

ÅRSREDOVISNING

för TIKI Safety AB

Org.nr. 556868-3337

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01--2024-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	11

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-06-30.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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
Hans-Erik Backman, Styrelseledamot
2025-07-01

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget bedriver sedan februari 2012 utveckling av andning- och ansiktsskydd.

Produkten började produceras hösten 2015 och bolagets fokus har fram till 2019 varit att sälja mot bygg- och saneringsindustrin. Men i samband med pandemiutbrottet i mars 2020 har även sjukvården blivit ett kundsegment.

Bolaget ägs till 68% av Stig-bolaget AB, Mikael Klockseth äger 10%. Övriga fem aktieägare äger 22% tillsammans.

Säte

Företagets säte är i Järfälla

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Efter att pandemi-situationen förbättrades under 2021 och 2022 har efterfrågan på Tikis produkter normaliserats. Bolaget har därför sedan 2022 fokuserat på att utveckla en ny kundanpassad produktportfölj och utökat IPR med nya patenterade lösningar för användare och administratörer av personlig skyddsutrustning. Nya produkter förväntas att lanseras under 2025.

Bolagets verksamhet har under 2024 till stor del finansierats med villkorade aktieägarkapitaltillskott.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	525	603	610	1 982
Res. efter finansiella poster	-9 736	-8 296	-11 669	-15 540
Soliditet (%)	4	4	8	6

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Fond för utvecklingsutgifter	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	150 000	3 563 836	5 082 308	-8 296 142	500 002
Aktivering av utvecklingsutgifter		1 894 645	-1 894 645		0
Avskrivning av utvecklingsutgifter		-546 855	546 855		0
Balanseras i ny räkning			-8 296 142	8 296 142	0
Erhållna aktieägartillskott			9 801 696		9 801 696
Årets resultat				-9 735 859	-9 735 859
Belopp vid årets utgång	<u>150 000</u>	<u>4 911 626</u>	<u>5 240 072</u>	<u>-9 735 859</u>	<u>565 839</u>

Villkorade, ännu ej återbetalda aktieägartillskott uppgår per balansdagen 83 629 575 (73 827 879) Aktieägarbeslut krävs för att besluta hur mycket av aktieägarlånen som ska konverteras till villkorade aktieägartillskott.

Resultatdisposition

Förslag till behandling av bolagets förlust

Till årsstämmans förfogande står

balanserad vinst	5 240 071
årets förlust	<u>-9 735 859</u>
	-4 495 788

Styrelsen föreslår att
i ny räkning överföres

<u>-4 495 788</u>
-4 495 788

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

RESULTATRÄKNING		2024-01-01 2024-12-31	2023-01-01 2023-12-31
	Not		
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		525 376	603 463
Övriga rörelseintäkter		884	16 045
		<u>526 260</u>	<u>619 508</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-345 234	-294 776
Handelsvaror		-132 495	-12 337
Övriga externa kostnader	3	-2 348 036	-2 259 835
Personalkostnader	4	-3 576 034	-3 321 172
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 293 583	-2 177 534
Övriga rörelsekostnader		-12 383	-2 245
		<u>-8 707 765</u>	<u>-8 067 899</u>
Rörelseresultat		-8 181 505	-7 448 391
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 098	138
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 555 452	-847 889
		<u>-1 554 354</u>	<u>-847 751</u>
Resultat efter finansiella poster		-9 735 859	-8 296 142
Resultat före skatt		-9 735 859	-8 296 142
Skatt på årets resultat	5	0	0
Årets resultat		<u>-9 735 859</u>	<u>-8 296 142</u>

BALANSRÄKNING		2024-12-31	2023-12-31
	Not		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	6	4 911 626	3 563 836
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	7	<u>1 071 170</u>	<u>802 007</u>
		5 982 796	4 365 843
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	1 410 656	2 020 839
Inventarier, verktyg och installationer	10	232 808	347 510
Förbättringsutgifter på annans fastighet	8	46 115	66 153
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	11	<u>18 257</u>	<u>183 205</u>
		1 707 836	2 617 707
Summa anläggningstillgångar		7 690 632	6 983 550
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		3 034 070	3 147 830
Färdiga varor och handelsvaror		1 802 200	1 832 660
Pågående arbeten för annans räkning		<u>36 866</u>	<u>0</u>
		4 873 136	4 980 490
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		88 659	71 486
Aktuell skattefordran		102 641	132 809
Övriga fordringar		303 208	209 122
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>28 440</u>	<u>46 343</u>
		522 948	459 760
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>11 844</u>	<u>682 258</u>
Summa kassa och bank		11 844	682 258
Summa omsättningstillgångar		5 407 928	6 122 508
SUMMA TILLGÅNGAR		13 098 560	13 106 058

BALANSRÄKNING		2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not		
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		150 000	150 000
Reservfond		4 911 626	3 563 836
		<u>5 061 626</u>	<u>3 713 836</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		5 240 071	5 082 308
Årets resultat		-9 735 859	-8 296 142
		<u>-4 495 788</u>	<u>-3 213 834</u>
Summa eget kapital		<u>565 838</u>	<u>500 002</u>
Långfristiga skulder	12		
Skulder till kreditinstitut		855 266	1 333 334
Skulder till koncernföretag		7 514 039	2 133 334
Summa långfristiga skulder		<u>8 369 305</u>	<u>3 466 668</u>
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		570 180	377 202
Leverantörsskulder		798 230	164 313
Övriga skulder		2 053 500	7 999 029
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		741 507	598 844
Summa kortfristiga skulder		<u>4 163 417</u>	<u>9 139 388</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		13 098 560	13 106 058

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivningarna sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt resvärde.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar	
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20
Immateriella anläggningstillgångar	
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	5
Koncessioner, patent, licenser, varumärken	5

Leasing

Varulager

Varulagret är värderat till det lägsta av anskaffningsvärdet och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Inkomstskatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkningsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningensmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsatts. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

NOTER

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Upprättande av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antagande som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antagande ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antagande på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 4 Medelantal anställda

	2024	2023
Medelantal anställda har varit	3,00	3,00

Not 5 Skatt på årets resultat

	2024	2023
Aktuell skatt	0	0
Summa redovisad skatt	0	0
<i>Avstämning av effektiv skatt</i>		
Resultat före skatt	-9 735 859	-8 296 142
Skattekostnad 20,60%	2 005 587	1 709 005
Skatteeffekt av:		
Ej avdragsgilla kostnader	-4 163	-2 309
Ej skattepliktiga intäkter	226	28
I år uppkomna underskottsavdrag	-2 001 651	-1 706 724
Avrundningsdifferens	1	0
Summa redovisad skatt	0	0

NOTER

Not 6	Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	2024-12-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	5 504 625	5 125 812
	Inköp	<u>1 894 645</u>	<u>378 813</u>
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 399 270	5 504 625
	Ingående avskrivningar	-1 940 789	-1 393 934
	Försäljningar/utrangeringar	<u>-546 855</u>	<u>-546 855</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 487 644	-1 940 789
	Utgående redovisat värde	<u>4 911 626</u>	<u>3 563 836</u>
Not 7	Koncessioner, patent, licenser, varumärken m.m.	2024-12-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	1 807 217	1 360 193
	Inköp	<u>685 522</u>	<u>447 024</u>
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 492 739	1 807 217
	Ingående avskrivningar	-1 005 210	-714 260
	Årets avskrivningar	<u>-416 359</u>	<u>-290 950</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 421 569	-1 005 210
	Utgående redovisat värde	<u>1 071 170</u>	<u>802 007</u>
Not 8	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2024-12-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	<u>142 965</u>	<u>142 965</u>
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	142 965	142 965
	Ingående avskrivningar	-76 812	-56 774
	Årets avskrivningar	<u>-20 038</u>	<u>-20 038</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-96 850	-76 812
	Utgående redovisat värde	<u>46 115</u>	<u>66 153</u>

NOTER

Not 9	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2024-12-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	6 823 565	6 823 565
	Inköp	313 100	0
	Försäljningar/utrangeringar	-36 900	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>7 099 765</u>	<u>6 823 565</u>
	Ingående avskrivningar	-4 802 726	-3 877 486
	Försäljningar/utrangeringar	2 490	0
	Årets avskrivningar	-888 873	-925 240
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-5 689 109</u>	<u>-4 802 726</u>
	Ingående uppskrivningar	0	319 616
	Ingående nedskrivningar	0	-319 616
	Utgående ackumulerade uppskrivningar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Utgående redovisat värde	<u>1 410 656</u>	<u>2 020 839</u>
Not 10	Inventarier, verktyg och installationer	2024-12-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	1 244 183	1 244 183
	Inköp	144 297	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>1 388 480</u>	<u>1 244 183</u>
	Ingående avskrivningar	-896 673	-667 169
	Årets avskrivningar	-258 999	-229 504
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-1 155 672</u>	<u>-896 673</u>
	Utgående redovisat värde	<u>232 808</u>	<u>347 510</u>
Not 11	Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2024-12-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	<u>824 739</u>	<u>824 739</u>
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	824 739	824 739
	Ingående nedskrivningar	-641 534	-476 586
	Årets avskrivningar	-164 948	-164 948
	Utgående ackumulerade nedskrivningar	<u>-806 482</u>	<u>-641 534</u>
	Utgående redovisat värde	<u>18 257</u>	<u>183 205</u>

NOTER

Not 12	Långfristiga skulder	2024-12-31	2023-12-31
	Summa långfristiga skulder - betalas inom 1 år	570 180	0
	Summa långfristiga skulder - betalas inom 2 till 5 år	855 266	0
	Summa långfristiga skulder - betalas senare än 5 år		1 333 334

Not 13 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget fortsätter sitt arbete med att vidareutveckla befintliga produkter för att anpassas ytterligare till kundernas krav.

Not 14 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Järfälla

Simon Angeldorff
Simon Angeldorff

2025-06-27

Mikael Klockseth
Mikael Klockseth
Verkställande direktör

2025-06-27

Hans-Erik Backman
Hans-Erik Backman

2025-06-29

Magdalena Marén Stenbäck
Magdalena Marén Stenbäck
2025-06-28

Min revisionsberättelse har lämnats den 29 juni 2025.

Marie-Louise Ebbvik
Marie-Louise Ebbvik
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i TIKI Safety AB

Org.nr 556868-3337

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för TIKI Safety AB för räkenskapsåret 2024.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av TIKI Safety ABs finansiella ställning per den 2024-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till TIKI Safety 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 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 TIKI Safety AB för räkenskapsåret 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten 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 TIKI Safety 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.

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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Järfälla 2025-06-29
Marie-Louise Ebbvik

Marie-Louise Ebbvik
Auktoriserad revisor