

Årsredovisning

för

Transcilia Holding AB

556519-1532

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-06-28. 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:

Per Arestad, Styrelseledamot
2023-06-28

Styrelsen och verkställande direktören för Transcilia Holding AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Transcilia Holding AB bedriver fastighetsförvaltning genom det helägda dotterbolaget Transcilia Properties Aktiebolag samt äger och förvaltar egna värdepapper. Vidare bedriver bolaget konsulttjänster till dotter- och intressebolag.

Företaget är ett moderföretag, men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

Företaget har sitt säte i Malmö.

Flerårsöversikt (tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	78	643	653	676
Resultat efter finansiella poster	279	6 467	788	828
Balansomslutning	25 384	15 575	12 258	12 831
Soliditet (%)	82	90	72	71

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	7 119 301	6 035 335	13 274 636
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-1 500 000		-1 500 000
Balanseras i ny räkning			6 035 335	-6 035 335	0
Årets resultat				6 257 990	6 257 990
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	11 654 636	6 257 990	18 032 626

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	11 654 636
årets vinst	6 257 990
	17 912 626

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (1 000 kronor per aktie)	1 000 000
i ny räkning överföres	16 912 626
	17 912 626

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: 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.

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2022-01-01	2021-01-01
	1	-2022-12-31	-2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		77 999	642 880
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		77 999	642 880
Rörelsekostnader	2		
Övriga externa kostnader		-79 657	-109 248
Rörelseresultat		-1 658	533 632
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	5 417 790
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		436 600	0
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-327 268	365 780
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter		171 892	182 400
Räntekostnader och liknande resultatposter		-500	-32 848
Summa finansiella poster		280 724	5 933 122
Resultat efter finansiella poster		279 066	6 466 754
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		10 125 000	0
Lämnade koncernbidrag		0	-335 000
Förändring av periodiseringsfonder		-2 530 000	83 000
Resultat före skatt		7 874 066	6 214 754
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 616 076	-179 419
Årets resultat		6 257 990	6 035 335

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

136 000

136 000

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

4

100 000

100 000

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

5

3 631 750

3 631 750

Andra långfristiga värdepappersinnehav

6

2 329 570

2 495 975

Andra långfristiga fordringar

8

3 477 928

3 477 928

Summa finansiella anläggningstillgångar

9 539 248

9 705 653

Summa anläggningstillgångar

9 675 248

9 841 653

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

11 075 135

650 135

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

2 776 600

2 340 000

Övriga fordringar

1 930

18 848

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

47 600

47 600

Summa kortfristiga fordringar

13 901 265

3 056 583

Kassa och bank

Kassa och bank

1 807 693

2 676 283

Summa omsättningstillgångar

15 708 958

5 732 866

SUMMA TILLGÅNGAR

25 384 206

15 574 519

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	11 654 636	7 119 301
Årets resultat	6 257 990	6 035 335
Summa fritt eget kapital	17 912 626	13 154 636
Summa eget kapital	18 032 626	13 274 636

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	3 370 000	840 000
Summa obeskattade reserver	3 370 000	840 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	1 813	12 037
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag	2 368 956	1 308 956
Skatteskulder	1 564 874	69 122
Övriga skulder	18 937	44 768
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	27 000	25 000
Summa kortfristiga skulder	3 981 580	1 459 883

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

25 384 206

15 574 519

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.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	0	0

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	136 000	118 000
Inköp	0	18 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	136 000	136 000
Utgående redovisat värde	136 000	136 000

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Inköp	0	25 000
Försäljningar	0	-25 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	100 000	100 000
Utgående redovisat värde	100 000	100 000

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 631 750	3 631 750
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 631 750	3 631 750
Utgående redovisat värde	3 631 750	3 631 750

Posten avser i sin helhet andelar i Skoparp AB, totalt innehav 365 st andelar vilket utgör 44% utav kapitalandelen.

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	2 495 975	207 669
Inköp	731 958	2 302 906
Försäljningar	-898 363	-14 600
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 329 570	2 495 975
Utgående redovisat värde	2 329 570	2 495 975

Not 7 Eventualförpliktelser

	2022-12-31	2021-12-31
Borgen för intresseföretags engagemang i bank	0	1 000 000
Borgen för dotterbolags engagemang i bank	3 400 000	0
	3 400 000	1 000 000

Not 8 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 477 928	3 477 928
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 477 928	3 477 928
Utgående redovisat värde	3 477 928	3 477 928

Posten avser i sin helhet en kapitalförsäkring.

Malmö 2023-06-28

Per Arestad
Per Arestad
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-28

Mattias Kristensson
Mattias Kristensson
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Transcilia Holding AB, org.nr 556519-1532

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Transcilia Holding AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Transcilia Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Transcilia Holding 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 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:

- 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 Transcilia Holding AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Transcilia Holding 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 ersättningskyldighet 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 revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsred 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.

Malmö 2023-06-28

Mattias Kristensson
Mattias Kristensson
Auktoriserad revisor