

Årsredovisning för
Transaktionsfabriken AB

556978-7541

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28. 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

Linus Marmstedt
Styrelseledamot

2024-06-28

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Transaktionsfabriken AB, 556978-7541, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget registrerades 2014-08-06 och detta är bolagets åttonde räkenskapsår. Företaget med säte i Stockholm, bedriver verksamhet inom företagsrådgivning samt handel med värdepapper.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Årets underskott beror på nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	3 950	2 305	4 575	2 015
Resultat efter finansiella poster	1 048	-9 268	6 091	46
Soliditet %	85,2	87,2	91	92
Rörelseresultat	2 903	1 221	3 509	1 081
Medelantalet anställda	1	1	1	1

Kommentar till flerårsöversikt

Bolaget har fortsatt att utvecklats väl under 2023 och uppvisar en omsättning i linje med tidigare år. En uppgång i omsättningen jämfört med 2022 noterades och visar på upphämtning efter det osedvanligt intensiva transaktionsåret 2021.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	150 000	17 237 048	-8 666 327
Balanseras i ny räkning		-8 666 327	8 666 327
Årets resultat			689 234
Belopp vid årets utgång	150 000	8 570 721	689 234

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	8 570 721
Årets resultat	689 234
Summa	9 259 955
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	9 259 955
Summa	9 259 955

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>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		3 949 996	2 305 003
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 949 996	2 305 003
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-702	-1 280
Övriga externa kostnader		-253 853	-315 405
Personalkostnader		-773 753	-749 358
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-18 212	-18 212
Summa rörelsekostnader		-1 046 520	-1 084 255
Rörelseresultat		2 903 476	1 220 748
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		132 018	200 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		9 955	549
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-1 990 376	-10 686 737
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6 637	-2 132
Summa finansiella poster		-1 855 040	-10 488 320
Resultat efter finansiella poster		1 048 436	-9 267 572
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		350 925	1 100 000
Förändring av överavskrivningar		0	2 331
Summa bokslutsdispositioner		350 925	1 102 331
Resultat före skatt		1 399 361	-8 165 241
Skatter			
Skatt på årets resultat		-710 127	-501 086
Årets resultat		689 234	-8 666 327

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	2	31 025	49 237
Övriga materiella anläggningstillgångar	3	288 000	0
Summa materiella anläggningstillgångar		319 025	49 237
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	12 411 570	12 434 728
Summa finansiella anläggningstillgångar		12 411 570	12 434 728
Summa anläggningstillgångar		12 730 595	12 483 965
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	93 750
Övriga fordringar		1 944	2 567
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		530 194	265 381
Summa kortfristiga fordringar		532 138	361 698
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 153 611	766 792
Summa kassa och bank		1 153 611	766 792
Summa omsättningstillgångar		1 685 749	1 128 490
SUMMA TILLGÅNGAR		14 416 344	13 612 455

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		150 000	150 000
Summa bundet eget kapital		150 000	150 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		8 570 721	17 237 048
Årets resultat		689 234	-8 666 327
Summa fritt eget kapital		9 259 955	8 570 721
Summa eget kapital		9 409 955	8 720 721
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		3 608 075	3 959 000
Akkumulerade överavskrivningar		14 197	14 197
Summa obeskattade reserver		3 622 272	3 973 197
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		6 539	13 258
Skatteskulder		799 600	620 307
Övriga skulder		430 011	125 463
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		147 967	159 509
Summa kortfristiga skulder		1 384 117	918 537
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 416 344	13 612 455

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.

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5

Kommentar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod.

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	151 210	151 210
Utgående anskaffningsvärden	151 210	151 210
Ingående avskrivningar	-101 973	-83 761
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-18 212	-18 212
Utgående avskrivningar	-120 185	-101 973
Redovisat värde	31 025	49 237

Not 3 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	288 000	
Utgående anskaffningsvärden	288 000	
Redovisat värde	288 000	

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	23 121 465	21 556 965
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	3 417 218	1 564 500
Försäljningar	-1 450 000	
Utgående anskaffningsvärden	25 088 683	23 121 465
Ingående nedskrivningar	-10 686 737	
Förändring av nedskrivningar		
Återförda nedskrivningar	1 537 442	
Årets nedskrivningar	-3 527 818	-10 686 737
Utgående nedskrivningar	-12 677 113	-10 686 737
Redovisat värde	12 411 570	12 434 728

Underskrifter

Stockholm

Linus Marmstedt

2024-06-28

Linus Marmstedt

Datum

Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28.

KPMG AB

Sara Sjöberg Einarsson

Sara Sjöberg Einarsson

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Transaktionsfabriken AB, org. nr 556978-7541

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Transaktionsfabriken AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Transaktionsfabriken 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 Transaktionsfabriken 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 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra uttalanden. Risker 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

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

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 Transaktionsfabriken 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 styrelseledamoten ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Transaktionsfabriken 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 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 styrelseledamoten 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Bolaget har vid flera tillfällen inte betalat skatter och avgifter i rätt tid.

Karlshamn den dag som framgår av den elektroniska underskriften

KPMG AB

Sara Sjöberg Einarsson
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Sara Karin Einarsson

Auktoriserad revisor

Serienummer: 54cc4b7d0ec9dc[...]0afe6e4a93fab

IP: 46.59.xxx.xxx

2024-06-28 08:40:46 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>