

# Årsredovisning

för

## Talk Holdings AB

556743-9517

Räkenskapsåret

2022

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Talk Holdings AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 9/6 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Uddevalla den 9/6 2023



Thomas Johansson

Styrelsen för Talk Holdings 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*

Bolaget bedriver fastighets- och värdepappersförvaltning.

Fastighetsförvaltning avser fastigheten Uddevalla Kuröd 4:92. Värdepappersförvaltningen avser samtliga aktier i dotterbolaget P Noords Mekaniska AB. Detta bolag hyr den ägda fastigheten.

Företaget har sitt säte i Lysekil kommun.

<b>Flerårsöversikt (tkr)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Nettoomsättning	1 200	1 200	1 200	1 200
Resultat efter finansiella poster	978	910	803	788
Soliditet (%)	25	26	23	21

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	100 000	5 499 680	547 013	<b>6 146 693</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:		547 013	-547 013	<b>0</b>
Utdelning		-1 000 000		<b>-1 000 000</b>
Årets resultat			585 260	<b>585 260</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>5 046 693</b>	<b>585 260</b>	<b>5 731 953</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 046 693
årets vinst	585 260
	<b>5 631 953</b>
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	1 000 000
i ny räkning överföres	4 631 953
	<b>5 631 953</b>

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: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

## Resultaträkning

Not  
1

2022-01-01  
-2022-12-31

2021-01-01  
-2021-12-31

### Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning

1 200 000

1 200 000

**Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.**

**1 200 000**

**1 200 000**

### Rörelsekostnader

Fastighetskostnader

-28 113

-25 666

Övriga externa kostnader

-24 968

-17 932

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

-27 256

-27 256

**Summa rörelsekostnader**

**-80 337**

**-70 854**

**Rörelseresultat**

**1 119 663**

**1 129 146**

### Finansiella poster

Ränteintäkter

8

0

Räntekostnader

-141 529

-219 056

**Summa finansiella poster**

**-141 521**

**-219 056**

**Resultat efter finansiella poster**

**978 142**

**910 090**

### Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder

-240 000

-220 000

**Summa bokslutsdispositioner**

**-240 000**

**-220 000**

**Resultat före skatt**

**738 142**

**690 090**

### Skatter

Skatt på årets resultat

-152 882

-143 077

**Årets resultat**

**585 260**

**547 013**

Balansräkning

Not  
1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

*Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader och mark

2

709 630

736 886

Pågående nyanläggningar

3

48 800

48 800

**Summa materiella anläggningstillgångar**

**758 430**

**785 686**

*Finansiella anläggningstillgångar*

Andelar i koncernföretag

4

25 500 000

25 500 000

**Summa finansiella anläggningstillgångar**

**25 500 000**

**25 500 000**

**Summa anläggningstillgångar**

**26 258 430**

**26 285 686**

Omsättningstillgångar

*Kortfristiga fordringar*

Övriga fordringar

0

6

Förutbetalda kostnader

20 607

5 932

**Summa kortfristiga fordringar**

**20 607**

**5 938**

*Kassa och bank*

Kassa och bank

9 178

31 910

**Summa kassa och bank**

**9 178**

**31 910**

**Summa omsättningstillgångar**

**29 785**

**37 848**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**26 288 215**

**26 323 534**

Balansräkning

Not  
1

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

*Bundet eget kapital*

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

*Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

5 046 693

5 499 680

Årets resultat

585 260

547 013

Summa fritt eget kapital

5 631 953

6 046 693

Summa eget kapital

5 731 953

6 146 693

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 044 000

804 000

Summa obeskattade reserver

1 044 000

804 000

Långfristiga skulder

5, 6

Övriga skulder till kreditinstitut

7

1 726 831

1 808 500

Skulder till koncernföretag

16 663 967

14 694 467

Övriga skulder

921 325

921 325

Summa långfristiga skulder

19 312 123

17 424 292

Kortfristiga skulder

5

Övriga skulder till kreditinstitut

7

84 000

84 000

Skatteskulder

27 632

15 243

Övriga skulder

75 000

1 835 917

Upplupna kostnader

13 507

13 389

Summa kortfristiga skulder

200 139

1 948 549

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**26 288 215**

**26 323 534**

## 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.

#### Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

#### Materiella anläggningstillgångar

Byggnader 25 år

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

### Not 2 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 119 515	1 119 515
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 119 515	1 119 515
Ingående avskrivningar	-382 629	-355 373
Årets avskrivningar	-27 256	-27 256
Utgående ackumulerade avskrivningar	-409 885	-382 629
Utgående redovisat värde	709 630	736 886

### Not 3 Pågående nyanläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	48 800	45 600
Inköp	0	3 200
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	48 800	48 800
Utgående redovisat värde	48 800	48 800

**Not 4 Andelar i koncernföretag**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	25 500 000	25 500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 500 000	25 500 000
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>25 500 000</b>	<b>25 500 000</b>

**Not 5 Skulder som avser flera poster**

Företagets banklån om 1 810 831 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen. Företagets övriga lån om 921 325 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
<b>Långfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 726 831	1 808 500
Övriga skulder	921 325	921 325
	<b>2 648 156</b>	<b>2 729 825</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	84 000	84 000
Övriga skulder	0	1 760 917
	<b>84 000</b>	<b>1 844 917</b>

**Not 6 Långfristiga skulder**

Förfaller senare än fem år efter balansdagen

	2022-12-31	2021-12-31
Lån till kreditinstitut	1 390 831	1 472 500
	<b>1 390 831</b>	<b>1 472 500</b>

Övriga skulder avser lån till bolagets ägare och saknar fastställd amorteringsplan.

**Not 7 Ställda säkerheter**

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckningar	2 500 000	2 500 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	25 500 000	25 500 000
	<b>28 000 000</b>	<b>28 000 000</b>

Uddevalla den 9/6 2023



Thomas Johansson  
Ordförande



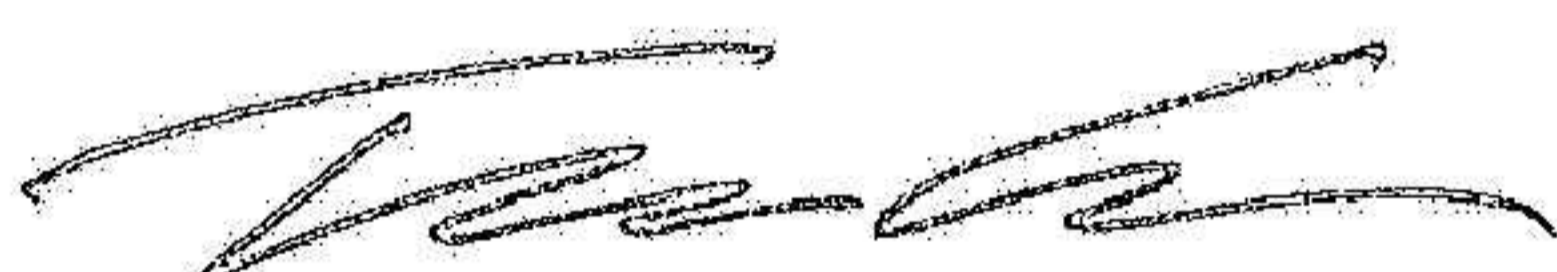
Lennart Johansson



Martin Marberg

## Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 9/6 2023



Thomas Olofsson  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Talk Holdings AB, Org.nr 556743-9517

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Talk Holdings AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Talk Holdings 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 Talk Holdings 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 för årsredovisningen*

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:

- 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 Talk Holdings 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 ledamöter 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 Talk Holdings 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 revisions sed 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 revisions sed 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.

Uddevalla den 9 juni 2023



Thomas Olofsson  
Auktoriserad revisor