

# Årsredovisning

för

## Dercon AB

559086-1000

Räkenskapsåret

2021-12-01 - 2022-11-30

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-03-03. 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  
2023-03-03

Styrelsen för Dercon AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-12-01 - 2022-11-30.

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.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>	<b>2018/19</b>
Nettoomsättning	1 409	1 485	1 169	1 360
Resultat efter finansiella poster	263	288	182	301
Soliditet (%)	86,3	83,6	82,1	72,0

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	50 000	512 455	175 971	<b>738 426</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		175 971	-175 971	<b>0</b>
Årets resultat			154 762	<b>154 762</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>688 426</b>	<b>154 762</b>	<b>893 188</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	688 426
årets vinst	154 762
	<b>843 188</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	843 188
	<b>843 188</b>

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

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2021-12-01 -2022-11-30</b>	<b>2020-12-01 -2021-11-30</b>
<b>Rörelseintäkter</b>			
Nettoomsättning		1 409 358	1 484 652
Övriga rörelseintäkter		592	0
<b>Summa rörelseintäkter</b>		<b>1 409 950</b>	<b>1 484 652</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-735	-667
Övriga externa kostnader		-368 464	-277 480
Personalkostnader	2	-785 450	-765 429
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-35 089	-33 234
Övriga rörelsekostnader		0	-148 635
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-1 189 738</b>	<b>-1 225 445</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>220 212</b>	<b>259 207</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		42 976	29 000
Räntekostnader		0	-57
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>42 976</b>	<b>28 943</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>263 188</b>	<b>288 150</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-67 000	-70 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-67 000</b>	<b>-70 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>196 188</b>	<b>218 150</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-41 426	-42 179
<b>Årets resultat</b>		<b>154 762</b>	<b>175 971</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-11-30</b>	<b>2021-11-30</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	62 026	97 115
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	0
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>62 026</b>	<b>97 115</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	205 400	205 400
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>205 400</b>	<b>205 400</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>267 426</b>	<b>302 515</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		174 543	173 329
Övriga fordringar		23 163	23 219
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		132 691	142 535
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		89 024	139 009
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>419 421</b>	<b>478 092</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		724 312	428 459
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>724 312</b>	<b>428 459</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 143 733</b>	<b>906 551</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 411 159</b>	<b>1 209 066</b>

## Balansräkning

Not

2022-11-30

2021-11-30

### 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

688 426

512 455

Årets resultat

154 762

175 971

**Summa fritt eget kapital**

**843 188**

**688 426**

**Summa eget kapital**

**893 188**

**738 426**

#### Obeskattade reserver

6

Periodiseringsfonder

409 700

342 700

**Summa obeskattade reserver**

**409 700**

**342 700**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

21 112

40 183

Övriga skulder

77 159

76 418

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

10 000

11 339

**Summa kortfristiga skulder**

**108 271**

**127 940**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**1 411 159**

**1 209 066**

## 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

	2021-12-01 -2022-11-30	2020-12-01 -2021-11-30
Medelantalet anställda	1	1

### Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-11-30	2021-11-30
Ingående anskaffningsvärden	61 811	61 811
Inköp	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>61 811</b>	<b>61 811</b>
Ingående avskrivningar	-34 335	-24 763
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	-10 526	-9 572
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-44 861</b>	<b>-34 335</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>16 950</b>	<b>27 476</b>

#### Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-11-30	2021-11-30
Ingående anskaffningsvärden	134 002	272 584
Inköp	0	32 918
Försäljningar/utrangeringar	0	-171 500
Omklassificeringar	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>134 002</b>	<b>134 002</b>
Ingående avskrivningar	-64 363	-63 566
Försäljningar/utrangeringar	0	17 149
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	-24 563	-17 946
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-88 926</b>	<b>-64 363</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>45 076</b>	<b>69 639</b>

#### Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-11-30	2021-11-30
Ingående anskaffningsvärden	205 400	130 000
Inköp	0	75 400
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>205 400</b>	<b>205 400</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>205 400</b>	<b>205 400</b>

**Not 6 Obeskattade reserver**

	<b>2022-11-30</b>	<b>2021-11-30</b>
Periodiseringsfond 2017	85 000	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	0
	<b>409 700</b>	<b>342 700</b>
Uppskjuten skatt avseende obeskattade reserver	88 009	74 207
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	353	292

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 2023-03-03

*Hans Derehag*  
Hans Derehag