

Årsredovisning för  
**TM Treasury Management AB**

556388-7065

Räkenskapsåret

**2023-01-01 - 2023-12-31**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	6

### **Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-18. 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**

Roland Nilsson  
Styrelseledamot

2024-03-18

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för TM Treasury Management AB, 556388-7065, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Stockholm bedriver verksamhet med att tillhandahålla råd och service i finansierings- och företagsledningsfrågor.

Rådgivningen inriktar sig främst till företag och andra organisationer med stora finansiella skulder. Rådgivningen har bland annat avsett åtgärder för att förbättra kundernas finansiella strukturer, utarbetande av finansiella strategier och medhjälp vid låneupphandlingar.

### Flerårsöversikt

	2023	2022	2020/2021	Belopp i kkr 2019/2020
Nettoomsättning	4 240	4 234	3 844	
Resultat efter finansiella poster	2 376	2 143	924	
Soliditet %	65	67,6	51,9	100

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	9 137	1 689 347
Balanseras i ny räkning		1 689 346	-1 689 347
Utdelning		-1 689 000	
Årets resultat			1 876 387
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>9 483</b>	<b>1 876 387</b>

### Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	9 483
Årets resultat	1 876 387
<b>Summa</b>	<b>1 885 870</b>
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Utdelning	1 876 000
Balanseras i ny räkning	9 870
<b>Summa</b>	<b>1 885 870</b>

### Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och bokföringsnämndens uttalanden. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen. Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarlig med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt).

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		4 240 149	4 233 937
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>4 240 149</b>	<b>4 233 937</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-411 321	-421 238
Personalkostnader	2	-1 509 346	-1 671 390
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-1 920 667</b>	<b>-2 092 628</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>2 319 482</b>	<b>2 141 309</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		56 131	2 681
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-936
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>56 131</b>	<b>1 745</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 375 613</b>	<b>2 143 054</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>2 375 613</b>	<b>2 143 054</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-499 226	-453 707
<b>Årets resultat</b>		<b>1 876 387</b>	<b>1 689 347</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		31 250	138 094
Övriga fordringar		149 472	156 609
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		42 025	18 200
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>222 747</b>	<b>312 903</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		2 830 217	2 345 985
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>2 830 217</b>	<b>2 345 985</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>3 052 964</b>	<b>2 658 888</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>3 052 964</b>	<b>2 658 888</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		9 483	9 137
Årets resultat		1 876 387	1 689 347
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>1 885 870</b>	<b>1 698 484</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 985 870</b>	<b>1 798 484</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		39 638	4 639
Skatteskulder		373 410	172 964
Övriga skulder		373 345	311 556
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		280 701	371 245
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 067 094</b>	<b>860 404</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>3 052 964</b>	<b>2 658 888</b>

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Redovisningsprinciper

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

### Not 2 Medelantalet anställda

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Medelantalet anställda	2	3

## Underskrifter

Stockholm

Henrik Lindqvist 2024-03-15  
Henrik Lindqvist Datum  
Styrelseordförande

Roland Nilsson 2024-03-15  
Roland Nilsson Datum  
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-03-18

Sanrev AB

Johanna Gustavsson  
Johanna Gustavsson  
Auktoriserad revisor



## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i TM Treasury Management AB, org.nr 556388-7065

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för TM Treasury Management AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av TM Treasury Management ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### *Grund för uttalanden*

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till TM Treasury Management AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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***

Våra 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 våra 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

## **Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar**

### ***Uttalanden***

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för TM Treasury Management AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### ***Grund för uttalanden***

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till TM Treasury Management AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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***

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2024-03-18

**Sanrev AB**

*Johanna Gustavsson*

Johanna Gustavsson

Auktoriserad revisor