

Årsredovisning

för

AD Konsult AB

556320-9971

Räkenskapsåret

2023

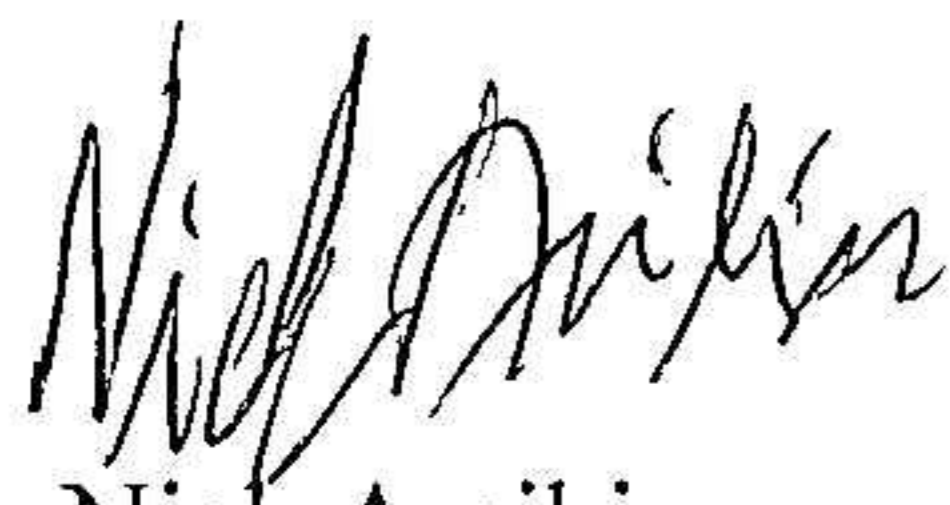
Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i AD Konsult AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma ²⁰²⁴⁻⁰⁵⁻²³Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Åby

23/5-24



Nick Arsikin

Styrelsen och verkställande direktören för AD Konsult AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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 förvaltar fastigheter avseende hotell- och konferensverksamhet med möjlighet till motion och friskvård. Anläggningen hyrs ut till Sandvik Gård AB.

Företaget har sitt säte i Åby.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	3 810	5 085	2 833	2 624
Resultat efter finansiella poster	-306	261	-232	-642
Soliditet (%)	96	88	86	73

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	950 000	190 000	10 904 261	137 312	12 181 573
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			137 312	-137 312	0
Årets resultat				74 611	74 611
Belopp vid årets utgång	950 000	190 000	11 041 573	74 611	12 256 184

Villkorade, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 15.996.900 kr (15.996.900 kr)

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	11 041 572
årets vinst	74 611
	11 116 183

disponeras så att
i ny räkning överföres

11 116 183
11 116 183



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

Resultaträkning

Not
1

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	3 809 753	5 085 082
Övriga rörelseintäkter	383 946	400 344
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	4 193 699	5 485 426

Rörelsekostnader

Handelsvaror	0	-51 400
Övriga externa kostnader	-2 710 320	-3 466 168
Personalkostnader	-142 105	-189 240
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 690 430	-1 545 305
Summa rörelsekostnader	-4 542 855	-5 252 113
Rörelseresultat	-349 156	233 313

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	44 147	28 326
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 103	-650
Summa finansiella poster	43 044	27 676
Resultat efter finansiella poster	-306 112	260 989

Bokslutsdispositioner

Förändring av överavskrivningar	400 000	-100 000
Summa bokslutsdispositioner	400 000	-100 000
Resultat före skatt	93 888	160 989

Skatter

Skatt på årets resultat	-19 277	-23 677
Årets resultat	74 611	137 312

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

3

6 446 549

7 258 355

Inventarier, verktyg och installationer

4

4 211 519

4 324 142

Summa materiella anläggningstillgångar

10 658 068

11 582 497

Summa anläggningstillgångar

10 658 068

11 582 497

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

143 685

283 685

Summa varulager

143 685

283 685

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

388 011

250 500

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

234 377

214 135

Summa kortfristiga fordringar

622 388

464 635

Kassa och bank

Kassa och bank

1 638 077

2 156 314

Summa kassa och bank

1 638 077

2 156 314

Summa omsättningstillgångar

2 404 150

2 904 634

SUMMA TILLGÅNGAR

13 062 218

14 487 131

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

950 000

950 000

Reservfond

190 000

190 000

Summa bundet eget kapital

1 140 000

1 140 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

11 041 572

10 904 260

Årets resultat

74 611

137 312

Summa fritt eget kapital

11 116 183

11 041 572

Summa eget kapital

12 256 183

12 181 572

Obeskattade reserver

Akkumulerade överavskrivningar

72 251

472 251

Summa obeskattade reserver

72 251

472 251

Långfristiga skulder

Övriga skulder

15 073

5 916

Summa långfristiga skulder

15 073

5 916

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

625 913

1 775 910

Övriga skulder

62 798

9 482

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

30 000

42 000

Summa kortfristiga skulder

718 711

1 827 392

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

13 062 218

14 487 131

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	33 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	7 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	2022
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	29 669 057	29 669 057
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	29 669 057	29 669 057
Ingående avskrivningar	-22 410 702	-21 598 896
Årets avskrivningar	-811 806	-811 806
Utgående ackumulerade avskrivningar	-23 222 508	-22 410 702
Utgående redovisat värde	6 446 549	7 258 355

2024060524178

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	17 123 351	14 931 245
Inköp	766 001	2 879 038
Försäljningar		-686 932
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	17 889 352	17 123 351
Ingående avskrivningar	-12 799 209	-12 243 859
Årets avskrivningar	-878 624	-555 350
Utgående ackumulerade avskrivningar	-13 677 833	-12 799 209
Utgående redovisat värde	4 211 519	4 324 142

Not 5 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	11 000 000	11 000 000
Fastighetsinteckning	18 000 000	18 000 000
	29 000 000	29 000 000 <i>W</i>

2024060524179

Åby den 12 april 2024

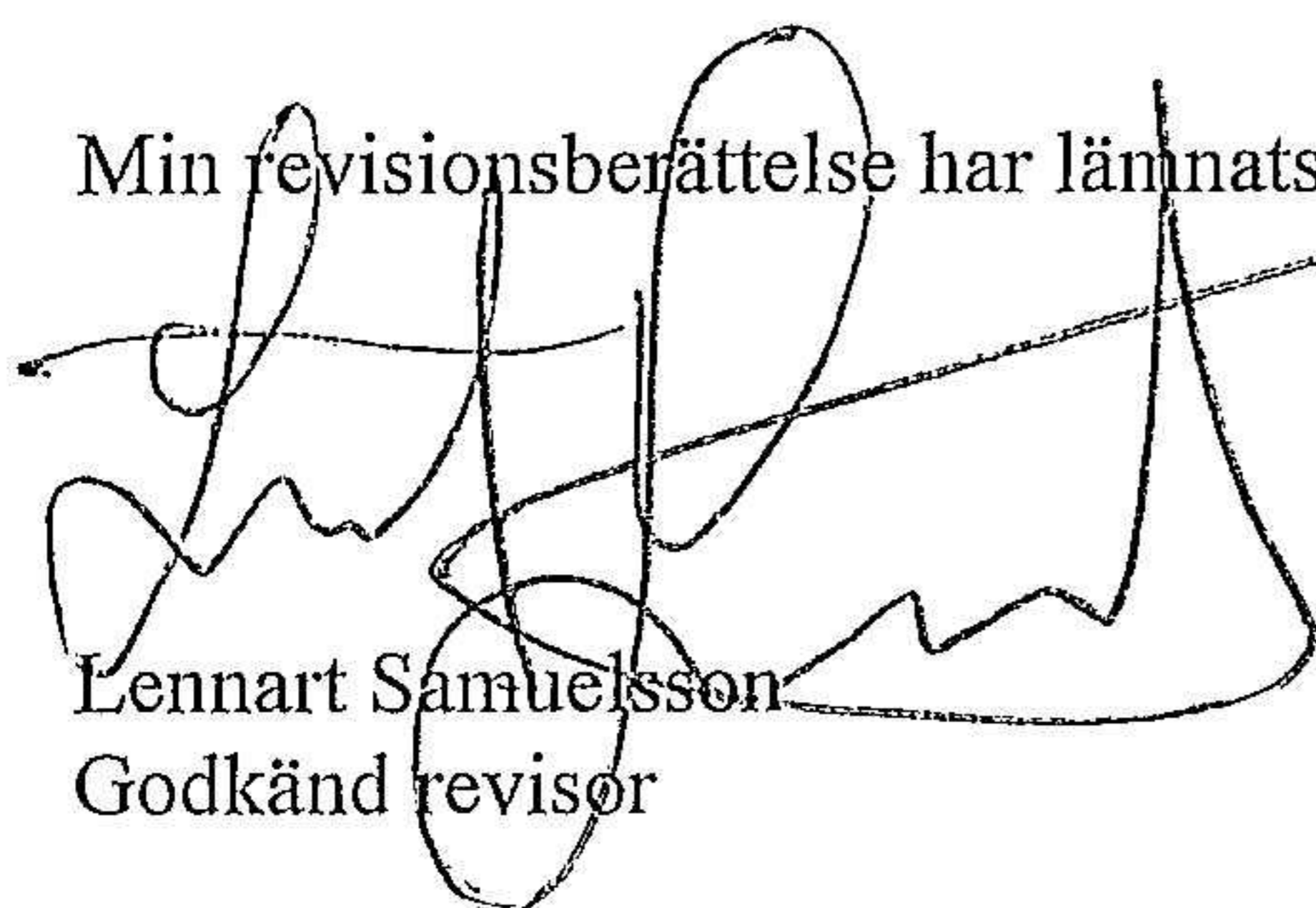


Nick Arsikin
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats

den 23 maj 2024



Lennart Samuelsson
Godkänd revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i AD Konsult AB
Org.nr. 556320-9971

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AD Konsult AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AD Konsult ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till AD Konsult AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för AD Konsult AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till AD Konsult AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

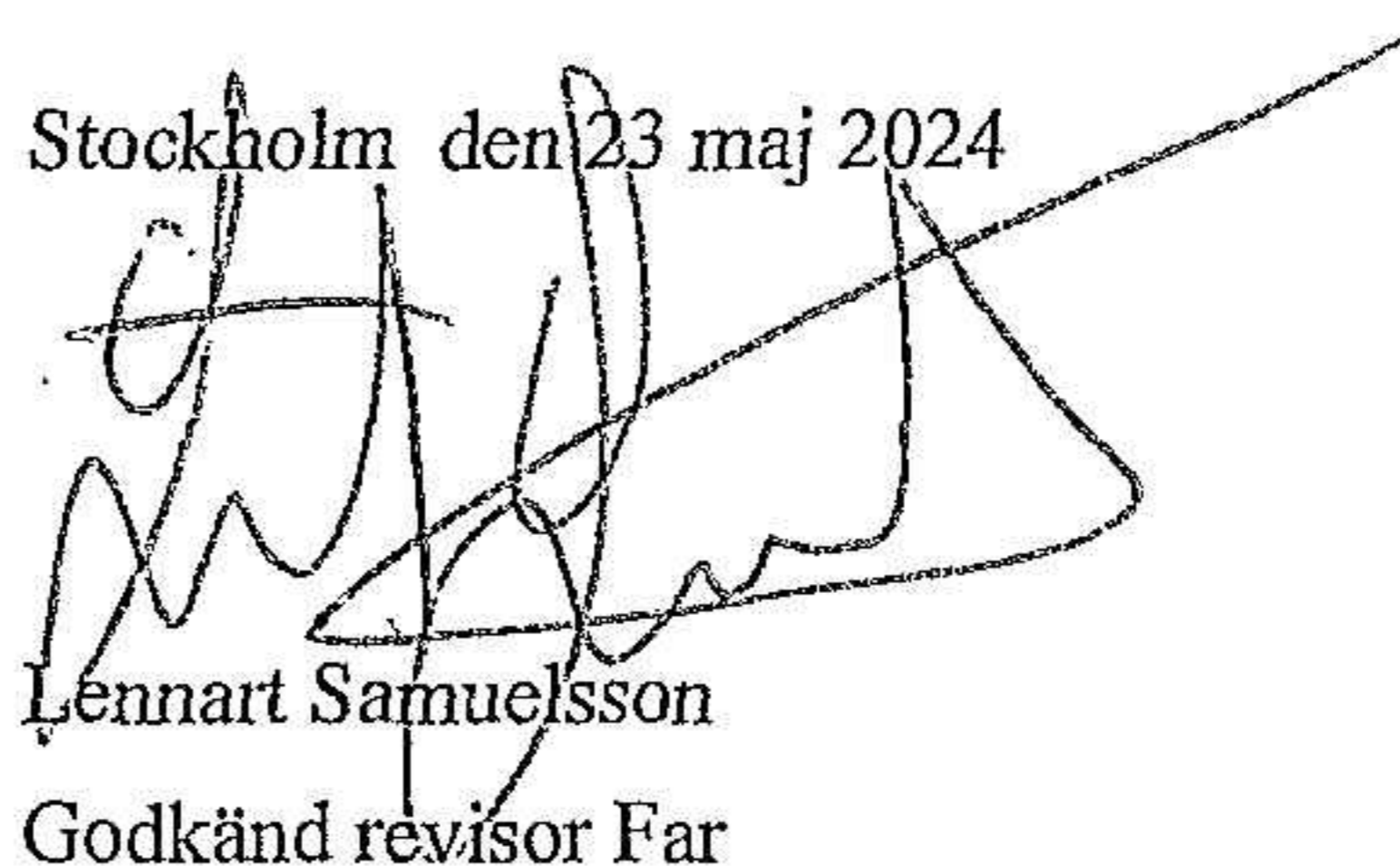
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min

professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 23 maj 2024



Lennart Samuelsson

Godkänd revisor Far