

Jan Öqvist

Från: Jan Öqvist
Skickat: den 10 juni 2014 11:08
Till: 'Gustav Claesson'
Ämne: SV: Frågor/kompletteringar

Hej,

Här kommer status på nedanstående;

1370 Uppskjuten skattefordran; hela beloppet, 3.432.375:-, är knutet till det förlängda räkenskapsåret 110101-120430 då vi gjorde ett så pass bra resultat så att de ej avdragsgilla kapitalförsäkringarnas belopp blev skattepliktiga i sin helhet. Beloppet har likvidmässigt erlagts men, efter diskussion med Anders Roos, lades hela beloppet i balansräkningen och kommer att kostnadsföras successivt när kapitalförsäkringarna faller ut till betalning. Det har inte varit något annat räkenskapsår då vi behövt betala skatt på dessa, detta pga stora negativa resultat som räckt för att täcka de ej avdragsgilla beloppen.

1385; I avtalen med respektive spelare framgår att premierna som avsatts inkluderar avsättning för att täcka särskild löneskatt. Därmed blir det inga framtida kostnader för bolaget.

1689: Hälften av fordran på Kaj ska skrivas ned. Pia och jag diskuterade läget i går och tanken är att även föreningen skriver av hälften samt att resterande del av föreningens fordran övertas av bolaget, detta också för att få ner avräkningsbeloppet mellan bolag och förening.

2390: Jag har reversen mellan Jeseco och AIK Ishockey AB hos mig, skall skrivas under av Odd Swarting i samband med att han skriver under årsredovisningen. Jag skickar den till dig efter detta. Den del av Svarta Massan som finns på detta konto, 458.342:-, avser den långfristiga delen av det totala lånet till Svarta Massan på 708.342:- (250.000:- ligger under kortfristiga skulder) och reversen har du fått. Den är daterad 13-03-01 med slutbetalning 170228.

2661: Vilket underlag vill du ha? Är det bara för sista perioden, 140301-140430, som ska redovisas in 140626?

2899: Jag redogjorde för detta när jag pratade med Pia i går. Avtal finns ej och vår bedömning är att vi har en skuld till dem. Prata gärna med Pia om detta eller ring mig.

Jag skickar SIE-fil för maj under dagen. ✓

Hälsningar
Janne

Från: Gustav Claesson [<mailto:Gustav.Claesson@mazars.se>]
Skickat: den 9 juni 2014 17:39
Till: Jan Öqvist
Ämne: Frågor/kompletteringar

Hej Jan!

Har ett par frågor/kompletteringar. Vissa saker har vi diskuterat men vill då höra vad status är:

- Kto 1370 uppskjuten skattefordran IB=UB. Beräknas väl på underskottet och kommer uppdateras?
- Kto 1385. Ska klubben betala löneskatt för beloppen eller betalas det av spelaren själv? Hur ser avtalen ut?
- Kto 1689. 1mkr avser fordran till Kaj. Skrivs ned till hälften?

- Kto 2230. Hänger samman med flik 13.
- Kto 2390. Saknar reverser för Jeseco (VDs bolag) samt för Svarta Massan.
- Kto 2661. Reklamskatten. Har du beräkningsunderlag att bifoga?
- Kto 2899. Finns avtal på skulden till (1 170tkr)?
- Saknar sie.fil för maj så att vi kan utföra avklipp/periodiseringskontroll. Är det bokfört så långt?

Hälsningar

Gustav

Gustav Claesson | Revisor / Manager |

 M A Z A R S

Mazars SET

Mäster Samuelsgatan 56, Box 1317 | SE 111 83 Stockholm | Sweden

Tel: +46 8 796 37 40

Fax: +46 8 20 96 96

www.mazars.se

 Följ oss |
Facebook
