Årsredovisning

för

Tallbacken 1 Aktiebolag

556780-7564

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-12.
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:

Stefan Willebrand, Styrelseledamot
2024-06-12

Styrelsen och verkställande direktören för Tallbacken 1 Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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.

Ägarförhållanden

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

Flerårsöversikt (Tkr)	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**	**2019** (6 mån)
Nettoomsättning	144	1 290	2 480	9 662	4 132
Resultat efter finansiella poster	-1 671	-795	-1 960	-68	-1 754
Balansomslutning	1 564	2 630	3 983	5 631	6 779
Soliditet (%)	16	13	13	20	2

Förändringar i eget kapital

	Aktie-kapital	**Fond för utvecklingsutg.**	**Övrigt fritt eget kapital**	**Årets resultat**	**Totalt**
Belopp vid årets ingång	219 120	0	907 833	-792 616	**334 337**
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-792 616	792 616	**0**
Erhållna aktieägartillskott			1 580 000		**1 580 000**
Årets resultat				-1 667 708	**-1 667 708**
Belopp vid årets utgång	**219 120**	**0**	**1 695 217**	**-1 667 708**	**246 629**

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

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 695 218
årets förlust	-1 667 708
	27 510
disponeras så att	
i ny räkning överföres	27 510
	27 510

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		143 954	1 290 490
Övriga rörelseintäkter		3 711	5 828
		147 665	**1 296 318**
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		0	-2 405
Övriga externa kostnader		-1 690 587	-1 617 434
Personalkostnader	2	2 025	-339 117
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 650	-8 960
Övriga rörelsekostnader		-90	-1 201
		-1 695 302	**-1 969 117**
Rörelseresultat	3	**-1 547 637**	**-672 799**
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		309	1
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-123 980	-122 438
		-123 671	**-122 437**
Resultat efter finansiella poster		**-1 671 308**	**-795 236**
Resultat före skatt		**-1 671 308**	**-795 236**
Skatt på årets resultat	5	3 600	2 620
Årets resultat		**-1 667 708**	**-792 616**

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer		0	6 650
		0	**6 650**
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	6	29 049	25 449
Andra långfristiga fordringar	7, 8	141 013	118 738
		170 062	**144 187**
Summa anläggningstillgångar		**170 062**	**150 837**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		10 524	270
Fordringar hos koncernföretag		1 345 000	2 435 625
Övriga fordringar		32 835	418
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 578	30 580
		1 389 937	**2 466 893**
Kassa och bank		3 851	12 327
Summa omsättningstillgångar		**1 393 788**	**2 479 220**
SUMMA TILLGÅNGAR		**1 563 850**	**2 630 057**

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
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		-7 661 392	-8 448 776
Årets resultat		-1 667 708	-792 616
		27 510	**115 218**
Summa eget kapital		**246 630**	**334 338**
Avsättningar	9		
Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		141 013	118 738
Summa avsättningar		**141 013**	**118 738**
Långfristiga skulder	10		
Skulder till kreditinstitut		1 114 124	1 856 874
Summa långfristiga skulder		**1 114 124**	**1 856 874**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		75	1 921
Skulder till koncernföretag		0	270 000
Övriga skulder		62 008	48 186
Summa kortfristiga skulder		**62 083**	**320 107**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**1 563 850**	**2 630 057**

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.

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

	2023	2022
Medelantalet anställda	0	0

Bolaget har inte haft några anställda. Inga löner eller andra ersättningar har utbetalats.

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Under året har inga koncerninterna inköp eller försäljningar ägt rum.

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Övriga räntekostnader	-123 980	-122 437
	-123 980	**-122 437**

Not 5 Skatt på årets resultat

	2023	2022
Skatt på årets resultat		
Latent skatt avs direktpensioner	3 600	2 620
Totalt redovisad skatt	**3 600**	**2 620**

Not 6 Uppskjuten skattefordran

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	25 449	22 829
Tillkommande skattefordran hänförlig till direktpensioner	3 600	2 620
	29 049	**25 449**
Utgående redovisat värde	**29 049**	**25 449**

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	118 738	106 020
Tillkommande fordringar	22 275	22 050
Avgående fordringar	0	-9 332
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**141 013**	**118 738**
Utgående redovisat värde	**141 013**	**118 738**

Not 8 Skulder för vilka säkerheter ställts

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	2 500 000	2 500 000
Andra ställda säkerheter	141 013	118 738
	2 641 013	**2 618 738**

Not 9 Avsättningar

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp vid årets ingång	118 738	106 020
Årets avsättningar	22 275	12 718
	141 013	**118 738**

Avsättningar avser direktpension

Not 10 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas inom 2-5 år	371 375	1 114 122
Skulder som ska betalas senasre än fem år efter balansdagen	0	0
	371 375	**1 114 122**

Skövde 2024-06-06

Robert Lempka
Robert Lempka
Ordförande

Stefan Willebrand
Stefan Willebrand
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-07

Ernst & Young AB

Pontus Ekevid
Pontus Ekevid
Auktoriserad revisor

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 2023-01-01 – 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tallbacken 1 Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2023 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 riske 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 innehålle 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 och verkställande direktörens förvaltning av Tallbacken 1 Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31 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.

Örebro den 07 juni 2024

Ernst & Young AB

Pontus Ekevid

Pontus Ekevid
Auktoriserad revisor