

Årsredovisning

DS Finans AB

Org.nr 559036-6893

Räkenskapsår 2021-07-01 - 2022-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i DS Finans AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 5 september 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Örnsköldsvik den 5 september 2022



Douglas De Santana

Årsredovisning

DS Finans AB

Org.nr 559036-6893

Räkenskapsår 2021-07-01 - 2022-06-30

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30

Styrelsen för DS Finans AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Örnsköldsvik

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är förmedling av försäkringar och fondandelar samt rådgivning avseende försäkringar och därtill relaterade finansiella tjänster. Bolaget hyr även ut personal för konsulttjänster.

Bolaget har sitt säte i Örnsköldsvik.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året anskaffat 100% av andelarna i dotterbolaget DS Finans i Örnsköldsvik AB, org nr 559347-5394 med säte i Örnsköldsvik. Verksamhet avseende pensionsrådgivning och förmedling av försäkringar har överlåtits till DS Finans i Örnsköldsvik AB per 2021-12-31. Avyttring 100 % av andelar i dotterbolag DS Finans i Örnsköldsvik AB har gjorts per 2022-01-01.

Bolaget bedriver från och med 1 januari 2022 endast konsultverksamhet.

Bolaget är sedan 2022-01-05 ett helägt dotterbolag till De Santana Invest AB, org nr. 556999-0335 med säte i Örnsköldsvik.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	4 658	7 431	5 499	4 763
Resultat efter finansiella poster	18 761	2 693	909	964
Balansomslutning	20 245	4 336	2 226	1 892
Soliditet (%)	92	63	53	54

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Minskning av omsättning under året beror främst på att del av verksamhet avyttrats. Från och med 1 januari 2022 bedriver bolaget endast konsultverksamhet.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	622 078	2 041 863	2 713 941
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Utdelning		-2 000 000		-2 000 000
Balanseras i ny räkning		2 041 863	-2 041 863	0
Extra utdelning		-660 000		-660 000
Årets resultat			18 583 661	18 583 661
Belopp vid årets utgång	50 000	3 941	18 583 661	18 637 602

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 663 941
extra utdelning	-660 000
årets vinst	18 583 661
	20 587 602

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (3 000 kronor per aktie)	3 000 000
i ny räkning överföres	17 587 602
	20 587 602

Resultaträkning	Not	2021-07-01	2020-07-01
	1	-2022-06-30	-2021-06-30
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		4 658 050	7 430 786
Övriga rörelseintäkter		2 642	165 298
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 660 692	7 596 084
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-901 272	-1 089 374
Personalkostnader	2	-3 203 170	-3 786 531
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-28 714	-25 114
Summa rörelsekostnader		-4 133 156	-4 901 019
Rörelseresultat		527 536	2 695 065
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		18 145 094	0
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		91 776	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 941	-2 336
Summa finansiella poster		18 233 929	-2 336
Resultat efter finansiella poster		18 761 465	2 692 729
Resultat före skatt		18 761 465	2 692 729
Skatter			
Skatt på årets resultat		-177 804	-650 866
Årets resultat		18 583 661	2 041 863

Balansräkning	Not	2022-06-30	2021-06-30
	1		
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	132 280	51 994
Summa materiella anläggningstillgångar		132 280	51 994
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	16 750	16 750
Fordringar hos koncernföretag		1 132 000	70 350
Andelar i intresseföretag	5	2 564 916	613 361
Andra långfristiga fordringar	6	10 777 500	537 500
Summa finansiella anläggningstillgångar		14 491 166	1 237 961
Summa anläggningstillgångar		14 623 446	1 289 955
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		112 438	96 188
Övriga fordringar		894	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		217 275	873 759
Summa kortfristiga fordringar		330 607	969 947
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		5 290 742	2 075 829
Summa kassa och bank		5 290 742	2 075 829
Summa omsättningstillgångar		5 621 349	3 045 776
SUMMA TILLGÅNGAR		20 244 795	4 335 731

Balansräkning	Not 1	2022-06-30	2021-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 941	622 078
Årets resultat		18 583 661	2 041 863
Summa fritt eget kapital		18 587 602	2 663 941
Summa eget kapital		18 637 602	2 713 941
<i>Avsättningar</i>			
Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		966 122	667 898
Summa avsättningar		966 122	667 898
<i>Långfristiga skulder</i>			
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		147 014	89 608
Skatteskulder		343 101	542 571
Övriga skulder		63 843	194 346
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		87 113	127 367
Summa kortfristiga skulder		641 071	953 892
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		20 244 795	4 335 731

7

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

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Datorer	3 år
Bilar och andra transportmedel	5 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.

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

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Medelantalet anställda	5	6

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	194 948	172 798
Inköp	109 000	22 150
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	303 948	194 948
Ingående avskrivningar	-142 954	-117 840
Årets avskrivningar	-28 714	-25 114
Utgående ackumulerade avskrivningar	-171 668	-142 954
Utgående redovisat värde	132 280	51 994

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	16 750	0
Inköp	0	16 750
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 750	16 750
Utgående redovisat värde	16 750	16 750

Not 5 Andelar i intresseföretag

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	773 411	700 911
Tillkommande fordringar	1 951 555	72 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 724 966	773 411
Ingående nedskrivningar	-160 050	-160 050
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-160 050	-160 050
Utgående redovisat värde	2 564 916	613 361

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	537 500	297 500
Tillkommande fordringar	10 240 000	240 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 777 500	537 500
Utgående redovisat värde	10 777 500	537 500

Not 7 Långfristiga skulder

Bolaget har inga skulder som förfaller senare än 5 år efter balansdagen.

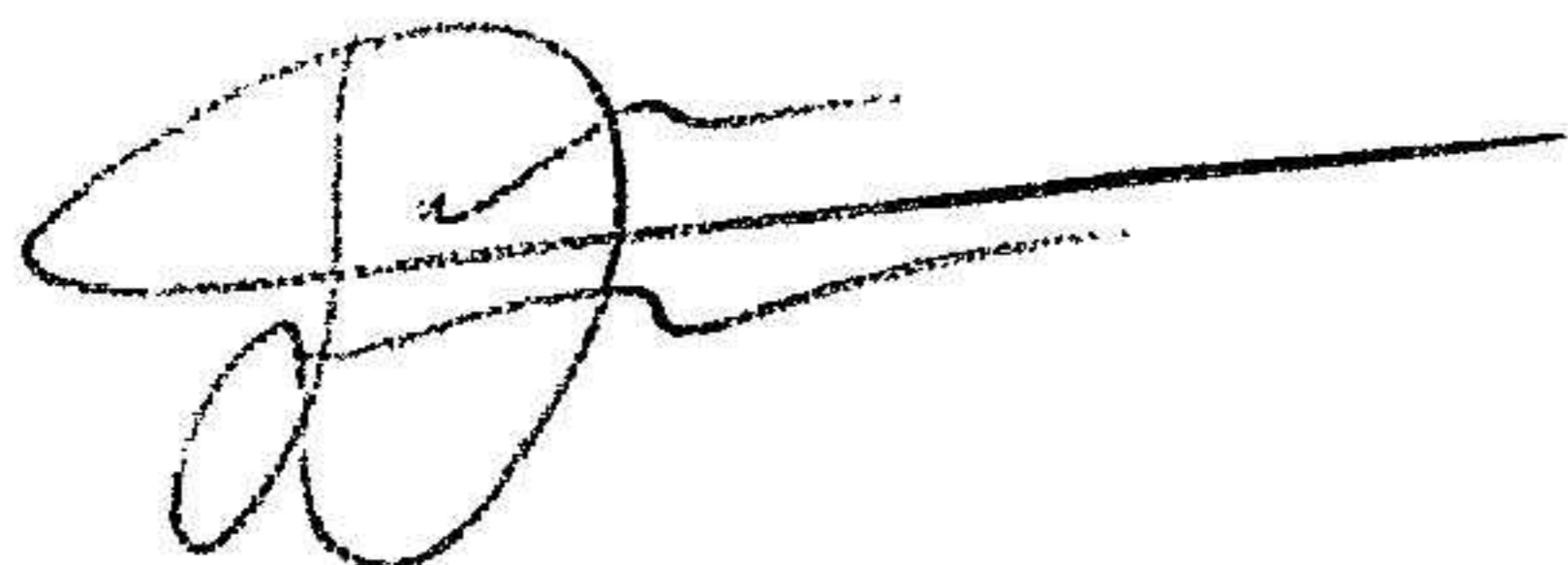
Not 8 Ställda säkerheter

	2022-06-30	2021-06-30
Företagsinteckning	0	0
	0	0

Not 9 Eventualförpliktelser

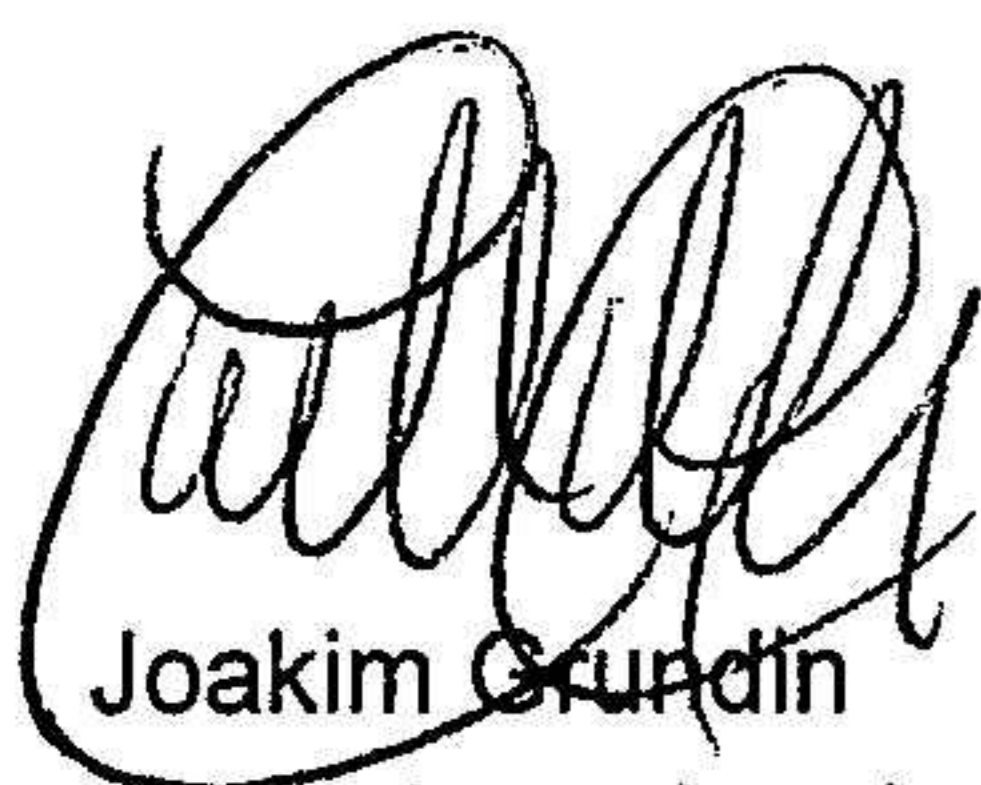
	2022-06-30	2021-06-30
Borgen intresseföretag	50 000	96 000
	50 000	96 000

Örnsköldsvik den 5 september 2022



Douglas De Santana

Min revisionsberättelse har lämnats den 5 september 2022



Joakim Grundin
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

2022101703675

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i DS Finans AB, org.nr 559036-6893

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för DS Finans AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av DS Finans ABs finansiella ställning per den 30 juni 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 DS Finans 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 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 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

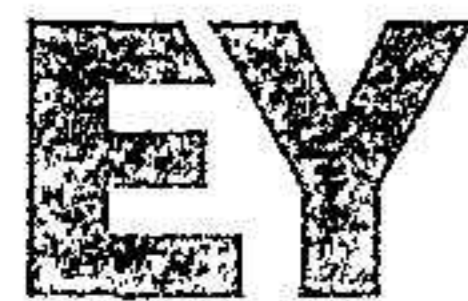
Revisorns ansvar

Mina 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 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.

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 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.



Building a better
working world

2022101703676

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 DS Finans AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till DS Finans AB enligt god revisors sed 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 styrelseledamoten 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 revisions sed 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 revisions sed 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 räkenskaper. 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.

Örnsköldsvik den 5 September 2022



Joakim Grundin
Auktoriserad revisor