

Årsredovisning för
Transaktionsfabriken AB
556978-7541

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-07-14.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.
Jag intygar att innehållet överensstämmer med originalet och att originalet undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

2023-07-14


Linus Marmstedt
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Transaktionsfabriken AB, 556978-7541, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget registrerades 2014-08-06 och detta är bolagets sjunde räkenskapsår. Verksamheten består av att bedriva företagsrådgivning samt handel med värdepapper.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Årets underskott beror på nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i Tkr 2019
Nettoomsättning	2 305	4 575	2 015	3 225
Rörelseresultat	1 221	3 509	1 081	2 347
Resultat efter finansiella poster	-9 268	6 091	46	6 113
Soliditet %	87	91	92	94

Kommentar till flerårsöversikt

Bolagen har fortsatt att utvecklas väl under 2022 och uppvisar en omsättning i linje med tidigare år. Dock noterades en viss nedgång i omsättningen jämfört med det osedvanligt intensiva året transaktionsåret 2021.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	150 000	12 578 378	4 658 669
Balanseras i ny räkning		4 658 670	-4 658 669
Årets resultat			-8 666 327
Belopp vid årets utgång	150 000	17 237 048	-8 666 327

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	17 237 048
Årets resultat	-8 666 327
Summa	8 570 721

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	8 570 721
Summa	8 570 721

Resultaträkning

Belopp i kr

	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		2 305 003	4 575 000
Övriga rörelseintäkter		-	2 380
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 305 003	4 577 380
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-316 685	-460 581
Personalkostnader	2	-749 358	-587 099
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-18 212	-20 543
Övriga rörelsekostnader		-	-1
Summa rörelsekostnader		-1 084 255	-1 068 224
Rörelseresultat		1 220 748	3 509 156
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		200 000	2 583 033
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		549	-
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-10 686 737	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 132	-818
Summa finansiella poster		-10 488 320	2 582 215
Resultat efter finansiella poster		-9 267 572	6 091 371
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		1 100 000	-860 000
Förändring av överavskrivningar		2 331	-
Summa bokslutsdispositioner		1 102 331	-860 000
Resultat före skatt		-8 165 241	5 231 371
Skatter			
Skatt på årets resultat		-501 086	-572 702
Årets resultat		-8 666 327	4 658 669

Balansräkning

Belopp i kr

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	49 237	67 449
Summa materiella anläggningstillgångar		49 237	67 449
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	12 434 728	21 556 965
Summa finansiella anläggningstillgångar		12 434 728	21 556 965
Summa anläggningstillgångar		12 483 965	21 624 414
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		93 750	312 500
Övriga fordringar		2 567	289 705
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		265 381	258 583
Summa kortfristiga fordringar		361 698	860 788
Kassa och bank			
Kassa och bank		766 792	1 002 753
Summa kassa och bank		766 792	1 002 753
Summa omsättningstillgångar		1 128 490	1 863 541
SUMMA TILLGÅNGAR		13 612 455	23 487 955

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2022-12-31

2021-12-31

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

17 237 048

12 578 378

Årets resultat

-8 666 327

4 658 669

Summa fritt eget kapital

8 570 721

17 237 047

Summa eget kapital

8 720 721

17 387 047

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

3 959 000

5 059 000

Ackumulerade överavskrivningar

14 197

16 528

Summa obeskattade reserver

3 973 197

5 075 528

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

13 258

4 101

Skatteskulder

620 307

427 020

Övriga skulder

125 463

438 209

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

159 509

156 050

Summa kortfristiga skulder

918 537

1 025 380

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

13 612 455

23 487 955

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

	År
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	151 210	121 830
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		29 380
Utgående anskaffningsvärden	151 210	151 210
Ingående avskrivningar	-83 761	-63 218
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-18 212	-20 543
Utgående avskrivningar	-101 973	-83 761
Redovisat värde	49 237	67 449

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	21 556 965	16 482 908
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	1 564 500	6 630 330
Försäljningar	-	-333 300
Omklassificeringar	-	-1 222 973
Utgående anskaffningsvärden	23 121 465	21 556 965
Ingående nedskrivningar	-	-1 223 152
Förändring av nedskrivningar		
Återförda nedskrivningar	-	1 223 152
Årets nedskrivningar	-10 686 737	-
Utgående nedskrivningar	-10 686 737	-
Redovisat värde	12 434 728	21 556 965

Not 5 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga

Not 6 Eventualförpliktelser

	2022-12-31	2021-12-31
Eventualförpliktelser	Inga	Inga

Underskrifter

Stockholm 2023-07-14

Linus Marmstedt
Styrelseladamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-07-14
KPMG AB

Sara Sjöberg Einarsson
Auktoriserad revisor

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 8 pages before this page
Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

LINUS MARMSTEDT

d4ba3f1e-383b-4faf-ad32-e3331597115d - 2023-07-14 12:09:09 UTC +03:00
BankID / Freja.eiD - 4a11b6ba-ab71-43e6-a6dd-95dd14088eaf - SE

Sara Karin Einarsson

0193cae4-0c1e-4eed-b9d8-9dc846d9e5a3 - 2023-07-14 23:40:36 UTC +03:00
BankID / Freja.eiD - 0138cf15-c75f-4cc8-9124-ea24c5aefca0 - SE

authority to sign

representative

custodian

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

hoidtaja/edunvalvoja

stämningfullmakt

förmåteckningsrätt

förmaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

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 2022.

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 2022 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. 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 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 2022 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.

Anmärkningar

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

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Karlshamn den 14 juli 2023

KPMG AB

Sara Sjöberg Einarsson
Auktoriserad revisor

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 2 pages before this page
Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 2 sider før denne side

Detta dokument innehåller 2 sidor före denna sida

Sara Karin Einarsson

f138da29-e16b-4610-932b-db361edd721e - 2023-07-14 23:40:36 UTC +03:00
BankID / Freja.eiD - 0138cf15-c75f-4cc8-9124-ed24c5aefca0 - SE

authority to sign

representative

custodian

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

hoidtaja/edunvalvoja

stämningfullmakt

förmåteckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende