

Årsredovisning för

Talli AB

556995-8050

Räkenskapsåret

2024-01-01 - 2024-12-31

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Noter | 6 |
| Underskrifter | 7 |

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-03-21.
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

Petrus Berglund
Styrelseledamot

2025-03-21

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Talli AB, 556995-8050, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets omsättning har under 2024 varit vikande i jämförelse med föregående år. Detta mest beroende på minskad aktivitet på grund av svårighet att hitta bra investeringsobjekt. Marknaden för Affärsområde Sverige med communitytjänster har under året varit minskande. 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 2025 att fortsätta enligt denna strategi.

Bolaget har sitt säte i Skåne län, Malmö kommun.

Flerårsöversikt

| | 2024 | 2023 | 2022 | Belopp i kr 2021 |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|---------------------|
| Nettoomsättning | 19 492 666 | 22 564 738 | 24 884 549 | 42 283 986 |
| Resultat efter finansiella poster | 1 337 524 | 3 262 994 | 3 145 044 | 4 068 692 |
| Soliditet % | 75,3 | 77,5 | 81 | 78 |

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats) * obeskattade reserver) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat |
|--------------------------------|-------------------|------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 6 836 174 | 2 582 890 |
| Balanseras i ny räkning | | 2 582 890 | -2 582 890 |
| Utdelning | | -2 300 000 | |
| Årets resultat | | | 755 387 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 7 119 064 | 755 387 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|--|------------------|
| <i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i> | |
| Balanserat resultat | 7 119 064 |
| Årets resultat | 755 387 |
| Summa | 7 874 451 |
| <i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i> | |
| Utdelning | 2 230 000 |
| Balanseras i ny räkning | 5 644 451 |
| Summa | 7 874 451 |

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och Bokföringsnämndens uttalande. 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 försvarbar med hänsyn till de parametrar (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt) som anges i 17 kap 3 §, andra och tredje stycket, i aktiebolagslagen.

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2024-01-01 - 2024-12-31</i> | <i>2023-01-01 - 2023-12-31</i> |
|--|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 19 492 666 | 22 564 738 |
| Övriga rörelseintäkter | | 8 478 | 14 579 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 19 501 144 | 22 579 317 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -10 126 697 | -12 741 913 |
| Personalkostnader | 2 | -6 589 042 | -6 598 477 |
| Summa rörelsekostnader | | -16 715 739 | -19 340 390 |
| Rörelseresultat | | 2 785 405 | 3 238 927 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | 21 077 | 19 391 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 6 234 | 6 804 |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | | -1 474 300 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -892 | -2 128 |
| Summa finansiella poster | | -1 447 881 | 24 067 |
| Resultat efter finansiella poster | | 1 337 524 | 3 262 994 |
| Resultat före skatt | | 1 337 524 | 3 262 994 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -582 137 | -680 104 |
| Årets resultat | | 755 387 | 2 582 890 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2024-12-31</i> | <i>2023-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 3 | 1 474 303 | 2 548 603 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 1 474 303 | 2 548 603 |
| Summa anläggningstillgångar | | 1 474 303 | 2 548 603 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m.m. | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 3 253 494 | 3 021 635 |
| Summa varulager m.m. | | 3 253 494 | 3 021 635 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 335 003 | 363 693 |
| Övriga fordringar | | 1 838 416 | 1 763 211 |
| Upparbetad men ej fakturerad intäkt | | 1 300 367 | 1 249 621 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 38 199 | 36 732 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 3 511 985 | 3 413 257 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 2 279 406 | 3 234 292 |
| Summa kassa och bank | | 2 279 406 | 3 234 292 |
| Summa omsättningstillgångar | | 9 044 885 | 9 669 184 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 10 519 188 | 12 217 787 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2024-12-31</i> | <i>2023-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 7 119 064 | 6 836 174 |
| Årets resultat | | 755 387 | 2 582 890 |
| Summa fritt eget kapital | | 7 874 451 | 9 419 064 |
| Summa eget kapital | | 7 924 451 | 9 469 064 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 746 478 | 772 783 |
| Skatteskulder | | 132 218 | 133 187 |
| Övriga skulder | | 990 747 | 1 194 691 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 725 294 | 648 062 |
| Summa kortfristiga skulder | | 2 594 737 | 2 748 723 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 10 519 188 | 12 217 787 |

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2024-01-01 - 2024-12-31 | 2023-01-01 - 2023-12-31 |
|------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Medelantalet anställda | 9 | 9 |

Not 3 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|---|-------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 2 548 603 | 2 008 603 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Inköp | 400 000 | 540 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | 2 948 603 | 2 548 603 |
| Förändringar av nedskrivningar | | |
| Årets nedskrivningar | -1 474 300 | |
| Utgående nedskrivningar | -1 474 300 | |
| Redovisat värde | 1 474 303 | 2 548 603 |

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

De i förvaltningsberättelsen föreslagna medlen för disposition avser förhållandena per balansdagen. Av dessa medel beslutades vid en extra bolagsstämma per den 16/1-2025 om utdelning av 1.000.000:-.

Underskrifter

Stockholm

Petrus Berglund

2025-03-21

Petrus Berglund
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-03-21

Jan Hultelid

Jan Hultelid
Godkänd revisor



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 2024.

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 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 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 revisions sed 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 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 2024 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.



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 2025-03-21

Jan Hultelid

Jan Hultelid
Godkänd revisor