

Årsredovisning

för

Dalcon AB

556815-6011

Räkenskapsåret

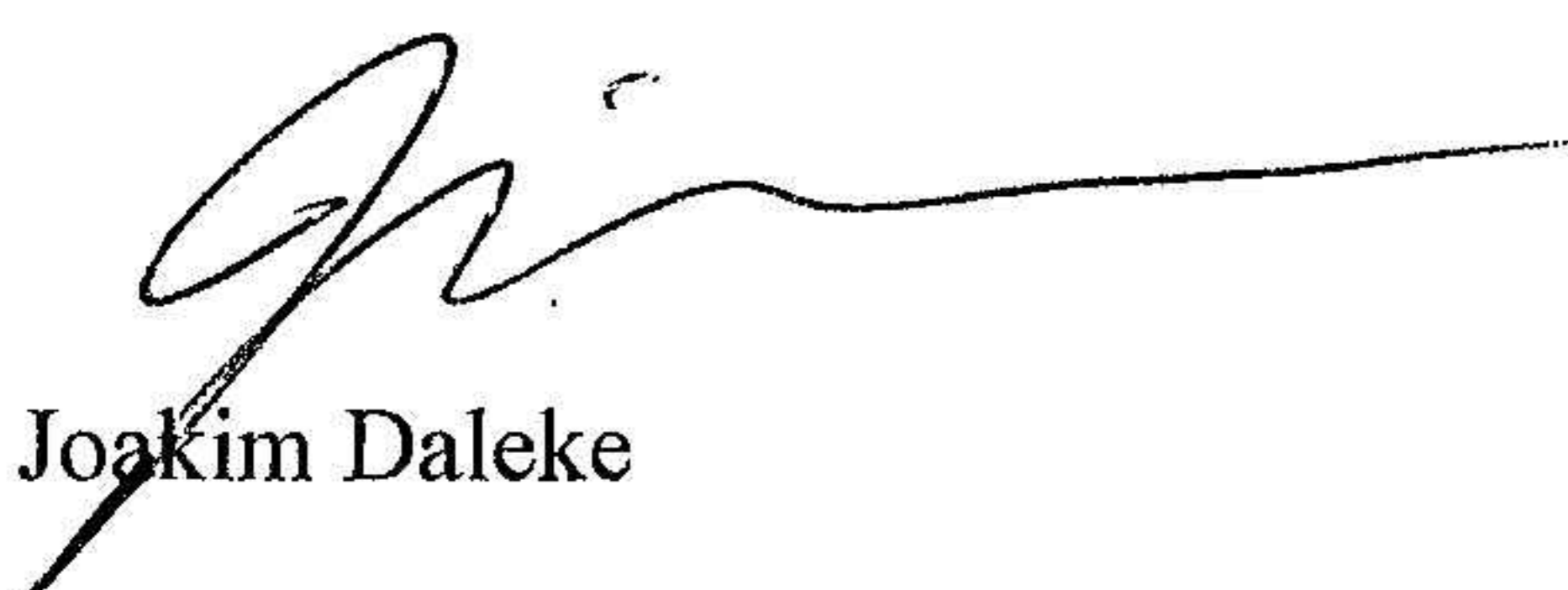
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Dalcon AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 230517. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2023-05-17



Joakim Daleke

Årsredovisning

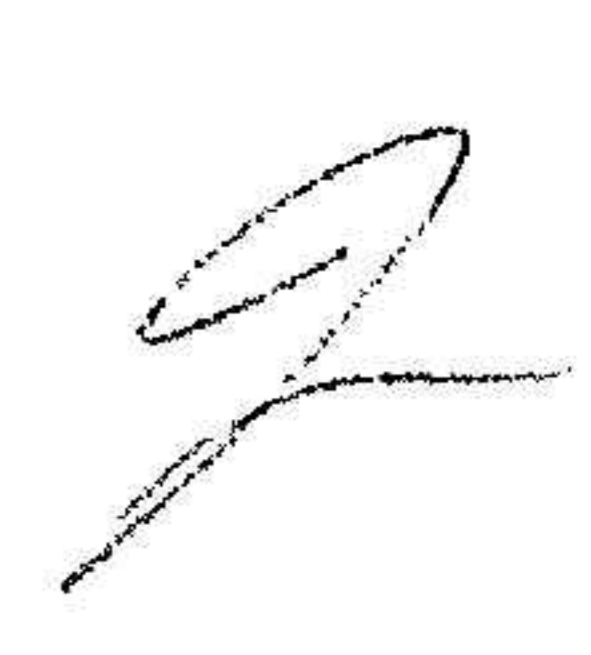
för

Dalcon AB

556815-6011

Räkenskapsåret

2022



Styrelsen och verkställande direktören för Dalcon 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 konsultarbete och projektutveckling inom bygg-, anläggning- och telecombranschen samt idkar handel med och förvaltar aktier, värdepapper, fast egendom och båtar, sjötransporter, båtuthyrning och fotograferingstjänster samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska också bedriva partihandel med inriktning av att importera och exportera samt sälja matprodukter, vin, öl och andra alkoholhaltiga drycker samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget äger 100% av aktierna i Daleke Fastigheter AB (org. nr. 559147-1908) med säte i Stockholm samt Dalcon Archipelago AB (org nr 559266-8940) med säte i Stockholm. Med hänvisning till Årsredovisningslagen 7 kap. §3 upprättar inte bolaget någon koncernredovisning.

Företaget har sitt säte i Stockholms län, Stockholm kommun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 953	1 904	1 799	1 711
Resultat efter finansiella poster	354	543	435	734
Soliditet (%)	73	73	86	91

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	2 323 280	515 219	2 888 499
Disposition enligt beslut av årsstämman:		515 219	-515 219	0
Utdelning		-300 000		-300 000
Årets resultat			294 151	294 151
Belopp vid årets utgång	50 000	2 538 499	294 151	2 882 650

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 538 499
årets vinst	294 151
	2 832 650
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (350 kronor per aktie)	350 000
i ny räkning överföres	2 482 650
	2 832 650

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

2023052300743

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		1 952 756	1 903 679
Övriga rörelseintäkter		0	64 191
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 952 756	1 967 870
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-310 640	-285 743
Övriga externa kostnader	2	-560 645	-540 291
Personalkostnader	3	-1 025 680	-921 795
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-125 162	-48 388
Summa rörelsekostnader		-2 022 127	-1 796 217
Rörelseresultat		-69 371	171 653
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		459 000	382 500
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		318	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-35 796	-11 031
Summa finansiella poster		423 522	371 469
Resultat efter finansiella poster		354 151	543 122
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-60 000	-1 000
Summa bokslutsdispositioner		-60 000	-1 000
Resultat före skatt		294 151	542 122
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-26 903
Årets resultat		294 151	515 219



Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

1 066 352

967 283

Summa materiella anläggningstillgångar

1 066 352

967 283

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

5

75 000

75 000

Fordringar hos koncernföretag

6

1 203 935

1 203 935

Andra långfristiga värdepappersinnehav

7

1 010 312

1 010 312

Summa finansiella anläggningstillgångar

2 289 247

2 289 247

Summa anläggningstillgångar

3 355 599

3 256 530

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

894

0

Övriga fordringar

138 869

142 504

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

181 655

247 568

Summa kortfristiga fordringar

321 418

390 072

Kassa och bank

Kassa och bank

395 977

423 242

Summa kassa och bank

395 977

423 242

Summa omsättningstillgångar

717 395

813 314

SUMMA TILLGÅNGAR

4 072 994

4 069 844

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

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

2 538 499

2 323 280

Årets resultat

294 151

515 219

Summa fritt eget kapital

2 832 650

2 838 499

Summa eget kapital

2 882 650

2 888 499

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

100 000

100 000

Summa obeskattade reserver

100 000

100 000

Långfristiga skulder

8

Övriga skulder till kreditinstitut

782 344

856 750

Summa långfristiga skulder

782 344

856 750

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

76 494

84 240

Leverantörsskulder

15 091

29 196

Skulder till koncernföretag

9 000

25 000

Övriga skulder

177 415

55 478

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

30 000

30 681

Summa kortfristiga skulder

308 000

224 595

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 072 994

4 069 844

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

Inventarier, verktyg och installationer 5-10 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 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar med äganderättsförbehåll	835 377	932 267
	835 377	932 267

Not 2 Leasing, leasetagaren

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 109.034 kr (118.587 kr).

Not 3 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	2	2

2023052300747

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 071 590	72 698
Inköp	224 230	998 892
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 295 820	1 071 590
Ingående avskrivningar	-104 307	-50 557
Årets avskrivningar	-125 161	-53 750
Utgående ackumulerade avskrivningar	-229 468	-104 307
Utgående redovisat värde	1 066 352	967 283

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	75 000	75 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	75 000	75 000
Utgående redovisat värde	75 000	75 000

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 203 935	1 159 935
Tillkommande fordringar	0	44 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 203 935	1 203 935
Utgående redovisat värde	1 203 935	1 203 935

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 010 312	1 010 312
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 010 312	1 010 312
Utgående redovisat värde	1 010 312	1 010 312

2023052300749

Not 8 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	476 368	519 790
	476 368	519 790


Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Stockholm 2023-04-29


Joakim Daleke
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-05-17


Alexandra Lindqvist
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Dalcon AB

Org.nr 556815-6011

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Dalcon AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Dalcon 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 Dalcon 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 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 lämpligt, 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Dalcon AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Dalcon AB enligt god revisorsred 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 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

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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

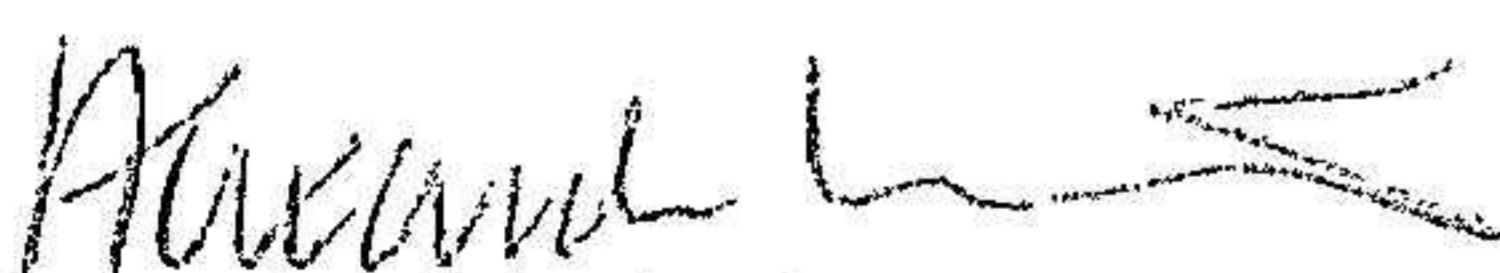
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Norrtälje 2023-05-17


Alexandra Lindqvist
Auktoriserad revisor