

ÅRSREDOVISNING

för Black Tail AB

Org.nr. 559094-0598

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01--2023-08-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-01-09.

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
Bengt Jansson, Styrelseledamot
2024-01-09

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver konsultverksamhet inom finansiell riskhantering för värdepappersbolag, banker, fonder och clearingaktörer. Bolaget erbjuder även tjänster för Risk Management inom aktie-, ränte-, valuta-, el-, gas samt pulphandel. Kärnkompetensen ligger dock framförallt inom derivatmarknaden (modellering / marknadsrisker, kreditrisker, operativa risker samt s.k. pelare II risker, samt därtill hörande verksamhet.

Företagets säte är Stockholm.

Flerårsöversikt

Minskad omsättning och resultat beror på organisatoriska förändringar som skett under räkenskapsåret 2022/2023.

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	1 320 952	2 021 208	2 019 997	2 028 550
Resultat efter finansiella poster	504 527	920 580	882 441	1 008 637
Soliditet (%)	90,96	66,38	90,11	83,07
Balansomslutning	3 181 200	4 648 794	2 632 645	2 510 560

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	2 322 388	713 577	3 085 965
Utdelning		-623 000	0	-623 000
Balanseras i ny räkning		713 577	-713 577	0
Årets resultat			430 833	430 833
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>2 412 965</u>	<u>430 833</u>	<u>2 893 798</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	2 412 965
Årets resultat	<u>430 833</u>
	2 843 798

Förslag till disposition:

Utdelning	258 000
Balanseras i avräkning	<u>2 585 798</u>
Org.nr. 559094-0598	2 843 798

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 258 000,00 kr. vilket motsvarar 516,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2022-09-01 2023-08-31	2021-09-01 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 320 952	2 021 208
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>1 320 952</u>	<u>2 021 208</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-241 531	-160 068
Personalkostnader	2	<u>-706 970</u>	<u>-832 220</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-948 501</u>	<u>-992 288</u>
Rörelseresultat		372 451	1 028 920
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		167 600	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 575	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-3 372	-73 740
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-35 727</u>	<u>-34 600</u>
Summa finansiella poster		<u>132 076</u>	<u>-108 340</u>
Resultat efter finansiella poster		504 527	920 580
Resultat före skatt		504 527	920 580
Skatter			
Skatt på årets resultat		-73 694	-207 003
Årets resultat		<u>430 833</u>	<u>713 577</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3	42 215	45 587
Andra långfristiga fordringar	4	<u>1 233 956</u>	<u>1 715 192</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 276 171	1 760 779
Summa anläggningstillgångar		1 276 171	1 760 779
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		131 250	200 000
Övriga fordringar		<u>279 715</u>	<u>161 860</u>
Summa kortfristiga fordringar		410 965	361 860
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>1 494 064</u>	<u>2 526 155</u>
Summa kassa och bank		1 494 064	2 526 155
Summa omsättningstillgångar		1 905 029	2 888 015
SUMMA TILLGÅNGAR		3 181 200	4 648 794
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 412 965	2 322 388
Årets resultat		<u>430 833</u>	<u>713 577</u>
Summa fritt eget kapital		2 843 798	3 035 965
Summa eget kapital		2 893 798	3 085 965

BALANSRÄKNING	Not	2023-08-31	2022-08-31
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder	4	217 258	1 528 413
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>70 144</u>	<u>34 416</u>
Summa kortfristiga skulder		287 402	1 562 829
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 181 200	4 648 794

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider: Antal år

Inventarier, verktyg och installationer 5

Not 2 Medelantal anställda 2022/2023 2021/2022

Medelantal anställda
Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit 1,00 1,00

Not 3 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag 2023-08-31 2022-08-31

Företag	Antal /Kapital- andel %	Redovisat värde	Redovisat värde
Organisationsnummer Säte			
Tail Financial Consulting AB	500	42 215	45 587
556779-6981 Stockholm	33,33 %		
		42 215	45 587

Uppgifter om eget kapital och resultat Eget kapital Resultat
Tail Financial Consulting AB 126 645 -11 494

Ingående anskaffningsvärden 119 327 119 327

Utgående anskaffningsvärden 119 327 119 327

Ingående nedskrivningar -73 740 0

Årets nedskrivningar -3 372 -73 740

Utgående nedskrivningar -77 112 -73 740

Redovisat värde

42 215

45 587

Black Tail AB

Org.nr. 559094-0598

Not 4	Andra långfristiga fordringar	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 715 192	1 582 045
	Inbetalda premier till kapitalförsäkring	1 000 000	0
	Avslut kapitalförsäkring	-1 550 000	0
	Anskaffning av guld tillgångar	240 882	133 147
	Utgående anskaffningsvärden	1 233 956	1 715 192
	Redovisat värde	1 233 956	1 715 192

Avser inbetalda premier till kapitalförsäkring och investering i guld tillgångar.

Not 5	Övriga kortfristiga skulder	2023-08-31	2022-08-31
	Lån från aktieägare	82 443	1 382 294
	Övriga skulder	134 815	146 119
		217 258	1 528 413

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Enebyberg

Bengt Jansson

Bengt Jansson

2024-01-09