

Årsredovisning
för
Talk Holdings AB
556743-9517

Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-23. 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:

Martin Marberg, Styrelseledamot
2024-06-03

Styrelsen för Talk Holdings 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

Bolaget bedriver fastighets- och värdepappersförvaltning.

Fastighetsförvaltning avser fastigheten Uddevalla Kuröd 4:92. Värdepappersförvaltningen avser samtliga aktier i dotterbolaget P Noords Mekaniska AB. Detta bolag hyr den ägda fastigheten.

Företaget har sitt säte i Lysekil kommun.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	200	1 200	1 200	1 200
Resultat efter finansiella poster	-512	978	910	803
Soliditet (%)	21	25	26	23

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Bolaget har minskat sin omsättning med anledning av konjunkturen.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	5 046 693	585 260	5 731 953
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-1 000 000		-1 000 000
Balanseras i ny räkning		585 260	-585 260	0
Årets resultat			10 339	10 339
Belopp vid årets utgång	100 000	4 631 953	10 339	4 742 292

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 631 953
årets vinst	10 339
	4 642 292
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	1 000 000
i ny räkning överföres	3 642 292
	4 642 292

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1	-2023-12-31	-2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		200 000	1 200 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		200 000	1 200 000
Rörelsekostnader			
Fastighetskostnader		-34 146	-28 113
Övriga externa kostnader		-27 452	-24 968
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-27 256	-27 256
Summa rörelsekostnader		-88 854	-80 337
Rörelseresultat		111 146	1 119 663
Finansiella poster			
Ränteintäkter		45	8
Räntekostnader	2	-622 915	-141 529
Summa finansiella poster		-622 870	-141 521
Resultat efter finansiella poster		-511 724	978 142
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		530 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		0	-240 000
Summa bokslutsdispositioner		530 000	-240 000
Resultat före skatt		18 276	738 142
Skatter			
Skatt på årets resultat		-7 937	-152 882
Årets resultat		10 339	585 260

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	682 374	709 630
Pågående nyanläggningar	4	152 372	48 800
Summa materiella anläggningstillgångar		834 746	758 430

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	5	25 500 000	25 500 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		25 500 000	25 500 000
Summa anläggningstillgångar		26 334 746	26 258 430

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		124 045	0
Förutbetalda kostnader		23 366	20 607
Summa kortfristiga fordringar		147 411	20 607

Kassa och bank

Kassa och bank		4 983	9 178
Summa kassa och bank		4 983	9 178
Summa omsättningstillgångar		152 394	29 785

SUMMA TILLGÅNGAR

26 487 140

26 288 215

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		4 631 953	5 046 693
Årets resultat		10 339	585 260
Summa fritt eget kapital		4 642 292	5 631 953
Summa eget kapital		4 742 292	5 731 953
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 044 000	1 044 000
Summa obeskattade reserver		1 044 000	1 044 000
Långfristiga skulder			
	6, 7		
Övriga skulder till kreditinstitut	8	1 653 580	1 726 831
Skulder till koncernföretag		16 917 664	16 663 967
Övriga skulder		958 859	921 325
Summa långfristiga skulder		19 530 103	19 312 123
Kortfristiga skulder			
	6		
Övriga skulder till kreditinstitut	8	84 000	84 000
Skulder till koncernföretag		1 000 000	0
Skatteskulder		0	27 632
Övriga skulder		71 850	75 000
Upplupna kostnader		14 895	13 507
Summa kortfristiga skulder		1 170 745	200 139
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		26 487 140	26 288 215

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader 25 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

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

Not 2 Räntekostnader

	2023	2022
Övriga räntekostnader	105 381	65 140
Räntekostnader koncernföretag	517 534	76 389
	622 915	141 529

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 119 515	1 119 515
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 119 515	1 119 515
Ingående avskrivningar	-409 885	-382 629
Årets avskrivningar	-27 256	-27 256
Utgående ackumulerade avskrivningar	-437 141	-409 885
Utgående redovisat värde	682 374	709 630

Not 4 Pågående nyanläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	48 800	48 800
Inköp	103 572	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	152 372	48 800
Utgående redovisat värde	152 372	48 800

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	25 500 000	25 500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 500 000	25 500 000
Utgående redovisat värde	25 500 000	25 500 000

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 1 737 580 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen. Företagets övriga lån om 958 859 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 653 579	1 726 831
Övriga skulder	958 859	921 325
	2 612 438	2 648 156
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	84 000	84 000
	84 000	84 000

Not 7 Långfristiga skulder

Förfaller senare än fem år efter balansdagen

	2023-12-31	2022-12-31
Lån till kreditinstitut	1 306 831	1 390 831
	1 306 831	1 390 831

Not 8 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	2 250 000	2 250 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	25 500 000	25 500 000
	27 750 000	27 750 000

Uddevalla

Thomas Johansson
Thomas Johansson
Ordförande
2024-05-14

Lennart Johansson
Lennart Johansson

2024-05-14

Martin Marberg
Martin Marberg

2024-05-13

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-05-21

Thomas Olofsson
Thomas Olofsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Talk Holdings AB
Org.nr 556743-9517

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Talk Holdings AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Talk Holdings ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Talk Holdings AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Mina 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 mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsred 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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och

inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret. Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Talk Holdings AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Talk Holdings AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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 ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Uddevalla 2024-05-21

Thomas Olofsson

Thomas Olofsson
Auktoriserad revisor