

PROCESSKONSULTER I NORR AB**ÅRSREDOVISNING FÖR 2021/2022**

Styrelsen för Processkonsulter i Norr AB, som har sitt säte i Härnösand, avger följande årsredovisning för tiden 2021-09-01 – 2022-08-31, bolagets trettioförsta räkenskapsår.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE**Verksamheten**

Allmänt om verksamheten

Bolaget, som registrerades 1991-12-13, bedriver taxirörelse.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Ett bilbyte under året medförde en övrig rörelsekostnad om 98 349 p.g.a. för låg avskrivningstakt (8 år) på det avyttrade fordonet, vilket innebär att avskrivningstiden på det förvärvade fordonet satts till 6 år. Det förvärvade fordonet är en så kallad mildhybrid vilket förväntas innebära gynnsam effekt på drivmedelsförbrukningen och motverka de ökande drivmedelspriserna.

Koncernförhållande – avslutat genom fusion

Bolaget har fusionerats med det tidigare moderbolaget (Feel Your Needs AB 556687-6040), vilket innebar att moderbolaget uppgått i dotterbolaget.

Fusionen medförde en förlust som avräknats bolagets egna kapital.

Flerårsöversikt	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
Nettoomsättning (tkr)	940	939	1 008	1 085	387
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-5	237	208	189	20
Soliditet (%)	39	83	71	61	75

Förändring i eget kapital	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balans- rad vinst	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	824 761	123 927	1 068 688
Disposition enligt årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			123 927	- 123 927	
Fusionsförlust			- 929 500		- 929 500
Årets resultat				73	73
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	19 188	73	139 261

Resultatdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står

- balanserat resultat	948 688
- fusionsförlust	- 929 500
- årets resultat	73
	19 261

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

- i ny räkning överförs	19 261
-------------------------	---------------

RESULTATRÄKNING

	2021-09-01	2020-09-01
	2022-08-31	2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	940 460	939 006
Övriga rörelseintäkter	<u>38 780</u>	<u>21 361</u>
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	979 240	960 367
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	- 542 922	- 482 189
Personalkostnader, not 1	- 310 225	- 187 611
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	- 23 568	- 46 190
Övriga rörelsekostnader, not 2	<u>- 98 349</u>	<u>0</u>
Summa rörelsekostnader	- 975 064	- 715 990
Rörelseresultat	4 176	244 377
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	<u>- 9 174</u>	<u>- 7 320</u>
Summa finansiella poster	- 9 174	- 7 320
Resultat efter finansiella poster	- 4 998	237 057
Bokslutsdispositioner		
Lämnat koncernbidrag	0	- 16 820
Förändring av periodiseringsfonder	0	- 53 100
Förändring av överavskrivningar	<u>5 483</u>	<u>- 8 996</u>
Summa bokslutsdispositioner	5 483	- 78 916
Resultat före skatt	485	158 141
Skatter		
Skatt på årets resultat	<u>- 412</u>	<u>- 34 214</u>
Årets resultat	73	123 927

2022121601843

BALANSRÄKNING	2022-08-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Maskiner och andra tekniska anläggningar, not 3	400 326	246 349
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>	400 326	246 349
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Fordringar hos koncernföretag, not 4	0	957 480
Andra långfristiga värdepappersinnehav, not 5	90 000	90 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>	90 000	1 047 480
Summa anläggningstillgångar	490 326	1 293 829
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	2 840	2 840
Övriga kortfristiga fordringar	125 587	88 559
Förutbetalda kostnader	7 682	5 088
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>	136 109	96 487
<i>Kassa och bank</i>		
Kassa och bank	190 979	119 030
<i>Summa kassa och bank</i>	190 979	119 030
Summa omsättningstillgångar	327 088	215 517
SUMMA TILLGÅNGAR	817 414	1 509 346
EGET KAPITAL OCH SKULDER	2022-08-31	2021-08-31
Eget kapital, not 6		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	948 688	824 761
Fusionsförlust	- 929 500	0
Årets resultat	73	123 927
<i>Summa fritt eget kapital</i>	19 261	948 688
Summa eget kapital	139 261	1 068 688
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	108 000	108 000
Akkumulerade överavskrivningar	112 100	117 583
Summa obeskattade reserver	220 100	225 583
Långfristiga skulder		
Checkräkningskredit, not 7	0	100 000
Övriga skulder till kreditinstitut, not 8	282 599	0
Summa långfristiga skulder	282 599	100 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	105 972	44 106
Leverantörsskulder	6 868	1 078
Skatteskulder	0	35 300
Övriga kortfristiga skulder	47 914	13 841
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14 700	20 750
Summa kortfristiga skulder	175 454	115 075
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	817 414	1 509 346

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR**Redovisningsprinciper**

De redovisningsprinciper som tillämpats överensstämmer med Årsredovisningslagen samt Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre bolag K2).

Intäkter

Bolagets omsättning består av tjänsteuppdrag på löpande räkning, vilka intäktsförs i takt med tjänsteuppdragets utförande.

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider

Maskiner och andra tekniska anläggningar 6 år (1,39% per månad)

Maskiner och andra tekniska anläggningar utgörs av taxifordon.

Upplýsningar till resultaträkning

Not 1	Personal	2021/22	2020/2021
	Medelantalet anställda	1,0	1,0
Not 2	Övriga rörelsekostnader		
	Förlust vid avyttring av fordon	- 98 349	0

Upplýsningar till balansräkning

Not 3	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2022-08-31	2021-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	384 919	384 919
	Nyanskaffningar	423 894	0
	Avyttringar och utrangeringar	- 384 919	0
	Utgående anskaffningsvärde	423 894	384 919
	Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	- 138 570	- 92 380
	Årets avskrivning enligt plan	- 23 568	- 46 190
	Återföring på grund av avyttringar och utrangeringar	138 570	0
	Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	- 23 568	- 138 570
	Utgående planenligt restvärde	400 326	246 349

Not 4	Fordringar hos koncernföretag	2022-08-31	2021-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	957 480	911 300
	Årets förändring	- 957 480	46 180
	Utgående anskaffningsvärden	0	957 480

Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-08-31	2021-08-31
	Anskaffningsvärde	90 000	90 000
	Innehavet utgörs av 72 aktier i Härnösands Taxi AB. Substansvärde 2021-12-31 222 840 (197 712)		

Not 6	Eget kapital	2022-08-31	2021-08-31
	<u>Bundet eget kapital IB/UB</u>	120 000	120 000
	<u>Fritt eget kapital IB</u>	948 688	824 761
	Fusionsförlust	- 929 500	0
	Årets resultat	<u>73</u>	<u>123 927</u>
		19 261	948 688
		139 261	1 068 688
Not 7	Checkräkningskredit	2022-08-31	2021-08-31
	Utnyttjad checkkredit	0	0
	Avtalad checkkredit	100 000	100 000
Not 8	Övriga skulder till kreditinstitut	2022-08-31	2021-08-31
	Förfaller inom 1 – 3 år	282 599	0
Not 9	Ställda säkerheter	2022-08-31	2021-08-31
	<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder</i>		
	Företagsinteckning	300 000	300 000
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	400 326	246 349

Härnösand 2022-10-31



Göran Sjögren

Undertecknad styrelseledamot intygar att en med denna kopia
likalydande resultaträkning och balansräkning blivit fastställd på
årsstämma den 7/11 2022
Tillika beslöts godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

