

ÅRSREDOVISNING

för

Balansen Dale AB

Org.nr. 559065-1500

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01--2024-06-30

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-08-20.

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

Helena Dale, Styrelseledamot

2024-08-20

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver revisionsverksamhet, främst genom intressebolaget Balansen HB, org nr 969600-0794, samt därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Sundbyberg.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	80 298	119 599	56 599	94 498
Resultat efter finansiella poster	1 822 240	1 596 213	1 693 736	1 330 351
Soliditet (%)	12	37	87	86

Definitioner av nyckeltal, se noter

Räkenskapsåret 2022/2023 omfattar 14 månader

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	358 725	62 117	470 842
Utdelning		-400 000	0	-400 000
Balanseras i ny räkning		62 117	-62 117	0
Årets resultat			235 546	235 546
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>20 842</u>	<u>235 546</u>	<u>306 388</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	20 842
Årets resultat	<u>235 546</u>
	256 388

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>256 388</u>
	256 388

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2023-07-01 2024-06-30	2022-05-01 2023-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		80 298	119 599
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>80 298</u>	<u>119 599</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-36	-44
Övriga externa kostnader		-113 044	-110 214
Personalkostnader	2	<u>-924 826</u>	<u>-1 064 806</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-1 037 906</u>	<u>-1 175 064</u>
Rörelseresultat		-957 608	-1 055 465
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		2 739 144	2 629 690
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		41 332	22 106
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-628</u>	<u>-118</u>
Summa finansiella poster		<u>2 779 848</u>	<u>2 651 678</u>
Resultat efter finansiella poster		1 822 240	1 596 213
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-2 300 000	-1 500 000
Förändring av periodiseringsfonder		<u>788 000</u>	<u>0</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>-1 512 000</u>	<u>-1 500 000</u>
Resultat före skatt		310 240	96 213
Skatter			
Skatt på årets resultat		-74 694	-34 096
Årets resultat		<u>235 546</u>	<u>62 117</u>

BALANSRÄKNING	Not	2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3	<u>1 325 563</u>	<u>1 285 583</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 325 563	1 285 583
Summa anläggningstillgångar		1 325 563	1 285 583
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		26 750	14 375
Övriga fordringar		172 512	178 001
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		0	46 100
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>10 811</u>	<u>14 270</u>
Summa kortfristiga fordringar		210 073	252 746
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>1 045 380</u>	<u>1 455 181</u>
Summa kassa och bank		1 045 380	1 455 181
Summa omsättningstillgångar		1 255 453	1 707 927
SUMMA TILLGÅNGAR		2 581 016	2 993 510

BALANSRÄKNING	Not	2024-06-30	2023-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		20 842	358 725
Årets resultat		235 546	62 117
Summa fritt eget kapital		<u>256 388</u>	<u>420 842</u>
Summa eget kapital		306 388	470 842
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		0	788 000
Summa obeskattade reserver		<u>0</u>	<u>788 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		32 405	2 339
Skulder till koncernföretag		2 100 000	1 500 000
Skatteskulder		48 910	0
Övriga skulder		85 813	224 829
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		7 500	7 500
Summa kortfristiga skulder		<u>2 274 628</u>	<u>1 734 668</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 581 016	2 993 510

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023/2024	2022/2023
	Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	1,00	1,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2024-06-30	2023-06-30																
	<table><thead><tr><th>Företag</th><th>Antal /Kapital- andel %</th><th>Redovisat</th><th>Redovisat</th></tr><tr><th>Organisationsnummer</th><th>Säte</th><th>värde</th><th>värde</th></tr></thead><tbody><tr><td>Balansen HB 969600-0794</td><td>Stockholm 33 %</td><td>1 325 563</td><td>1 285 582</td></tr><tr><td></td><td></td><td><hr/>1 325 563</td><td><hr/>1 285 582</td></tr></tbody></table>	Företag	Antal /Kapital- andel %	Redovisat	Redovisat	Organisationsnummer	Säte	värde	värde	Balansen HB 969600-0794	Stockholm 33 %	1 325 563	1 285 582			<hr/> 1 325 563	<hr/> 1 285 582		
Företag	Antal /Kapital- andel %	Redovisat	Redovisat																
Organisationsnummer	Säte	värde	värde																
Balansen HB 969600-0794	Stockholm 33 %	1 325 563	1 285 582																
		<hr/> 1 325 563	<hr/> 1 285 582																

Övriga noter

Not 4	Eventualförpliktelser	2024-06-30	2023-06-30
	Ansvar som bolagsman i handelsbolag	<hr/> 907 504	<hr/> 868 888
		907 504	868 888

Not 5 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Balansen HD AB, Org. nr 556830-1948, säte Sundbyberg.

Balansen Dale AB
Org.nr. 559065-1500

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Sundbyberg

Helena Dale
Helena Dale

2024-08-20

Min revisionsberättelse har lämnats den 20 augusti 2024.

Cajsa Marcelius
Cajsa Marcelius
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Balansen Dale AB
Org.nr 559065-1500

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Balansen Dale AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Balansen Dale ABs finansiella ställning per den 2024-06-30 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 Balansen Dale 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 uppger, 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Balansen Dale AB (559065-1500)

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 Balansen Dale AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30 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 Balansen Dale 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Upplands Väsby 2024-08-20
Cajsa Marcelius

Cajsa Marcelius
Auktoriserad revisor

Balansen Dale AB (559065-1500)
2 (2)