

Årsredovisning

för

ELC MOS AB

559206-7804

Räkenskapsåret

2021-07-01 - 2022-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-12-26.

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:

Dani Murad, Styrelseledamot
2022-12-29

Styrelsen för ELC MOS AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

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

Företaget bedriver skönhetsvård och försäljning av skönhetsprodukter.

Företaget har sitt säte i Jönköping.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 (14 mån) |
|-----------------------------------|---------|---------|---------------------|
| Nettoomsättning | 5 072 | 5 361 | 3 311 |
| Resultat efter finansiella poster | -104 | 578 | 415 |
| Soliditet (%) | 26 | 27 | 14 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|-----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 246 733 | 339 459 | 636 192 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | 339 459 | -339 459 | 0 |
| Årets resultat | | | -137 499 | -137 499 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 586 192 | -137 499 | 498 693 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|---|----------------|
| balanserad vinst | 586 193 |
| årets förlust | -137 499 |
| | 448 694 |
| disponeras så att i ny räkning överföres | 448 694 |
| | 448 694 |

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

| Resultaträkning | Not | 2021-07-01 -2022-06-30 | 2020-07-01 -2021-06-30 |
|--|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 5 071 902 | 5 360 878 |
| Övriga rörelseintäkter | | 107 805 | 32 298 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 5 179 707 | 5 393 176 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -310 509 | -168 083 |
| Övriga externa kostnader | | -2 128 418 | -1 787 070 |
| Personalkostnader | 3 | -2 578 935 | -2 600 045 |
| Avskrivningar materiella anläggningstillgångar | | -253 391 | -245 941 |
| Övriga rörelsekostnader | | 0 | -192 |
| Summa rörelsekostnader | | -5 271 253 | -4 801 331 |
| Rörelseresultat | | -91 546 | 591 845 |
| Finansiella poster | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -12 925 | -13 872 |
| Summa finansiella poster | | -12 925 | -13 872 |
| Resultat efter finansiella poster | | -104 471 | 577 973 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Erhållna koncernbidrag | | 905 374 | 0 |
| Lämnade koncernbidrag | | -1 183 970 | 0 |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 175 000 | -75 000 |
| Förändring av överavskrivningar | | 70 568 | -70 568 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -33 028 | -145 568 |
| Resultat före skatt | | -137 499 | 432 405 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | 0 | -92 946 |
| Årets resultat | | -137 499 | 339 459 |

| Balansräkning | Not | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 4 | 27 701 | 37 198 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 | 151 079 | 173 788 |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 6 | 408 695 | 598 106 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 587 475 | 809 092 |
| Summa anläggningstillgångar | | 587 475 | 809 092 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Varulager m. m.</i> | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 350 843 | 417 562 |
| Summa varulager | | 350 843 | 417 562 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 4 584 | 6 495 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 2 617 | 112 876 |
| Övriga fordringar | | 116 482 | 156 542 |
| Upparbetad men ej fakturerad intäkt | | 0 | 125 000 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 101 240 | 77 517 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 224 923 | 478 430 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 736 137 | 1 340 319 |
| Summa kassa och bank | | 736 137 | 1 340 319 |
| Summa omsättningstillgångar | | 1 311 903 | 2 236 311 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 1 899 378 | 3 045 403 |

| Balansräkning | Not | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <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 | | 586 193 | 246 733 |
| Årets resultat | | -137 499 | 339 459 |
| Summa fritt eget kapital | | 448 694 | 586 192 |
| Summa eget kapital | | 498 694 | 636 192 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 0 | 175 000 |
| Akkumulerade överavskrivningar | | 0 | 70 568 |
| Summa obeskattade reserver | | 0 | 245 568 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 170 973 | 249 873 |
| Summa långfristiga skulder | | 170 973 | 249 873 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 78 900 | 78 900 |
| Förskott från kunder | | 21 484 | 2 975 |
| Leverantörsskulder | | 66 300 | 26 464 |
| Skulder till koncernföretag | | 137 322 | 629 182 |
| Skatteskulder | | 22 204 | 163 606 |
| Övriga skulder | | 395 980 | 380 585 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 507 521 | 632 058 |
| Summa kortfristiga skulder | | 1 229 711 | 1 913 770 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 1 899 378 | 3 045 403 |

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:

| | |
|--|------|
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 5 år |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 år |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 5 år |

Not 2 Ställda säkerheter

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Företagsinteckning | 395 000 | 395 000 |
| | 395 000 | 395 000 |

Not 3 Medelantalet anställda

| | 2021-07-01 -2022-06-30 | 2020-07-01 -2021-06-30 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | 7 | 7 |

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 47 486 | 47 486 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 47 486 | 47 486 |
| Ingående avskrivningar | -10 288 | -791 |
| Årets avskrivningar | -9 497 | -9 497 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -19 785 | -10 288 |
| Utgående redovisat värde | 27 701 | 37 198 |

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 248 585 | 178 359 |
| Inköp | 31 774 | 70 226 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 280 359 | 248 585 |
| Ingående avskrivningar | -74 797 | -27 764 |
| Årets avskrivningar | -54 483 | -47 033 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -129 280 | -74 797 |
| Utgående redovisat värde | 151 079 | 173 788 |

Not 6 Förbättringsutgifter på annans fastighet

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 947 053 | 947 053 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 947 053 | 947 053 |
| Ingående avskrivningar | -348 947 | -159 536 |
| Årets avskrivningar | -189 411 | -189 411 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -538 358 | -348 947 |
| Utgående redovisat värde | 408 695 | 598 106 |

Underskrifter

Jönköping 2022-12-26

Dani Murad
Dani Murad
Styrelseledamot