

Årsredovisning

för

Telac Holding AB

Org.nr. 556716-3414

Räkenskapsåret

2023-05-01 – 2024-04-30

Innehåll

Förvaltningsberättelse

Resultaträkning

Balansräkning

Noter

Underskrifter av årsredovisning

Sida

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

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-10-25.

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

Michel Lantz, Styrelseledamot

2024-10-25

Styrelsen för Telac Holding AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01-2024-04-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall äga och förvalta värdepapper och därmed förenlig verksamhet.

Bolaget har sitt säte i Lidingö.

Flerårsöversikt

	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	288 550	-13 950	-17 100	-24 658
Soliditet (%)	99,80	99,74	99,74	99,00

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning: Huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

Resultat efter finansiella poster: Resultat före bokslutsdispositioner och skatt

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	4 788 309	0	4 888 309
Utdelning	0	-300 000	0	-300 000
Balanseras i ny räkning	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	300 000	300 000
Belopp vid årets utgång	100 000	4 488 309	300 000	4 888 309

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	4 488 309
Årets resultat	300 000
Summa	4 788 309

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	4 788 309
Summa	4 788 309

Kommentar till dispositioner

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

Resultaträkning

Resultaträkning	Not	2023-05-01 2024-04-30	2022-05-01 2023-04-30
Rörelseresultat			
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		0	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-11 450	-13 950
Summa rörelsekostnader		-11 450	-13 950
Rörelseresultat		-11 450	-13 950
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		300 000	0
Summa finansiella poster		300 000	0
Resultat efter finansiella poster		288 550	-13 950
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		11 450	13 950
Summa bokslutsdispositioner		11 450	13 950
Resultat före skatt		300 000	0
Årets resultat		300 000	0

Balansräkning

Balansräkning Tillgångar	Not	2024-04-30	2023-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	2	494 000	494 000
Fordringar hos koncernföretag	3	1 807 031	2 277 669
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	1 361 325	1 126 875
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	960 238	0
Ägarintressen i övriga företag	6	240 000	240 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 862 594	4 138 544
Summa anläggningstillgångar		4 862 594	4 138 544
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		0	0
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	0	725 000
Övriga fordringar		3	3
Summa kortfristiga fordringar		3	725 003
Kassa och bank			
Kassa och bank		35 712	37 262
Summa kassa och bank		35 712	37 262
Summa omsättningstillgångar		35 715	762 265
SUMMA TILLGÅNGAR		4 898 309	4 900 809

Balansräkning

Balansräkning Eget kapital och skulder	Not	2024-04-30	2023-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		4 488 309	4 788 309
Årets resultat		300 000	0
Summa fritt eget kapital		4 788 309	4 788 309
Summa eget kapital		4 888 309	4 888 309
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder		0	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		10 000	12 500
Summa kortfristiga skulder		10 000	12 500
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 898 309	4 900 809

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2).

Not 2 – Andelar i koncernföretag

Andelar i koncernföretag

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	494 000	494 000
Utgående anskaffningsvärden	494 000	494 000
Ingående nedskrivningar	0	0
Utgående nedskrivningar	0	0
Redovisat värde	494 000	494 000

Specifikation innehav av andelar i koncernföretag inklusive uppgifter om företag

Företagets namn	Organisationsnummer	Säte	Antal andelar	Eget kapital
Telac Elektronik AB	556088-3992	Lidingö	3 000	
Concept Solutions Europe AB	556769-7007	Lidingö	1 000	

Företagets namn	Årets resultat	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
Telac Elektronik AB		100,00%	100,00%	360 000
Concept Solutions Europe AB		100,00%	100,00%	134 000

Not 3 – Fordringar hos koncernföretag

Fordringar hos koncernföretag

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	2 277 669	4 367 994
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	11 450	509 575
Reglerade fordringar	-482 088	-2 599 900
Utgående anskaffningsvärden	1 807 031	2 277 669
Ingående nedskrivningar	0	0
Utgående nedskrivningar	0	0
Redovisat värde	1 807 031	2 277 669

Not 4 – Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 126 875	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	22 500
Försäljningar	0	-8 125
Lämnade aktieägartillskott	234 450	1 112 500
Utgående anskaffningsvärden	1 361 325	1 126 875
Ingående nedskrivningar	0	0
Utgående nedskrivningar	0	0
Redovisat värde	1 361 325	1 126 875

Specifikation innehav av andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag inklusive uppgifter om företag för K2

Företagets namn	Typ av företag	Organisationsnummer	Säte	Antal andelar	Eget kapital
SI Logistik AB	Intresseföretag	559364-2670	Lidingö	8 125	
M2K2A Holding AB	Intresseföretag	559380-9618	Lidingö	6 250	

Företagets namn	Årets resultat	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
SI Logistik AB		32,50%	32,50%	495 625
M2K2A Holding AB		25,00%	25,00%	865 700

Not 5 – Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	725 000	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	235 238	1 700 000
Reglerade fordringar	0	-975 000
Utgående anskaffningsvärden	960 238	725 000
Ingående nedskrivningar	0	0
Utgående nedskrivningar	0	0
Redovisat värde	960 238	725 000

Not 6 – Ägarintressen i övriga företag

Ägarintressen i övriga företag

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	240 000	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	240 000
Utgående anskaffningsvärden	240 000	240 000
Ingående nedskrivningar	0	0
Utgående nedskrivningar	0	0
Redovisat värde	240 000	240 000

Specifikation innehav av andelar i övriga företag som det finns ägarintressen i inklusive uppgifter om företag

Företagets namn	Organisationsnummer	Säte	Antal andelar	Eget kapital
Fonestra AB	556990-5630	Österåker	4 000	

Företagets namn	Årets resultat	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
Fonestra AB		8,00%	8,00%	240 000

Not 7 – Ställda säkerheter

Ställda säkerheter

	2024-04-30	2023-04-30
Summa ställda säkerheter	0	0

Not 8 – Eventualförpliktelser

Eventualförpliktelser

	2024-04-30	2023-04-30
Eventualförpliktelser	0	0

Not 9 – Andra övriga upplysningar

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3§ upprättas inte någon koncernredovisning.

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Lidingö

Bo Adam Michel Lantz

2024-10-25

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 2024-10-25

Björn Sjödin

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Telac Holding AB, org.nr 556716-3414

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Telac Holding AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Telac Holding ABs finansiella ställning per den 30 april 2024 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Telac Holding 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30 har utförts av en annan revisor vars uppdrag upphörde i förtid och som lämnat en revisionsberättelse daterad 30 oktober 2023 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Följande handlingar fogas till revisionsberättelsen:

- Kopia av tidigare revisors anmälan enligt 9 kap. 23 § aktiebolagslagen.
- Kopior av underrättelser enligt 9 kap. 23 a § aktiebolagslagen.

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 revisionssed 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

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Telac Holding AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Telac Holding AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm
2024-10-25

Björn Sjödin
Björn Sjödin
Auktoriserad revisor