

Årsredovisning

Kallen Advisory AB

559109-9907

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-04. 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:
Henrik Källén , Styrelseledamot
2024-04-04

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver konsultverksamhet inom företagsorganisation, affärsverksamhetsutveckling, försäljning samt kapitalförvaltning och finansiella investeringar i andra onoterade bolag och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Danderyd.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	1 873	1 349	3 670	2 826
Resultat efter finansiella poster	-175	-918	1 052	1 981
Soliditet %	93	89	84	72

Nettoomsättningen avviker med mer än 30% pga ökat antal uppdrag.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	3 723 546	-706 930	3 066 616
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		-706 930	706 930	0
- Årets resultat			-11 562	-11 562
- Belopp vid årets utgång	50 000	3 016 616	-11 562	3 055 054

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	3 016 616
Årets resultat	-11 562
<i>Summa</i>	3 005 054

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	3 005 054
<i>Summa</i>	3 005 054

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	1 872 755	1 348 864
Övriga rörelseintäkter	1 676	4 189
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1 874 431	1 353 053
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-904 835	-997 234
Personalkostnader	-55 546	-666 229
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-9 157	-9 157
Övriga rörelsekostnader	-468	-683
Summa rörelsekostnader	-970 006	-1 673 303
Rörelseresultat	904 425	-320 250
Finansiella poster		
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	-58 925	105 219
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	7 736	116
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	-1 027 859	-702 848
Räntekostnader och liknande resultatposter	-63	-92
Summa finansiella poster	-1 079 111	-597 605
Resultat efter finansiella poster	-174 686	-917 855
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	470 000	239 000
Summa bokslutsdispositioner	470 000	239 000
Resultat före skatt	295 314	-678 855
Skatter		
Skatt på årets resultat	-306 876	-28 075
Årets resultat	-11 562	-706 930

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	25 180	34 337
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		25 180	34 337
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	1 898 539	1 898 539
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	599 146	1 447 334
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		2 497 685	3 345 873
Summa anläggningstillgångar		2 522 865	3 380 210
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		100 000	190 625
Övriga fordringar		180 312	144 259
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		112 321	137 713
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		392 633	472 597
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		511 253	193 286
<i>Summa kassa och bank</i>		511 253	193 286
Summa omsättningstillgångar		903 886	665 883
SUMMA TILLGÅNGAR		3 426 751	4 046 093

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	3 016 616	3 723 546
Årets resultat	-11 562	-706 930
<i>Summa fritt eget kapital</i>	3 005 054	3 016 616
Summa eget kapital	3 055 054	3 066 616
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	185 000	655 000
Summa obeskattade reserver	185 000	655 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	14 601	3 163
Skatteskulder	60 894	3 355
Övriga skulder	111 202	317 959
Summa kortfristiga skulder	186 697	324 477
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 426 751	4 046 093

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden.

Inventarier, verktyg och installationer

År

5

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

2023-12-31

2022-12-31

Medelantalet anställda

1

1

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden

45 783

45 783

Utgående anskaffningsvärden

45 783

45 783

Ingående avskrivningar

-11 446

-2 289

Förändringar av avskrivningar

Årets avskrivningar

-9 157

-9 157

Utgående avskrivningar

-20 603

-11 446

Redovisat värde

25 180

34 337

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden

1 898 539

1 898 539

Utgående anskaffningsvärden

1 898 539

1 898 539

Redovisat värde

1 898 539

1 898 539

Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 150 182	1 694 662
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	352 637	867 975
	Försäljningar	-255 500	-412 455
	Utgående anskaffningsvärden	2 247 319	2 150 182
	Ingående nedskrivningar	-702 848	-
	<i>Förändringar av nedskrivningar</i>		
	Återförda nedskrivningar	19 675	-
	Årets nedskrivningar	-965 000	-702 848
	Utgående nedskrivningar	-1 648 173	-702 848
	Redovisat värde	599 146	1 447 334

Not 6 **Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

Värdet på fordran och andelarna i Polar Alca Maritime AB, org.nr 556939-3589 , har till fullo skrivits ned då bolaget inledd företagsrekonstruktion efter balansdagen.

UNDERSKRIFTER

Danderyd

Henrik Källén

Henrik Källén

Styrelseledamot

2024-03-25