

Årsredovisning

för

TicWorks AB

556981-0095

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-02.

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:

Roger Håkansson, Verkställande direktör
2024-03-05

Styrelsen och verkställande direktören för TicWorks 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 skall bedriva ekonomisk, organisatorisk och finansiell rådgivning och konsultation samt därmed förenlig verksamhet. Därtill ska bolaget bedriva investeringsverksamhet såsom handel med värdepapper och annan lös eller fast egendom.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

2023 var ännu ett starkt år, väsentligt bättre än 2022 och starkare än 2021 som var vårt tidigare rekordår. Flera anledningar bidrog till resultatet, där främst en kund som vi arbetat med från Q3-Q4 2022 senare materialiserades i intäkter senare under 2023. Även om denne kund stod för närmare hälften av resultatet för 2023, hade vi i övrigt en stark kundportfölj där flera kunder gav repetitiva intäkter. Under Q3 anställdes en senior person med väldigt relevant erfarenhet. Samtidigt fortsatte vi med två timanställda vilket sammantaget bidrog till högre lönekostnader än tidigare.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	4 626	2 118	3 994	828
Resultat efter finansiella poster	2 028	345	2 684	-1 463
Soliditet (%)	67,1	62,0	53,8	71,1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	54 054	2 495 946	-675 576	194 624	2 069 048
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-350 000		-350 000
Balanseras i ny räkning			194 624	-194 624	0
Utdelning vid extra stämma			-400 000		-400 000
Årets resultat				1 195 032	1 195 032
Belopp vid årets utgång	54 054	2 495 946	-1 230 952	1 195 032	2 514 080

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	2 495 946
ansamlad förlust	-1 230 952
årets vinst	1 195 032
	2 460 026
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (13,875 kronor per aktie)	750 000
i ny räkning överföres	1 710 026
	2 460 026

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 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		4 625 839	2 118 267
Övriga rörelseintäkter		28 218	25 972
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 654 057	2 144 239
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-218 898	-163 606
Övriga externa kostnader		-742 693	-474 790
Personalkostnader	2	-1 664 207	-1 151 280
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-4 445	0
Övriga rörelsekostnader		-14 609	-9 910
Summa rörelsekostnader		-2 644 852	-1 799 586
Rörelseresultat		2 009 205	344 653
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		18 356	768
Räntekostnader och liknande resultatposter		-31	0
Summa finansiella poster		18 325	768
Resultat efter finansiella poster		2 027 530	345 421
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-514 000	-93 200
Summa bokslutsdispositioner		-514 000	-93 200
Resultat före skatt		1 513 530	252 221
Skatter			
Skatt på årets resultat		-318 498	-57 597
Årets resultat		1 195 032	194 624

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	48 889	0
Summa materiella anläggningstillgångar		48 889	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	500 000	340 000
Andra långfristiga fordringar	5	50 000	50 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		550 000	390 000
Summa anläggningstillgångar		598 889	390 000
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		864 935	555 552
Övriga fordringar		1 114 933	821 012
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		0	51 023
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		154 331	208 952
Summa kortfristiga fordringar		2 134 199	1 636 539
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		23 600	23 600
Summa kortfristiga placeringar		23 600	23 600
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 268 720	2 016 491
Summa kassa och bank		2 268 720	2 016 491
Summa omsättningstillgångar		4 426 519	3 676 630
SUMMA TILLGÅNGAR		5 025 408	4 066 630

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

54 054

54 054

Summa bundet eget kapital

54 054

54 054

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

2 495 946

2 495 946

Balanserat resultat

-1 230 952

-675 576

Årets resultat

1 195 032

194 624

Summa fritt eget kapital

2 460 026

2 014 994

Summa eget kapital

2 514 080

2 069 048

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 081 398

567 398

Summa obeskattade reserver

1 081 398

567 398

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

47 381

39 697

Skatteskulder

176 515

396 501

Övriga skulder

308 304

191 909

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

897 730

802 077

Summa kortfristiga skulder

1 429 930

1 430 184

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 025 408

4 066 630

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:

Inventarier, verktyg och installationer 5 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 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Inköp	53 334	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	53 334	0
Årets avskrivningar	-4 445	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 445	0
Utgående redovisat värde	48 889	0

Avser datorer

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	340 000	180 000
Inköp	160 000	160 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	500 000	340 000
Utgående redovisat värde	500 000	340 000

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	50 000	0
Tillkommande fordringar	0	50 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50 000	50 000
Utgående redovisat värde	50 000	50 000

Stockholm 2024-03-02

Roger Håkansson
Roger Håkansson
Verkställande direktör

Ingrid Håkansson
Ingrid Håkansson

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-03-02

Niklas Holmberg Peters
Niklas Holmberg Peters
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i TicWorks AB

Org.nr 556981-0095

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för TicWorks AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av TicWorks 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 TicWorks 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för TicWorks AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

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 TicWorks 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorans 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 eller verkställande direktören 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.

Stockholm 2024-03-02

Niklas Holmberg Peters

Niklas Holmberg Peters
Auktoriserad revisor