

Årsredovisning
för
Tellogruppen AB
556056-3966

Räkenskapsåret
2022-07-01 - 2023-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-09-28. 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:

Filip Ringqvist, Styrelseledamot
2023-10-06

Styrelsen och verkställande direktören för Tellogruppen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

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

Bolagets rörelse omfattar tryckeriverksamhet i hyrda lokaler i Söderköping. Tellogruppen är miljöcertifierat, vilket innebär att bolaget är SIS-märkt med Nordisk Miljömärkningslicens.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till AB Söderköpings Accidenstryckeri, org.nr. 556499-0363, med säte i Söderköping

Bolaget har sitt säte i Söderköping.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget står inför en generationsväxling och organisationsförändring. En rad pensionsavgångar har skett under året och en omstrukturering och rekryteringsprocess har påbörjats. Det är främst på tjänstemannasidan förändringen är aktuell. En ny försäljningschef är rekryterad med uppgift att sätta nya strukturer och processer för försäljningsarbetet i bolaget.

Årets resultat är tillfreds och ett tecken på att bolaget lyckats återhämta sig efter ett par tuffare år på grund av yttre opåverkbara omständigheter. Ett arbete för att ytterligare stärka upp bolaget inför framtiden pågår. En investering/uppgradering i bolagets tryckpress och LED-UV system är genomförd och tas i bruk i starten av kommande räkenskapsår.

Bolagets nytillträdde styrelseordförande har gjort sitt första år på posten och fortsätter sätta sin prägel på kommande styrelse- och strategiarbete.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	40 760	42 535	36 583	35 750
Resultat efter finansiella poster	698	245	90	-3 871
Soliditet (%)	31,4	23,1	27,8	26,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	150 000	30 000	3 014 595	206 132	3 400 727
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			206 132	-206 132	0
Årets resultat				598 363	598 363
Belopp vid årets utgång	150 000	30 000	3 220 727	598 363	3 999 090

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 220 727
årets vinst	598 363
	3 819 090
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	200 000
i ny räkning överföres	3 619 090
	3 819 090

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

Resultaträkning	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		40 759 571	42 535 448
Övriga rörelseintäkter		349 712	399 259
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		41 109 283	42 934 707
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-15 965 862	-17 842 636
Övriga externa kostnader		-10 916 854	-11 395 999
Personalkostnader	2	-12 286 757	-12 207 701
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-889 955	-1 011 773
Summa rörelsekostnader		-40 059 428	-42 458 109
Rörelseresultat		1 049 855	476 598
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		5 880	29 471
Räntekostnader och liknande resultatposter		-357 372	-261 319
Summa finansiella poster		-351 492	-231 848
Resultat efter finansiella poster		698 363	244 750
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-100 000	-26 000
Summa bokslutsdispositioner		-100 000	-26 000
Resultat före skatt		598 363	218 750
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-12 618
Årets resultat		598 363	206 132

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	1 130 975	1 488 117
Summa immateriella anläggningstillgångar		1 130 975	1 488 117
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 395 219	1 545 968
Installationer på annans fastighet	5	870 438	802 266
Övriga materiella anläggningstillgångar	6	12 000	12 000
Summa materiella anläggningstillgångar		2 277 657	2 360 234
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	7	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	0
Summa anläggningstillgångar		3 408 632	3 848 351
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		2 869 233	2 940 846
Summa varulager		2 869 233	2 940 846
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		4 413 691	5 855 029
Fordringar hos koncernföretag		242 863	0
Övriga fordringar		84 363	101 073
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 676 404	1 906 636
Summa kortfristiga fordringar		6 417 321	7 862 738
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		46 869	83 947
Summa kassa och bank		46 869	83 947
Summa omsättningstillgångar		9 333 423	10 887 531
SUMMA TILLGÅNGAR		12 742 055	14 735 882

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		150 000	150 000
Reservfond		30 000	30 000
Summa bundet eget kapital		180 000	180 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 220 727	3 014 595
Årets resultat		598 363	206 132
Summa fritt eget kapital		3 819 090	3 220 727
Summa eget kapital		3 999 090	3 400 727
Långfristiga skulder			
	8, 9		
Checkräkningskredit	10	1 528 034	2 325 732
Övriga skulder till kreditinstitut		1 844 736	695 649
Skulder till koncernföretag		0	712 510
Övriga skulder		0	957 734
Summa långfristiga skulder		3 372 770	4 691 625
Kortfristiga skulder			
	9		
Övriga skulder till kreditinstitut		533 916	643 441
Leverantörsskulder		1 821 381	3 058 849
Övriga skulder		1 376 144	1 281 181
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 638 754	1 660 059
Summa kortfristiga skulder		5 370 195	6 643 530
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 742 055	14 735 882

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:

Goodwill 7 år

Installation på annans fastighet 10-20 år

Inventarier, verktyg och installationer 5-7 år

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

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	18	17

Not 3 Goodwill

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 500 000	2 500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 500 000	2 500 000
Ingående avskrivningar	-1 011 883	-654 741
Årets avskrivningar	-357 142	-357 142
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 369 025	-1 011 883
Utgående redovisat värde	1 130 975	1 488 117

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	7 144 704	5 661 642
Inköp	450 634	1 183 778
Försäljningar/utrangeringar	-521 227	0
Omklassificeringar	0	-12 000
Fusion	0	311 284
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 074 111	7 144 704
Ingående avskrivningar	-5 598 736	-4 972 652
Försäljningar/utrangeringar	344 140	
Fusion	0	-99 038
Årets avskrivningar	-424 296	-527 046
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 678 892	-5 598 736
Utgående redovisat värde	1 395 219	1 545 968

Not 5 Installationer på annans fastighet

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	5 530 552	5 530 552
Inköp	176 689	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 707 241	5 530 552
Ingående avskrivningar	-4 728 286	-4 600 701
Årets avskrivningar	-108 517	-127 585
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 836 803	-4 728 286
Utgående redovisat värde	870 438	802 266

Not 6 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	12 000	0
Omklassificeringar	0	12 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 000	12 000
Utgående redovisat värde	12 000	12 000

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	0	300 000
Fusion	0	-300 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 8 Långfristiga skulder

	2023-06-30	2022-06-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	0	0
	0	0

Not 9 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 2 378 652 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-06-30	2022-06-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 844 736	695 649
	1 844 736	695 649
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	533 916	173 916
	533 916	173 916

Not 10 Checkräkningskredit

	2023-06-30	2022-06-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	3 500 000	4 500 000
Utnyttjad kredit uppgår till	1 528 033	2 325 732

Not 11 Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Företagsinteckning	7 295 000	7 295 000
	7 295 000	7 295 000

Söderköping

Mats Rosenqvist
Mats Rosenqvist
Ordförande
2023-09-27

Stig Göran Ringqvist
Stig Göran Ringqvist

2023-09-27

Magnus Ringqvist
Magnus Ringqvist

2023-09-26

Carina Forster Dejin
Carina Forster Dejin

2023-09-27

Torbjörn Thyren
Torbjörn Thyren

2023-09-26

Filip Ringqvist
Filip Ringqvist
Verkställande direktör
2023-09-26

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-09-28

Pierre Polhammar
Pierre Polhammar
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tellogruppen AB
Org.nr 556056-3966

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tellogruppen AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tellogruppen 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 Tellogruppen 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida 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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Tellogruppen AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Tellogruppen 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 och verkställande direktörens 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 förtlöpa 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 revisionssed 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 revisionssed 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 räkenskaperna. 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, viktiga 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.

Norrköping 2023-09-28

Pierre Polhammar

Pierre Polhammar
Auktoriserad revisor