

Årsredovisning
för
Bällstaudde Förvaltning AB

556738-8839

Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-27. 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:

Mats Odell, Styrelseledamot
2024-06-28

Styrelsen för Bällstaudde Förvaltning AB 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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska äga och förvalta fast egendom, äga och förvalta värdepapper samt jämförlig lös egendom samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Vallentuna.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har samtliga ägarandelar i Protector Sweden AB, org. nr 559435-1446 och med säte i Täby, förvärvats.

Den svaga konjunkten har drabbat dotterbolagen negativt. Som en följd av det har nedskrivning av aktier i dotterbolagen skett.

Flerårsöversikt (KSEK)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	2 495	1 103	1 354	1 770
Resultat efter finansiella poster	-7 534	12 049	-1 754	951
Soliditet (%)	93	94	47	60

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

Antal aktier: 1 000

Kvotvärde: 100 kr

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	26 017 937	12 049 496	38 167 433
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-750 000		-750 000
Balanseras i ny räkning		12 049 496	-12 049 496	0
Årets resultat			-7 534 381	-7 534 381
Belopp vid årets utgång	100 000	37 317 433	-7 534 381	29 883 052

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	37 317 433
årets förlust	-7 534 381
	29 783 052
disponeras så att i ny räkning överföres	29 783 052
	29 783 052

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1	-2023-12-31	-2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning	2	2 495 041	1 102 824
Övriga rörelseintäkter		81 000	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 576 041	1 102 824
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader	2, 3	-1 109 385	-942 316
Personalkostnader	4	-1 983 175	-2 397 789
Summa rörelsekostnader		-3 092 560	-3 340 105
Rörelseresultat		-516 519	-2 237 281
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	5	0	29 900 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		237 399	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-7 222 475	-14 767 818
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-32 786	-845 405
Summa finansiella poster		-7 017 862	14 286 777
Resultat efter finansiella poster		-7 534 381	12 049 496
Resultat före skatt		-7 534 381	12 049 496
Årets resultat		-7 534 381	12 049 496

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	7, 8	200 000	3 170 675
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	9, 10	26 500 000	26 500 000
Andra långfristiga fordringar	11	0	9 750
Summa finansiella anläggningstillgångar		26 700 000	29 680 425
Summa anläggningstillgångar		26 700 000	29 680 425
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		207 219	361 560
Fordringar hos koncernföretag		3 299 254	2 663 733
Övriga fordringar		874 362	9 468
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		579 750	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	12	116 900	141 581
Summa kortfristiga fordringar		5 077 485	3 176 342
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		235 815	7 535 480
Summa kassa och bank		235 815	7 535 480
Summa omsättningstillgångar		5 313 300	10 711 822
SUMMA TILLGÅNGAR		32 013 300	40 392 247

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

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

37 317 433

26 017 937

Årets resultat

-7 534 381

12 049 496

Summa fritt eget kapital

29 783 052

38 067 433

Summa eget kapital

29 883 052

38 167 433

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

450 000

1 050 000

Leverantörsskulder

27 639

31 255

Skulder till koncernföretag

1 343 127

848 590

Övriga skulder

192 632

109 519

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

13

116 850

185 450

Summa kortfristiga skulder

2 130 248

2 224 814

**SUMMA EGET KAPITAL OCH
SKULDER**

32 013 300

40 392 247

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.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln.

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 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

	2023	2022
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	19,00 %	8,00 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	66,00 %	0,00 %

Not 3 Leasing, leasetagaren

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 171 037 kronor (154 488).

Not 4 Anställda och personalkostnader (mindre företag)

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	3	3
Män	1	1
	4	4
Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inklusive pensionskostnader		
Löner och andra ersättningar	1 460 342	1 735 519
Sociala kostnader och pensionskostnader (varav pensionskostnader)	517 179 (75 564)	533 181 82 525)
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	1 977 521	2 268 700

Not 5 Resultat från andelar i koncernföretag

	2023	2022
Anteciperad utdelning	0	29 900 000
	0	29 900 000

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	0	-816 000
	0	-816 000

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	17 938 493	14 867 818
Inköp	50 000	3 070 675
Aktieägartillskott	4 201 800	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	22 190 293	17 938 493
Ingående nedskrivningar	-14 767 818	
Årets nedskrivningar	-7 222 475	-14 767 818
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-21 990 293	-14 767 818
Utgående redovisat värde	200 000	3 170 675

Not 8 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Bällstaudde Fastigheter AB	100	100	500	100 000
Clear Round AB	100	100	500	50 000
Protector Sweden AB	100	100	500	50 000
				200 000

	Org.nr	Säte
Bällstaudde Fastigheter AB	559005-6619	Vallentuna
Clear Round AB	559009-5146	Täby
Protector Sweden AB	559435-1446	Täby

Not 9 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	26 500 000	26 500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	26 500 000	26 500 000
Utgående redovisat värde	26 500 000	26 500 000

Not 10 Specifikation andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Ren Fuel K2B AB	18,2	18,2	100 000	26 500 000
				26 500 000

	Org.nr	Säte
Ren Fuel K2B AB	556858-0939	Stockholm

Not 11 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 750	68 250
Tillkommande fordringar		0
Avgående fordringar	-9 750	-58 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	9 750
Utgående redovisat värde	0	9 750

Andra långfristiga fordringar avser förutbetalda leasingkostnader.

Not 12 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetalda drift- och förvaltningskostnader	70 325	70 869
Förutbetalda leasingkostnader	46 575	70 712
	116 900	141 581

Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna räntekostnader	2 003	3 229
Upplupna drift- och förvaltningskostnader	114 847	182 221
	116 850	185 450

Not 14 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

Not 15 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter att redovisa föreligger ej.

Not 16 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Eventualförpliktelser	0	0
	0	0

Vallentuna 2024-06-25

Mats Odell
Mats Odell

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-27

Mikael Siverwall
Mikael Siverwall
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bällstaudde Förvaltning AB

Org.nr 556738-8839

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Bällstaudde Förvaltning AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bällstaudde Förvaltning ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Bällstaudde Förvaltning 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 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 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 revisionsred 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 Bällstaudde Förvaltning AB för räkenskapsåret 2023 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 Bällstaudde Förvaltning 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 förtlöpa 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.

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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2024-06-27

Mikael Siverwall

Mikael Siverwall
Auktoriserad revisor