

Årsredovisning

för

Dercon AB

559086-1000

Räkenskapsåret

2023-12-01 - 2024-11-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-26.

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:

Hans Derehag, Styrelseledamot

2025-02-26

Styrelsen för Dercon AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-12-01 - 2024-11-30.

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 bygglledning inom anläggningsbranschen.

Företaget har sitt säte i Lerum.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	1 436	1 494	1 409	1 485
Resultat efter finansiella poster	132	449	263	288
Soliditet (%)	87,0	87,4	86,3	83,6

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	843 188	309 721	1 202 909
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		309 721	-309 721	0
Årets resultat			108 081	108 081
Belopp vid årets utgång	50 000	1 152 909	108 081	1 310 990

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 152 909
årets vinst	108 081
	1 260 990
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (1 700 kronor per aktie)	850 000
i ny räkning överföres	410 990
	1 260 990

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning	Not	2023-12-01 -2024-11-30	2022-12-01 -2023-11-30
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		1 436 304	1 494 354
Övriga rörelseintäkter		0	261 138
Summa rörelseintäkter		1 436 304	1 755 492
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-585	-294
Övriga externa kostnader		-249 459	-364 978
Personalkostnader	2	-841 129	-846 494
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-218 418	-131 952
Summa rörelsekostnader		-1 309 591	-1 343 718
Rörelseresultat		126 713	411 774
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	36 759
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		5 669	256
Räntekostnader		-855	-45
Summa finansiella poster		4 814	36 970
Resultat efter finansiella poster		131 527	448 744
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		10 000	-53 000
Summa bokslutsdispositioner		10 000	-53 000
Resultat före skatt		141 527	395 744
Skatter			
Skatt på årets resultat		-33 446	-86 023
Årets resultat		108 081	309 721

Balansräkning	Not	2024-11-30	2023-11-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	0	4 506
Inventarier, verktyg och installationer	4	339 940	553 852
Summa materiella anläggningstillgångar		339 940	558 358
<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		545 340	763 758
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		329 160	331 322
Övriga fordringar		223	368
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		85 164	102 646
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		28 680	8 927
Summa kortfristiga fordringar		443 227	443 263
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		931 737	589 469
Summa kassa och bank		931 737	589 469
Summa omsättningstillgångar		1 374 964	1 032 732
SUMMA TILLGÅNGAR		1 920 304	1 796 490

Balansräkning	Not	2024-11-30	2023-11-30
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		1 152 909	843 188
Årets resultat		108 081	309 721
Summa fritt eget kapital		1 260 990	1 152 909
Summa eget kapital		1 310 990	1 202 909
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	6	452 700	462 700
Summa obeskattade reserver		452 700	462 700
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		29 516	30 957
Skatteskulder		9 295	34 827
Övriga skulder		107 803	55 097
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		10 000	10 000
Summa kortfristiga skulder		156 614	130 881
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 920 304	1 796 490

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

	2023-12-01 -2024-11-30	2022-12-01 -2023-11-30
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2024-11-30	2023-11-30
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	-57 305	-44 861
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	-4 506	-12 444
Utgående ackumulerade avskrivningar	-61 811	-57 305
Utgående redovisat värde	0	4 506

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-11-30	2023-11-30
Ingående anskaffningsvärden	755 232	134 002
Inköp	0	867 146
Försäljningar/utrangeringar	0	-245 916
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	755 232	755 232
Ingående avskrivningar	-201 380	-88 926
Försäljningar/utrangeringar	0	7 054
Omklassificeringar	0	-7 054
Årets avskrivningar	-213 912	-112 454
Utgående ackumulerade avskrivningar	-415 292	-201 380
Utgående redovisat värde	339 940	553 852

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024-11-30	2023-11-30
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

	2024-11-30	2023-11-30
Periodiseringsfond 2018	0	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	138 000
Periodiseringsfond 2024	50 000	
	452 700	462 700
Uppskjuten skatt avseende obeskattade reserver	94 277	97 177
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	2 497	1 637

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 2025-02-26

Hans Derehag
Hans Derehag