20230613077747

Årsredovisning

för

Tallbacken 1 Aktiebolag

556780-7564

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Tallbacken 1 Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 7 juni 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Skövde den 8 juni 2023

Stefan Willebrand

20230513077248

Styrelsen och verkställande direktören för Tallbacken 1 Aktiebolag 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

Information om verksamheten

Tallbacken 1 Aktiebolag hjälper företag att få ett förbättrad finansiellt liv genom att leverera nya finansiella tjänster till marknaden. Tallbacken tillhandahåller och utvecklar en molnbaserad plattform, vilken fungerar som ett ekosystem för partners med samma värderingar och övertygelse. Företaget fungerar som en motor inom FinTech.
Företaget har sitt säte i Skövde.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året bytt namn från Bricknode AB till Tallbacken 1 Aktiebolag.

Ägarförhållanden

Företaget ägs till 100% av moderbolaget Bricknode Holding AB (publ) 559083-5970, som har sitt säte i Skövde.

Flerårsöversikt (Tkr)	**2022**	**2021**	**2020**	**2019** (6 mån)	**2018/19**
Nettoomsättning	1 290	2 480	9 662	4 132	8 431
Resultat efter finansiella poster	-795	-1 960	-68	-1 754	-2 561
Balansomslutning	2 630	3 983	5 631	6 779	7 868
Soliditet (%)	13	13	20	2	6

Förändringar i eget kapital

	Aktie-kapital	**Fond för utvecklingsutg.**	**Övrigt fritt eget kapital**	**Årets resultat**	**Totalt**
Belopp vid årets ingång	219 120	0	6 132 715	-5 824 882	**526 953**
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-5 824 882	5 824 882	**0**
Erhållna aktieägartillskott			600 000		**600 000**
Årets resultat				-792 616	**-792 616**
Belopp vid årets utgång	**219 120**	**0**	**907 833**	**-792 616**	**334 337**

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 100 000 (100 000).

20230613077149

Förslag till vinstdisposition
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	907 834
årets förlust	-792 616
	115 218
disponeras så att	
i ny räkning överföres	115 218
	115 218

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

20230613077750

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		1 290 490	2 480 427
Övriga rörelseintäkter		5 828	178 403
		1 296 318	**2 658 830**
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-2 405	-42 005
Övriga externa kostnader		-1 617 434	-2 514 803
Personalkostnader	2	-339 117	-1 489 602
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-8 960	-432 516
Övriga rörelsekostnader		-1 201	-6 077
		-1 969 117	**-4 485 003**
Rörelseresultat	3	**-672 799**	**-1 826 173**
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1	14 631
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-122 438	-148 804
		-122 437	**-134 173**
Resultat efter finansiella poster		**-795 236**	**-1 960 346**
Mottagna koncernbidrag		0	366 962
Resultat före skatt		**-795 236**	**-1 593 384**
Skatt på årets resultat	5	2 620	-4 231 498
Årets resultat		**-792 616**	**-5 824 882**

Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	6	0	0
		0	**0**
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	7	6 650	15 610
		6 650	**15 610**
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	8	25 449	22 829
Andra långfristiga fordringar	9, 10	118 738	106 020
		144 187	**128 849**
Summa anläggningstillgångar		**150 837**	**144 459**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		270	137 905
Fordringar hos koncernföretag		2 435 625	3 515 625
Övriga fordringar		418	13 970
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		30 580	142 962
		2 466 893	**3 810 462**
Kassa och bank		12 327	28 535
Summa omsättningstillgångar		**2 479 220**	**3 838 997**
SUMMA TILLGÅNGAR		**2 630 057**	**3 983 456**

20230613077531

20230613077752

Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		219 120	219 120
		219 120	**219 120**
Fritt eget kapital			
Fri överkursfond		9 356 610	9 356 610
Balanserad vinst eller förlust		-8 448 776	-3 223 895
Årets resultat		-792 616	-5 824 882
		115 218	**307 833**
Summa eget kapital		**334 338**	**526 953**
Avsättningar	11		
Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		118 738	106 020
Summa avsättningar		**118 738**	**106 020**
Långfristiga skulder	12		
Skulder till kreditinstitut		1 856 874	2 599 625
Summa långfristiga skulder		**1 856 874**	**2 599 625**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 921	48 493
Skulder till koncernföretag		270 000	473 038
Aktuella skatteskulder		3 680	3 680
Övriga skulder		44 506	49 491
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0	176 156
Summa kortfristiga skulder		**320 107**	**750 858**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**2 630 057**	**3 983 456**

20230613077753

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar
Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).
Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning
Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande avskrivingsprocent tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer	20%

Finansiella instrument
Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet.

Inkomstskatter
Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt
Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt
Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. 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 nettoredovisas 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 lagstadgats. 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.

20230613075754

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

Avsättningar

Avsättningar redovisas när det finns en legal eller informell förpliktelse till följd av en tidigare händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och beloppen kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt. Tidpunkten eller beloppet för utflödet kan fortfarande vara osäkert.

En avsättning redovisas till den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningar tar endast i anspråk för de utgifter som avsättningen ursprungligen är avsedd för. Avsättningar diskonteras till sina nuvärden där pengars tidsvärde är väsentligt.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning
Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning
Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)
Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	0	2

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
Räntekostnader till koncernföretag	0	0
Övriga räntekostnader	-122 437	-148 804
	-122 437	**-148 804**

20230613077755

Not 5 Skatt på årets resultat

	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Inkomstskatt		0
Latent skatt avs direktpensioner	2 620	6 267
Återföring av aktiverade underskott	0	-4 237 765
Totalt redovisad skatt	**2 620**	**-4 231 498**

Not 6 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	18 576 815	18 576 815
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	***18 576 815***	***18 576 815***
Ingående avskrivningar	-18 576 815	-18 173 568
Årets avskrivningar	0	-403 247
Utgående ackumulerade avskrivningar	***-18 576 815***	***-18 576 815***
Utgående redovisat värde	**0**	**0**

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	927 466	927 466
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**927 466**	**927 466**
Ingående avskrivningar	-911 856	-882 587
Årets avskrivningar	-8 960	-29 269
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-920 816**	**-911 856**
Utgående redovisat värde	**6 650**	**15 610**

Not 8 Uppskjuten skattefordran

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	22 829	4 254 327
Återföring av uppskjuten skattefordran	0	-4 237 765
Tillkommande skattefordran hänförlig till direktpensioner	2 620	6 267
	25 449	**22 829**
Utgående redovisat värde	**25 449**	**22 829**

20230613077756

Not 9 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	106 020	75 600
Tillkommande fordringar	22 050	30 420
Avgående fordringar	-9 332	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**118 738**	**106 020**
Utgående redovisat värde	**118 738**	**106 020**

Not 10 Skulder för vilka säkerheter ställts

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckningar	2 500 000	5 000 000
Andra ställda säkerheter	118 738	106 020
	2 618 738	**5 106 020**

Not 11 Avsättningar

	2022-12-31	2021-12-31
Belopp vid årets ingång	106 020	75 600
Årets avsättningar	12 718	30 420
	118 738	**106 020**

Avsättningar avser direktpension

Not 12 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som ska betalas inom 2-5 år	1 114 122	1 856 885
Skulder som ska betalas senasre än fem år efter balansdagen	0	0
	1 114 122	**1 856 885**

Not 13 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	0	0

20230613077757

Skövde den 29 mars 2023

Robert Lempka
Ordförande

Erik Hagelin

Stefan Willebrand
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 31 maj 2023

Ernst & Young AB

Jesper Nilsson
Auktoriserad revisor

20230613077758

EY
Building a better working world

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tallbacken 1 Aktiebolag, org.nr 556780-7564

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Tallbacken 1 Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

*Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlig*het med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tallbacken 1 Aktiebolags 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 Tallbacken 1 Aktiebolag 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 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om 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.

20230613077759

EY
Building a better working world

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Tallbacken 1 Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Tallbacken 1 Aktiebolag 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 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

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 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.

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.

Skövde den 31 maj 2023

Ernst & Young AB

Jesper Nilsson
Auktoriserad revisor