.809

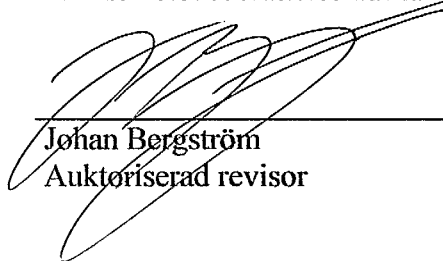
Stockholm, 2013-06-10



 Jan Johnsson

REVISORSPÅTECKNING

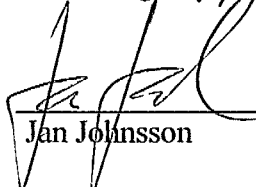
Min revisionsberättelse har lämnats 2013-06-17



 Johan Bergström
 Auktoriserad revisor

Undertecknad styrelseledamot bekräftar att de i årsredovisningen intagna resultat- och
 balansräkningarna samt förslag till resultatdisposition är fastställda vid årsstämma

2013-06-17



 Jan Johnsson

REVISIONSBERÄTTELSE

Till årsstämman i Aplicia AB
Org.nr. 556387-3016

Rapport om årsredovisningen

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aplicia AB för år 2012.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorans ansvar

Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionsd i Sverige. Dessa standarder kräver att jag följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aplicia ABs finansiella ställning per den 31 december 2012 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar. Jag tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Aplicia AB för år 2012.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorans ansvar

Mitt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala mig om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

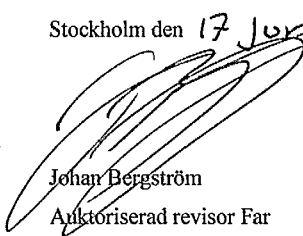
Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag utöver min revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om styrelseledamoten eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om styrelseledamoten eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Jag tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Stockholm den 17 Juni 2013.


Johan Bergström
Auktoriserad revisor Far