

Årsredovisning

för

Dercon AB

559086-1000

Räkenskapsåret

2022-12-01 - 2023-11-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-03-18.

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:

Hans Derehag, Styrelseledamot

2024-03-18

Styrelsen för Dercon AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-12-01 - 2023-11-30.

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 konsultverksamhet, besiktning och bygglösning inom anläggningsbranschen.

Företaget har sitt säte i Lerum.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	1 494	1 409	1 485	1 169
Resultat efter finansiella poster	449	263	288	182
Soliditet (%)	87,4	86,3	83,6	82,1

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	688 426	154 762	893 188
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		154 762	-154 762	0
Årets resultat			309 721	309 721
Belopp vid årets utgång	50 000	843 188	309 721	1 202 909

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	843 188
årets vinst	309 721
	1 152 909
disponeras så att i ny räkning överföres	1 152 909
	1 152 909

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

Resultaträkning	Not	2022-12-01 -2023-11-30	2021-12-01 -2022-11-30
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		1 494 354	1 409 358
Övriga rörelseintäkter		261 138	592
Summa rörelseintäkter		1 755 492	1 409 950
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-294	-735
Övriga externa kostnader		-364 978	-368 464
Personalkostnader	2	-846 494	-785 450
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-131 952	-35 089
Summa rörelsekostnader		-1 343 718	-1 189 738
Rörelseresultat		411 774	220 212
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		36 759	42 976
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter		256	0
Räntekostnader		-45	0
Summa finansiella poster		36 970	42 976
Resultat efter finansiella poster		448 744	263 188
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-53 000	-67 000
Summa bokslutsdispositioner		-53 000	-67 000
Resultat före skatt		395 744	196 188
Skatter			
Skatt på årets resultat		-86 023	-41 426
Årets resultat		309 721	154 762

Balansräkning	Not	2023-11-30	2022-11-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	558 358	62 026
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		558 358	62 026
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	205 400	205 400
Summa finansiella anläggningstillgångar		205 400	205 400
Summa anläggningstillgångar		763 758	267 426
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		331 322	174 543
Övriga fordringar		368	23 163
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		102 646	132 691
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		8 927	89 024
Summa kortfristiga fordringar		443 263	419 421
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		589 469	724 312
Summa kassa och bank		589 469	724 312
Summa omsättningstillgångar		1 032 732	1 143 733
SUMMA TILLGÅNGAR		1 796 490	1 411 159

Balansräkning

Not

2023-11-30

2022-11-30

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

843 188

688 426

Årets resultat

309 721

154 762

Summa fritt eget kapital

1 152 909

843 188

Summa eget kapital

1 202 909

893 188

Obeskattade reserver

6

Periodiseringsfonder

462 700

409 700

Summa obeskattade reserver

462 700

409 700

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

30 957

21 112

Skatteskulder

34 827

0

Övriga skulder

55 097

77 159

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

10 000

10 000

Summa kortfristiga skulder

130 881

108 271

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 796 490

1 411 159

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 huvudregeln.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar 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.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-12-01 -2023-11-30	2021-12-01 -2022-11-30
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-11-30	2022-11-30
Ingående anskaffningsvärden	61 811	61 811
Inköp	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	61 811	61 811
Ingående avskrivningar	-44 861	-34 335
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	-12 444	-10 526
Utgående ackumulerade avskrivningar	-57 305	-44 861
Utgående redovisat värde	4 506	16 950

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-11-30	2022-11-30
Ingående anskaffningsvärden	134 002	134 002
Inköp	867 146	0
Försäljningar/utrangeringar	-245 916	0
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	755 232	134 002
Ingående avskrivningar	-88 926	-64 363
Försäljningar/utrangeringar	7 054	0
Omklassificeringar	-7 054	0
Årets avskrivningar	-112 454	-24 563
Utgående ackumulerade avskrivningar	-201 380	-88 926
Utgående redovisat värde	553 852	45 076

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-11-30	2022-11-30
Ingående anskaffningsvärden	205 400	205 400
Inköp	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	205 400	205 400
Utgående redovisat värde	205 400	205 400

Not 6 Obeskattade reserver

	2023-11-30	2022-11-30
Periodiseringsfond 2017	0	85 000
Periodiseringsfond 2018	60 000	60 000
Periodiseringsfond 2019	79 700	79 700
Periodiseringsfond 2020	48 000	48 000
Periodiseringsfond 2021	70 000	70 000
Periodiseringsfond 2022	67 000	67 000
Periodiseringsfond 2023	138 000	0
	462 700	409 700
Uppskjuten skatt avseende obeskattade reserver	97 177	88 009
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	1 637	353

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.

Sjövik 2024-03-18

Hans Derehag
Hans Derehag