

ÅRSREDOVISNING

för

Balansen Dale AB

Org.nr. 559065-1500

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01--2023-06-30

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-09-14.

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

2023-09-14

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.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets räkenskapsår har förlängts till den 30 juni. Innevarande räkenskapsår omfattar därför 14 månader.

Flerårsöversikt

Räkenskapsåret 2022/2023 omfattar 14 månader

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	119 599	56 599	94 498	133 808
Resultat efter finansiella poster	1 596 213	1 693 736	1 330 351	1 092 488
Soliditet (%)	37	87	86	82

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	1 599 984	1 758 741	3 408 725
Utdelning		-3 000 000	0	-3 000 000
Balanseras i ny räkning		1 758 741	-1 758 741	0
Årets resultat			62 117	62 117
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>358 725</u>	<u>62 117</u>	<u>470 842</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	358 725
Årets resultat	<u>62 117</u>
	420 842

Förslag till disposition:

Utdelning	400 000
Balanseras i ny räkning	<u>20 842</u>
	420 842

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

RESULTATRÄKNING	Not	2022-05-01 2023-06-30	2021-05-01 2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		119 599	56 599
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>119 599</u>	<u>56 599</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-44	-8
Övriga externa kostnader		-110 214	-83 892
Personalkostnader	2	<u>-1 064 806</u>	<u>-911 559</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-1 175 064</u>	<u>-995 459</u>
Rörelseresultat		-1 055 465	-938 860
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		2 629 690	2 624 385
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		22 106	8 211
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-118</u>	<u>0</u>
Summa finansiella poster		<u>2 651 678</u>	<u>2 632 596</u>
Resultat efter finansiella poster		1 596 213	1 693 736
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-1 500 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		<u>0</u>	<u>552 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>-1 500 000</u>	<u>552 000</u>
Resultat före skatt		96 213	2 245 736
Skatter			
Skatt på årets resultat		-34 096	-486 995
Årets resultat		<u>62 117</u>	<u>1 758 741</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-06-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3	<u>1 285 583</u>	<u>755 618</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 285 583	755 618
Summa anläggningstillgångar		1 285 583	755 618
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		14 375	8 750
Övriga fordringar		178 001	3 595
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		46 100	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>14 270</u>	<u>0</u>
Summa kortfristiga fordringar		252 746	12 345
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>1 455 181</u>	<u>3 874 151</u>
Summa kassa och bank		1 455 181	3 874 151
Summa omsättningstillgångar		1 707 927	3 886 496
SUMMA TILLGÅNGAR		2 993 510	4 642 114

BALANSRÄKNING	Not	2023-06-30	2022-04-30
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		358 725	1 599 984
Årets resultat		62 117	1 758 741
Summa fritt eget kapital		<u>420 842</u>	<u>3 358 725</u>
Summa eget kapital		470 842	3 408 725
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		788 000	788 000
Summa obeskattade reserver		<u>788 000</u>	<u>788 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 339	0
Skulder till koncernföretag		1 500 000	0
Skatteskulder		0	266 536
Övriga skulder		224 829	171 353
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		7 500	7 500
Summa kortfristiga skulder		<u>1 734 668</u>	<u>445 389</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 993 510	4 642 114

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	2022/2023	2021/2022
	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	2023-06-30	2022-04-30																
	<table><thead><tr><th>Företag</th><th>Antal /Kapital- andel %</th><th>Redovisat värde</th><th>Redovisat värde</th></tr></thead><tbody><tr><td>Organisationsnummer Säte</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Balansen HB</td><td></td><td>1 285 582</td><td>755 618</td></tr><tr><td>969600-0794 Stockholm</td><td>33%</td><td><u>1 285 582</u></td><td><u>755 618</u></td></tr></tbody></table>	Företag	Antal /Kapital- andel %	Redovisat värde	Redovisat värde	Organisationsnummer Säte				Balansen HB		1 285 582	755 618	969600-0794 Stockholm	33%	<u>1 285 582</u>	<u>755 618</u>		
Företag	Antal /Kapital- andel %	Redovisat värde	Redovisat värde																
Organisationsnummer Säte																			
Balansen HB		1 285 582	755 618																
969600-0794 Stockholm	33%	<u>1 285 582</u>	<u>755 618</u>																

Övriga noter

Not 4	Eventualförpliktelser	2023-06-30	2022-04-30
	Ansvar som bolagsman i handelsbolag	<u>868 888</u>	<u>626 938</u>
		868 888	626 938

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 balansslutning

Sundbyberg

Helena Dale
Helena Dale

2023-09-13

Min revisionsberättelse har lämnats den 14 september 2023.

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 2022-05-01 - 2023-06-30.

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 2023-06-30 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 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.

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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret. Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Balansen Dale AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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 Balansen Dale AB enligt god revisionsred 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 revisionsred 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 2023-09-14

Cajsa Marcellius

Cajsa Marcellius

Auktoriserad revisor