

Styrelsen för

Accresco AB
Org nr 556242-0736

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 september 2021 – 31 augusti 2022

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	5
Tilläggsupplysningar	6
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Undertecknad ledamot intygar härmed, dels att den här kopian av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på ordinarie årsstämma den 10 november 2022. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 2022-11-10


Nic Eliasson
ledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Accresco AB får härmed avge årsredovisning för 2021-09-01 – 2022-08-31. I den här årsredovisningen anges belopp i SEK om inget annat särskilt anges.

Allmänt om verksamheten

Bolaget verksamhet omfattar främst uthyrning av fast och lös egendom.

Ägarförhållande

Bolaget är helägt dotterbolag till Fonic AB, 556177-8522.

Flerårsöversikt

	2022-08-31	2021-08-31	2020-08-31	2019-08-31	2018-08-31
Nettoomsättning (tkr)	184	236	435	762	514
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-411	39	-396	26	20
Balansomslutning (tkr)	4669	5102	5132	5608	5251
Medelantalet anställda	1	1	1	1	1
Soliditet	88%	89%	88%	87%	92%
Avkastning på eget kapital, %	neg	0,9	neg	0,5	0,4

Dispositioner beträffande vinst eller förlust

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	-1 443 733
Årets resultat	-410 558
Totalt	-1 854 291

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:

Balanseras i ny räkning	-1 854 291
Summa	-1 854 291

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Resultaträkning

Belopp i kr		2021-09-01	2020-09-01
	Not	2022-08-31	2021-08-31
Rörelsens intäkter	1		
Ränteintäkter	2	59 750	122 047
Leasingintäkter		120 420	100 219
Övriga rörelseintäkter		4 021	13 242
Summa		184 191	235 508
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-11 697	-66 132
Personalkostnader	5	-477 666	-463 713
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 615	-2 488
Avskrivning av fastigheter	7	0	0
Av- och nedskrivning av leasingobjekt	4	-102 771	-156 471
Avskrivning av inventarier	6	0	0
Kreditförluster		0	0
Summa		-594 749	-688 804
Rörelseresultat		-410 558	-453 296
Avyttring av fastighet		0	492 048
Nedskrivning av lagertillgång		0	0
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter			
Nedsk.av fin. anläggningstillgångar och kortfr. Plac.			
Räntekostnader och liknande resultatposter			
Summa finansiella poster		0	0
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		-410 558	38 752
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Förändring av överavskrivningar			
Summa bokslutsdispositioner		0	0
RESULTAT FÖRE SKATT		-410 558	38 752
<i>Skatter</i>			
Skatt på årets resultat	8	0	0
ÅRETS RESULTAT		-410 558	38 752

Balansräkning

	Not	2022-08-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Fastigheter	7	0	0
Inventarier	6	0	0
Leasingobjekt	4	4 000	106 771
Summa materiella anläggningstillgångar		4 000	106 771
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav		0	0
Summa anläggningstillgångar		4 000	106 771
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		0	0
		0	0
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		509 391	485 527
Lånefordringar	10	2 007 000	2 007 000
Aktuella skattefordringar		0	0
Fordringar hos koncernföretag		0	0
Övriga kortfristiga fordringar		125 173	125 173
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	0
Summa kortfristiga fordringar		2 641 564	2 617 700
Kassa och bank		2 022 959	2 377 520
Summa omsättningstillgångar		4 664 523	4 995 220
SUMMA TILLGÅNGAR		4 668 523	5 101 991

Balansräkning

	Not	2022-08-31	2021-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	11		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (57 359 aktier)		5 735 900	5 735 900
Reservfond		240 300	240 300
<i>Summa bundet eget kapital</i>		5 976 200	5 976 200
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		-1 443 733	-1 482 485
Årets resultat		-410 558	38 752
<i>Summa fritt eget kapital</i>		-1 854 291	-1 443 733
Summa eget kapital		4 121 909	4 532 467
Obeskattade reserver			
Akkumulerade avskrivningar utöver plan		0	0
Summa obeskattade reserver		0	0
Långfristiga skulder			
Checkkredit	12	0	0
Övriga skulder till kreditinstitut		0	0
Övriga långfristiga skulder		0	0
Summa långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		0	0
Leverantörsskulder		0	420
Skatteskulder		15 513	19 694
Skulder till koncernföretag		431 411	431 411
Övriga kortfristiga skulder		2 953	21 262
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		96 737	96 737
Summa kortfristiga skulder		546 614	569 524
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 668 523	5 101 991

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

	Not	2022-08-31	2021-08-31
Ställda säkerheter	9	0	0
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Principerna är oförändrade mot föregående år

Värderings- och omräkningsprinciper

Intäkter som intjänats redovisas enligt följande:

Leasingintäkter: i den period leasingobjektet nyttjas i enlighet med aktuella överenskommelsen (kontraktet)

Hysesintäkter: i den period uthyrningen avser

Ränteintäkter: i den period kapitalet nyttjas

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt, samt andel i intressebolags skatt. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall erläggas till eller erhållas från Skatteverket. Bedömningen görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas. För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital. Uppskuten skatt avseende framtida skatteeffekter redovisas inte i resultat- och balansräkningarna.

Fordringar har upptagits med de belopp varmed de beräknas inflyta.

Varulager har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. Erforderligt avdrag för inkurans har gjorts.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (22%) i förhållande till balansomslutningen

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt)

Noter

Not 1 Transaktioner med närstående

	2021-09-01	2020-09-01
	2022-08-31	2021-08-31
<hr/>		
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag		
Årets inköp från koncernföretag (andel av totala inköp)	0%	0%
Årets försäljning till koncernföretag (andel av total omsättning)	0%	0%

Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer som vid transaktioner med externa parter.

Not 2 Ränteintäkter

	2021-09-01	2020-09-01
	2022-08-31	2021-08-31
Ränteintäkter avbetalning	0	0
Ränteintäkter revers	0	76 858
Övriga ränteintäkter	59 750	45 189
Summa	59 750	122 047

Not 3 Avskrivningar

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	2%
Inventarier	20%

Avskrivning på leasiobjekt är beräknad enligt annuitetsmetoden med utgångspunkt i objektets anskaffningsvärde och avtalade restvärde vid leasingperiodens slut.

Not 4 Leasingobjekt

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående balans	1 425 000	1 500 000
Inköp	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	-75 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 425 000	1 425 000
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 221 141	-1 139 670
Försäljningar/utrangeringar	0	75 000
Årets avskrivningar	-102 771	-156 471
Justering av tidigare för mycket avskrivet		
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-1 323 912	-1 221 141
Ingående nedskrivningar	-97 088	0
Återförda nedskrivningar	0	0
Årets nedskrivningar		-97 088
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-97 088	-97 088
Utgående restvärde vid årets slut	4 000	106 771

Fastställande av restvärde sker efter en försiktighetsprincip. Restvärdet upptas till 5-15% av anskaffningsvärdet vid kontrakt om 5-6 år och till ca 40% vid 3-årskontrakt. Den avskrivning som tillämpas är baserad på annuitetsmetoden.

Not 5 Personal

	2022-08-31	2020-08-31
Medelantalet anställda män	1	1
Medelantalet anställda kvinnor	0	0
Summa medelantalet anställda	1	1

Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader

	2022-08-31	2021-08-31
Löner och ersättningar		
Löner och ersättningar	360 000	360 000
<i>Totala löner och andra ersättningar</i>	<i>360 000</i>	<i>360 000</i>
<i>Sociala kostnader och pensionskostnader</i>		
Sociala avgifter enligt lag och avtal	113 312	113 312
Pensionskostnader	0	0
Övriga utgifter och ersättningar	4 554	-9 599
Totala löner och andra ersättningar	477 866	463 713

Not 6 Inventarier

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	198 870	198 870
Utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	198 870	198 870
	0	0
Ingående avskrivningar	-198 870	-198 870
Årets förändringar		
-Utrangeringar	0	0
-Årets avskrivning	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-198 870	-198 870
Utgående restvärde enligt plan	0	0

Not 7 Fastigheter

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	0	1 564 575
Inköp	0	0
Försäljning	0	-1 564 575
Utgående anskaffningsvärden	0	0
Ingående avskrivningar	0	-138 334
Årets avskrivningar enligt plan	0	0
Försäljning	0	138 334
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Redovisat värde vid årets slut	0	0

Not 8 Skatt på årets resultat

	2022-08-31	2021-08-31
Aktuell skatt för året	0	0
Aktuell skatt hänförlig till tidigare år	0	0
Summa	0	0

Not 9 Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
För egna avsättningar och skulder		
Fastighetsinteckningar	0	0
Företagsinteckningar	0	0
Avseende skulder till kreditinstitut		
Lämnade krediter till bokfört värde	0	0
Leasingavtal till bokfört värde	0	0
Summa ställda säkerheter	0	0

Not 10 Lånefordringar

	2022-08-31	2021-08-31
Avbetalningskrediter	0	0
Lånefordringar	2 217 000	2 217 000
Aviserade ej betalda amorteringar	0	0
Nedskrivna fordringar	-210 000	-210 000
Redovisat värde vid årets slut	2 007 000	2 007 000

Not 11 Förändringar av eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2021-08-31	5 735 900	240 300	-1 443 733	4 532 467
Årets resultat			-410 558	-410 558
Eget kapital 2022-08-31	5 735 900	240 300	-1 854 291	4 121 909

Aktiekapitalet består av 57 359 st A-aktier á kvotvärde 100 kr.

Not 12 Checkräkning

	2022-08-31	2021-08-31
Checkräkningskredit	0	0
Beviljad kredit (kr)	0	0

Göteborg 2022-11-10


Nic Eliasson