

Årsredovisning för

Talli AB

556995-8050

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-7
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Talli AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-03-18. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2024-03-18



Petrus Berglund
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Talli AB, 556995-8050, med säte i Skåne län, Malmö kommun får härmed upprätta årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets omsättning har under 2023 varit något vikande i jämförelse med föregående år. Detta mest beroende på minskad finansiell aktivitet på grund av svårighet att hitta bra investeringsobjekt. Marknaden för Affärsområde Sverige med communitytjänster har under året varit minskande. Målsättningen med den finansiella verksamheten, att få ett positivt bidrag, har fortsatt nåtts. Det är bolagets bedömning att den finansiella verksamheten även fortsättningsvis kommer att nå det långsiktiga målet: att genom handel med tillgångar i ett långt och ett kort perspektiv, med noterade och onoterade tillgångar, nå en avkastning som överstiger OMX30. Strategin är att ta låg risk i värdepapper med låg möjlighet till påverkan och ta högre risk vad gäller investeringar med större ägarandel och större möjlighet att påverka portföljbolaget operativt och strategiskt. Inget ägande är planerat att överstiga 10% av antalet aktier. Bolaget kommer under 2024 att fortsätta enligt denna strategi.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	22 564 738	24 884 549	42 283 986	42 470 107
Resultat efter finansiella poster	3 262 994	3 145 044	4 068 692	3 652 770
Soliditet, %	78	81	78	79

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	50 000		6 662 289	2 473 886
Utdelning			-2 300 000	
Omföring av föreg års vinst			2 473 886	-2 473 886
Årets resultat				2 582 890
Vid årets slut	50 000		6 836 175	2 582 890

Resultatdisposition

Belopp i kr

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 9.419.064 disponeras enligt följande:

balanserat resultat	6 836 174
årets resultat	2 582 890
Totalt	9 419 064
disponeras för	
utdelning, [500 aktier *4.500 kr per aktie]	2 250 000
balanseras i ny räkning	7 169 064
Summa	9 419 064

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Styrelsens yttrande till 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.

2024041604721

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, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		22 564 738	24 884 549
Övriga rörelseintäkter		14 579	13 617
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		22 579 317	24 898 166
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-12 741 913	-15 308 407
Personalkostnader	2	-6 598 477	-6 459 817
Summa rörelsekostnader		-19 340 390	-21 768 224
Rörelseresultat		3 238 927	3 129 942
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		19 391	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		6 804	16 714
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 128	-1 612
Summa finansiella poster		24 067	15 102
Resultat efter finansiella poster		3 262 994	3 145 044
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		3 262 994	3 145 044
Skatter			
Skatt på årets resultat		-680 104	-671 158
Årets resultat		2 582 890	2 473 886

2024041604722

PB

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	3	2 548 603	2 008 603
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 548 603	2 008 603
Summa anläggningstillgångar		2 548 603	2 008 603
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		3 021 635	2 714 410
Summa varulager		3 021 635	2 714 410
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		363 693	381 686
Övriga fordringar		1 763 211	3 774 268
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		1 249 621	1 340 537
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		36 732	33 167
Summa kortfristiga fordringar		3 413 257	5 529 658
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 234 292	1 099 088
Summa kassa och bank		3 234 292	1 099 088
Summa omsättningstillgångar		9 669 184	9 343 156
SUMMA TILLGÅNGAR		12 217 787	11 351 759

2024041604723

JOB

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (500 aktier)		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		6 836 174	6 662 289
Årets resultat		2 582 890	2 473 886
Summa fritt eget kapital		9 419 064	9 136 175
Summa eget kapital		9 469 064	9 186 175
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		772 783	661 497
Skatteskulder		133 187	126 152
Övriga skulder		1 194 691	749 213
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		648 062	628 722
Summa kortfristiga skulder		2 748 723	2 165 584
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 217 787	11 351 759

2024041604724

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6%) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda		
Bolaget	9	10
Summa	9	10

Not 3 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 008 603	2 008 603
-Förvärv	540 000	-
Vid årets slut	2 548 603	2 008 603

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

De i förvaltningsberättelsen föreslagna medlen för disposition avser förhållandet per balansdagen.

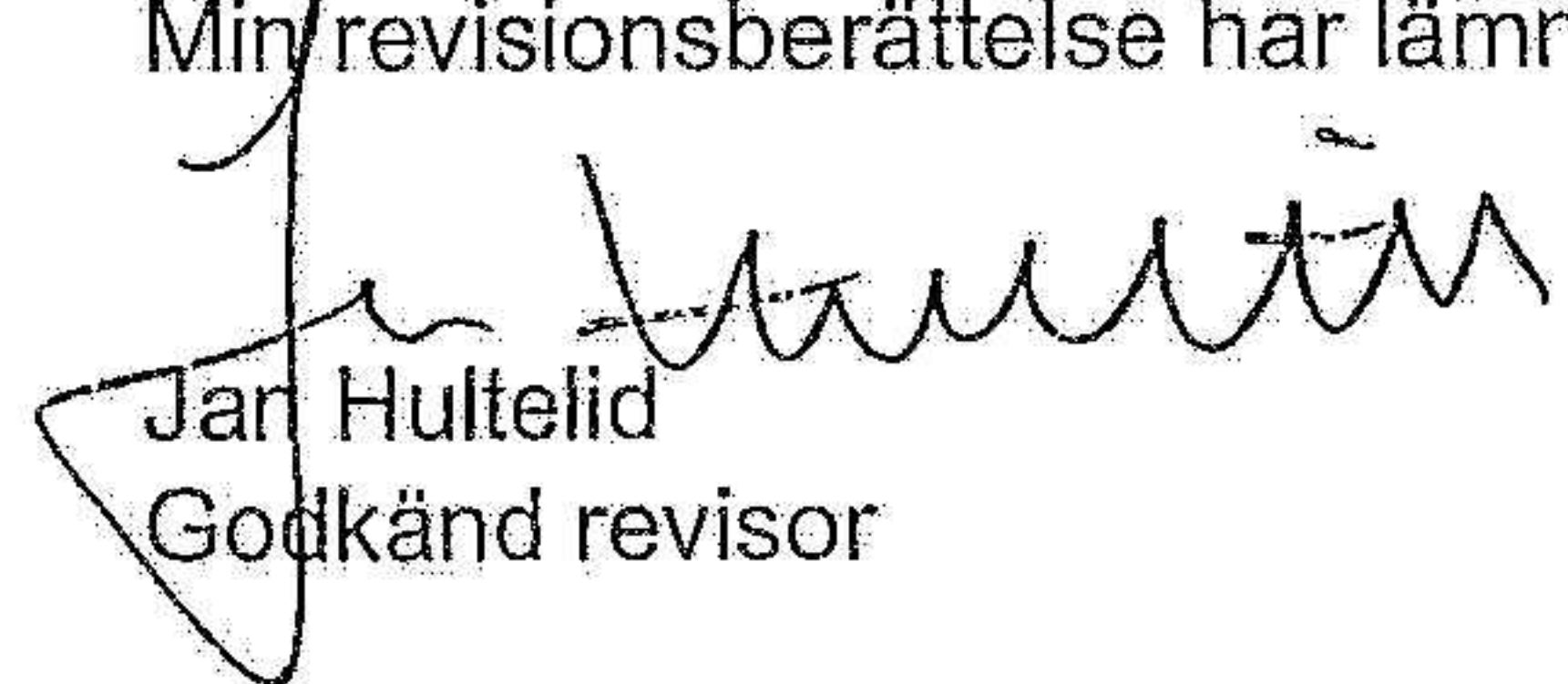
Av dessa medel beslutades vid en extra bolagsstämma per den 7/2 2023 om utdelning av 1.000.000:-.

Underskrifter

Stockholm 2024-03-18


Petrus Berglund
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 18/3-2024


Jan Hultelid
Godkänd revisor

2024041604726



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Talli AB
Org.nr 556995-8050

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

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

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Talli 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Talli 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 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

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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:



2024041604728

- 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. 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Talli 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 ledamot 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 Talli 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.



2024041604729

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

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 i något väsentligt avseende:

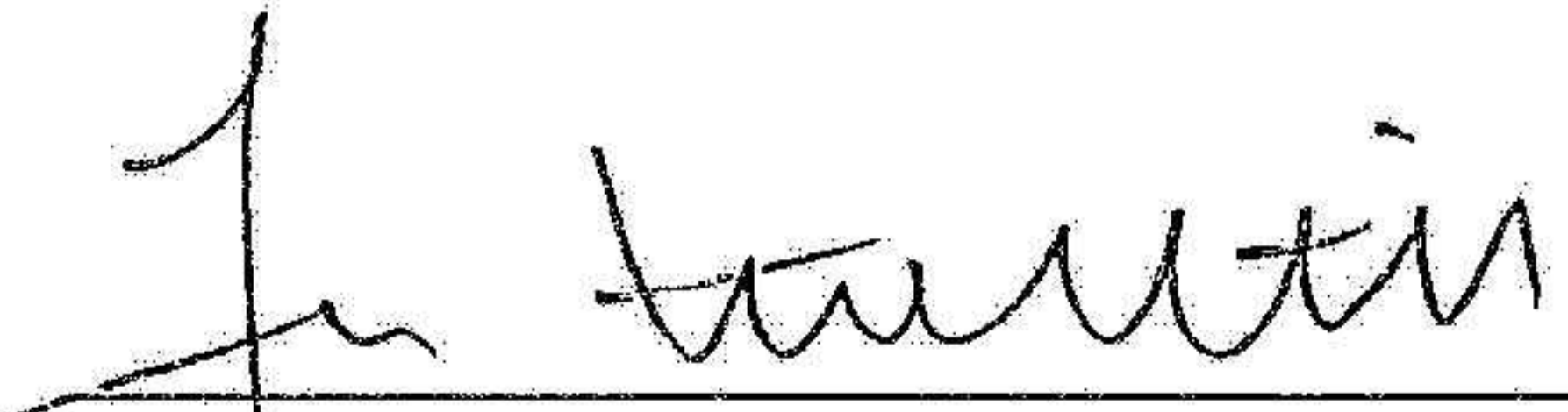
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Fagersta den 18 mars 2024


Jan Hultelid
Godkänd revisor