

INTERTEK DATA AKTIEBOLAG

Org nr 556220-5376

ÅRSREDOVISNING OCH KONCERNREDOVISNING FÖR RÄKENSKAPSÅRET 1991-07-01 -- 1992-06-30

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Bolaget är moderbolag till Intertex Development Aktiebolag. Dotterbolaget bedriver huvudsakligen utvecklingsarbete. Aktieägarna har 1992-12-30 beslutat att lämna ett villkorat aktieägartillskott på kronor 500.000, genom avräkning mot erhållet lån från aktieägarna.

Verksamhet

Bolaget bedriver utveckling, tillverkning och försäljning av teletexadapter samt fax- och datamodem för persondatorer och ordbehandlare.

Personal

Medelantalet anställda med fördelning på bolag har varit följande: (not 1)

Moderbolaget	8	(8)
Dotterbolag	<u>0</u>	<u>(0)</u>
	<u>8</u>	<u>8</u>

Löner och andra ersättningar har utgått med följande belopp i kronor

Moderbolaget	1.454.471	(1.421.697)
Dotterbolag	<u>0</u>	<u>(0)</u>
Totalt för koncernen	<u>1.454.471</u>	<u>(1.421.697)</u>

Vinstdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att årets vinst, kronor 2.893, avräknas mot från föregående år balanserad förlust.

Koncernuppgifter

Av moderbolagets fakturerade försäljning avser kronor 1.404.000 utvecklingsarbeten fakturerade dotterbolaget.

Några inköp från dotterbolag har inte förekommit.

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden.

Koncernens fria egna kapital är negativt och uppgår till 622.048 kronor. Ingen avsättning sker till bundet eget kapital.

Resultatet och finansieringen av koncernens och moderbolagets verksamhet för de två senaste räkenskapsåren samt deras ekonomiska ställning per 1992-06-30 och 1991-06-30 framgår av följande resultat- och balansräkningar samt finansieringsanalyser.

RESULTATRÄKNINGAR	Koncernen		Moderbolaget	
	1991-07-01 1992-06-30	1990-07-01 1991-06-30	1991-07-01 1992-06-30	1990-07-01 1991-06-30
FÖR TIDEN				
RÖRELSENS INTÄKTER				
Fakturerad försäljning	2.021.052	3.256.421	3.425.052	4.725.265
RÖRELSENS KOSTNADER	-3.573.286	-3.629.710	-3.573.211	-3.629.659
Balanserade utvecklings- kostnader	<u>1.404.000</u>	<u>1.469.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
RÖRELSERESULTAT FÖRE AVSKRIVNINGAR	- 148.234	1.095.711	- 148.159	1.095.606
Avskrivningar (not 2)				
Inventarier	- 22.000	- 61.935	- 22.000	- 61.935
Rättigheter dataprogram	-	- 20.000	-	- 20.000
Goodwill	- 125.000	- 125.000	-	-
Balanserade utvecklings- kostnader	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
RÖRELSERESULTAT EFTER AVSKRIVNINGAR	- 295.234	888.776	- 170.159	1.013.671
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	11.330	2.946	11.223	2.528
Räntekostnader	<u>- 338.171</u>	<u>-1.015.595</u>	<u>- 338.171</u>	<u>-1.015.595</u>
RESULTAT EFTER FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	- 622.075	- 123.873	- 497.107	604
Extraordinära intäkter och kostnader				
Villkorat aktieägartillskott	<u>500.000</u>	<u>-</u>	<u>500.000</u>	<u>-</u>
RESULTAT FÖRE SKATT	- 122.075	- 123.873	2.893	604
Skatt	<u>- 36</u>	<u>- 519</u>	<u>-</u>	<u>- 350</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>- 122.111</u>	<u>- 124.392</u>	<u>2.893</u>	<u>254</u>

<u>BALANSRÄKNINGAR</u>	<u>Koncernen</u>		<u>Moderbolaget</u>	
	<u>1992-06-30</u>	<u>1991-06-30</u>	<u>1992-06-30</u>	<u>1991-06-30</u>
<u>TILLGÅNGAR</u>	(not 3)			
<u>Omsättningstillgångar</u>				
Kassa och bank	50.555	22.999	43.824	15.858
Fordringar hos dotterbolag	-	-	6.370.731	4.966.731
Kundfordringar	848.676	79.698	848.676	79.698
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	68.514	1.257.315	68.514	1.257.133
Skattefordran	624	1.882	-	1.846
Övriga fordringar	519.392	7.923	519.392	7.923
Varulager	<u>1.052.100</u>	<u>747.755</u>	<u>1.052.100</u>	<u>747.755</u>
	2.539.861	2.117.572	8.903.237	7.076.944
<u>Anläggningstillgångar</u>				
Aktier i dotterbolag	-	-	1.292.728	1.292.728
Andra aktier	4.464	4.464	4.464	4.464
Goodwill	617.728	742.728		
Inventarier	362.482	248.800	249.682	136.000
Utvecklingskostnader	<u>6.313.000</u>	<u>4.909.000</u>		
	7.297.674	5.904.992	1.546.874	1.433.192
	<u>9.837.535</u>	<u>8.022.564</u>	<u>10.450.111</u>	<u>8.510.136</u>
<u>SKULDER</u>	(not 3)			
<u>Kortfristiga skulder</u>				
Leverantörsskulder	699.690	191.874	699.690	191.874
Skatteskuld	2.806		2.806	
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	368.166	214.432	368.166	214.432
Lån från aktieägare	561.086	258.001	561.086	258.001
Övriga kortfristiga skulder	<u>338.069</u>	<u>132.812</u>	<u>338.069</u>	<u>132.812</u>
	1.969.817	797.119	1.969.817	797.119
<u>Långfristiga skulder</u>				
Lån från NUTEK	5.730.312	5.780.312	5.730.312	5.780.312
Lån från aktieägare	500.000	500.000	500.000	500.000
Checkräkningskredit (beviljad kredit 500.000)	453.041	424.466	453.041	424.466
Erhållna lån	<u>1.285.809</u>	<u>500.000</u>	<u>1.285.809</u>	<u>500.000</u>
	7.969.162	7.204.778	7.969.162	7.204.778

EGET KAPITAL	Koncernen		Moderbolaget	
	1991-07-01 1992-06-30	1990-07-01 1991-06-30	1991-07-01 1992-06-30	1990-07-01 1991-06-30
<u>Bundet eget kapital</u>				
Aktiekapital (not 8)	500.000	500.000	500.000	500.000
Bundna reserver	20.604	20.604	10.604	10.604
<u>Fritt eget kapital</u>				
Fria reserver (not 9)	- 499.937	- 375.545	- 2.365	- 2.619
Balanserad reserv				
Årets resultat (not 10)	- 122.111	- 124.392	2.893	254
	- 101.444	20.667	511.132	508.239
	<u>9.837.535</u>	<u>8.022.564</u>	<u>10.450.111</u>	<u>8.510.136</u>
STÄLLDA PANTER				
Företagsinteckningar	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Belånade varulager- tillgångar	607.500	607.500	607.500	607.500
ANSVARSFÖRBINDELSER				
Borgensförbindelser för personal	220.000	220.000	220.000	220.000
Villkorat aktieägartillskott	500.000	-	500.000	-
Låneskulder och upplupna räntekostnader, utöver vad som upptagits bland skulderna, för lån med royaltybaserad resp. villkorad återbetal- ningsskyldighet	2.800.000	1.987.549	2.800.000	1.987.549

FINANSIERINGSANALYSER	Koncernen		Moderbolaget	
	1991-07-01 1992-06-30	1990-07-01 1991-06-30	1991-07-01 1992-06-30	1990-07-01 1991-06-30
<u>FÖR TIDEN</u>				
TILLFÖRDA MEDEL				
Från årets verksamhet <u>internt tillförda medel</u>				
Resultat före boksluts- dispositioner och skatt	- 122.075	- 123.873	2.893	604
Avskrivningar som belastat detta resultat	147.000	206.935	22.000	81.935
Skatter	- 36	- 519	-	- 350
	24.889	82.543	24.893	82.189
<u>Externt tillförda medel</u>				
Ökning av långfristiga skulder	<u>764.384</u>	<u>1.475.931</u>	<u>764.384</u>	<u>1.475.932</u>
	764.384	1.475.931	764.384	1.475.932
SUMMA TILLFÖRDA MEDEL	<u>789.273</u>	<u>1.558.474</u>	<u>789.277</u>	<u>1.558.121</u>
ANVÄNDA MEDEL				
Investeringar i inventarier	135.682	43.935	135.682	43.935
Ökning av balanserade utvecklingskostnader	<u>1.404.000</u>	<u>1.469.000</u>	-	-
SUMMA ANVÄNDA MEDEL	<u>1.539.682</u>	<u>1.512.935</u>	<u>135.682</u>	<u>43.935</u>
FÖRÄNDRING AV RÖRELSEKAPITAL	<u>- 750.409</u>	<u>45.539</u>	<u>653.595</u>	<u>1.514.186</u>
Specifikation av <u>rörelsekapitalets förändring</u>				
Ökning av varulager	304.345	15	304.345	15
Ökning av kortfristiga fordringar	90.388	-	1.493.982	1.434.348
Minskning av kortfristiga fordringar	-	50.412	-	-
Ökning av kortfristiga skulder	-1.172.698	-	-	-
Ökning av kassa och bank	27.556	6.647	1.172.698	6.916
Minskning av kortfristiga skulder	-	89.289	-	<u>72.907</u>
	<u>- 750.409</u>	<u>45.539</u>	<u>653.595</u>	<u>1.514.186</u>

NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNINGARNA SAMT FÖRVALTNINGSBERÄTTELSENNot 1 Medelantalet anställda

Mätning av antalet anställda har skett vid två tillfällen under året.

Not 2 Avskrivning av anläggningstillgångar

Moderbolagets inventarier har avskrivits med 8 % av bokförda värdet. Dotterbolagets inventarier och balanserade utvecklingskostnader har ej avskrivits. Underlåtna skattemässiga avskrivningar uppgår till 1.987.245 kronor.

På koncernmässiga övervärden har avskrivning skett med 10 % av anskaffningsvärdet.

Not 3 Värderingsprinciper

Värdering av tillgångar och skulder har skett enligt följande:

Fordringar har upptagits till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Varulager har värderats till anskaffningsvärdet med beaktande av inkurans.

Löpande räkningsprincipen tillämpas, innebärande att pågående arbeten inte aktiverats.

Värdering av inventarier framgår av not nr 2 och 5.

Övriga tillgångar samt skulder har värderats till anskaffningsvärdet.

Not 4 Aktier i dotterbolag

Moderbolagets innehav av aktier utgörs av 50 st i Intertex Development AB på nominellt kronor 50.000 med ett bokfört anskaffningsvärde på kronor 1.292.728.

Anskaffningsvärden och ackumulerade avskrivningar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>1992-06-30</u>	<u>1991-06-30</u>	<u>1992-06-30</u>	<u>1991-06-30</u>
Not 5 <u>Inventarier</u>				
Anskaffningsvärden	1.489.547	1.185.195	1.074.227	654.230
Akkumulerade avskrivningar	<u>-1.127.065</u>	<u>- 936.395</u>	<u>- 824.545</u>	<u>- 518.230</u>
Bokfört värde	<u>362.482</u>	<u>248.800</u>	<u>249.682</u>	<u>136.000</u>

Not 7 Utvecklingskostnader

Anskaffningsvärde	9.600.000	8.196.000	-	-
Akkumulerade avskrivningar	<u>-3.287.000</u>	<u>-3.287.000</u>	-	-
Bokfört värde	<u>6.313.000</u>	<u>4.909.000</u>	-	-

Not 8 Röstvärde på aktier

Aktierna i koncernen består av 500 st A-aktier med 10 röster per aktie och 4.500 st B-aktier med 1 röst per aktie.

Not 9 Förändringar i koncernens egna kapital


<u>Koncernen</u>	<u>Bundna reserver</u>	<u>Fria reserver</u>
Belopp vid årets ingång	20.604	-499.937
Överfört till bundna reserver	-	-
Årets förlust	<u>0</u>	<u>-122.111</u>
	<u>20.604</u>	<u>-622.048</u>

Not 10 Moderbolaget


Enligt bolagsstämmobeslut 1991-11-25 har 1990/91 års vinst, kronor 254, avräknats mot balanserade förluster.

Stockholm 1993-03-22


Karl-Erik Ståhl
VD


Irene Ståhl

Min revisionsberättelse beträffande denna årsredovisning har avgivits 1993-03-31. Värdet av koncernens utvecklingsprojekt är beroende av projektens framtida lönsamhet.


Bertil Jönsson
Godkänd revisor SRS

REDACO REVISION AB

REVISIONSBERÄTTELSE

för

INTERTEX DATA AKTIEBOLAG

Org nr: 556220-5376

Jag har granskat årsredovisningen, koncernredovisningen, räkenskaperna samt styrelsens förvaltning för räkenskapsåret 1991-07-01--1992-06-30.

Granskningen har utförts enligt god revisionsred.

Moderbolaget

Årsredovisningen är uppgjord enligt aktiebolagslagen.

Jag tillstyrker

att resultaträkningen och balansräkningen fastställs,

att vinsten disponeras i enlighet med förslaget i förvaltningsberättelsen samt

att styrelsens ledamöter och verkställande direktören beviljas ansvarsfrihet för den tid årsredovisningen omfattar.

Koncernen

Koncernredovisningen är uppgjord enligt aktiebolagslagen.

Värdet på koncernens utvecklingsprojekt är beroende av projektens framtida lönsamhet.

Jag tillstyrker

att koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen fastställs.

Stockholm 1993-03-31



Bertil Jonsson
Godkänd revisor SRS