

ÅRSREDOVISNING

för

AD Sverige Bildelar i Falun AB

Org.nr. 556863-2540

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i AD Sverige Bildelar i Falun AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 27 juni 2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Falun 2024-06-27



Stefan Sandell

AD Sverige Bildelar i Falun AB

Org.nr. 556863-2540

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver lokalgrossistförsäljning av reservdelar från många kända och starka varumärken eller varor av motsvarande kvalitet inom bilbranschen, vilket sker genom inköp av varor till största delen från AD-gruppens egna grossistlager eller från AD-gruppens avtalsleverantörer.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Sandells Handel AB, organisationsnummer 556878-4077.

Företagets säte är Falun.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	35 906 492	32 104 395	27 936 065	22 448 282
Resultat efter finansiella poster	289 765	670 013	1 073 417	1 122 942
Soliditet (%)	18,15	19,15	20,98	21,56

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	200 000	2 175 626	276 986	2 652 612
Balanseras i ny räkning		276 986	-276 986	0
Årets resultat			205 744	205 744
Belopp vid årets utgång	200 000	2 452 612	205 744	2 858 356

Resultatdisposition

Medel att disponera:	
Balanserat resultat	2 452 612
Årets resultat	205 744
	<u>2 658 356</u>
Förslag till disposition:	
Balanseras i ny räkning	<u>2 658 356</u>
	2 658 356

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

AD Sverige Bildelar i Falun AB

Org.nr. 556863-2540

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		35 906 492	32 104 395
Övriga rörelseintäkter		374 700	190 236
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>36 281 192</u>	<u>32 294 631</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-24 502 145	-21 504 761
Övriga externa kostnader		-4 382 798	-3 931 456
Personalkostnader	2	-6 613 230	-5 813 815
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-142 625	-148 697
Övriga rörelsekostnader		-22 661	-41 490
Summa rörelsekostnader		<u>-35 663 459</u>	<u>-31 440 219</u>
Rörelseresultat		617 733	854 412
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		260	2 405
Räntekostnader och liknande resultatposter		-328 228	-186 804
Summa finansiella poster		<u>-327 968</u>	<u>-184 399</u>
Resultat efter finansiella poster		289 765	670 013
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-150 000
Förändring av periodiseringsfonder		0	-160 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>0</u>	<u>-310 000</u>
Resultat före skatt		289 765	360 013
Skatter			
Skatt på årets resultat		-84 021	-83 027
Årets resultat		<u>205 744</u>	<u>276 986</u>

2024062809767

AD Sverige Bildelar i Falun AB

Org.nr. 556863-2540

BALANSRÄKNING

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Maskiner och andra tekniska anläggningar

3

224 421

255 562

Inventarier, verktyg och installationer

4

329 088

439 173

Förbättringsutgifter på annans fastighet

5

26 575

0

Summa materiella anläggningstillgångar

580 084

694 735

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

6

2 215 540

1 299 040

Summa finansiella anläggningstillgångar

2 215 540

1 299 040

Summa anläggningstillgångar

2 795 624

1 993 775

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror

9 794 837

9 429 578

Summa varulager

9 794 837

9 429 578

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

3 655 073

3 222 940

Fordringar hos koncernföretag

422 211

0

Övriga fordringar

0

190 905

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

856 896

715 354

Summa kortfristiga fordringar

4 934 180

4 131 199

Kassa och bank

Kassa och bank

104 990

76 794

Summa kassa och bank

104 990

76 794

Summa omsättningstillgångar

14 834 007

13 637 571

SUMMA TILLGÅNGAR**17 629 631****15 631 346**

2024062809768

B

AD Sverige Bildelar i Falun AB

Org.nr. 556863-2540

BALANSRÄKNING

2023-12-31

2022-12-31

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

200 000

200 000

Summa bundet eget kapital

200 000

200 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

2 452 612

2 175 626

Årets resultat

205 744

276 986

Summa fritt eget kapital

2 658 356

2 452 612

Summa eget kapital

2 858 356

2 652 612

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

430 000

430 000

Summa obeskattade reserver

430 000

430 000

Långfristiga skulder

7

Checkräkningskredit

1 909 561

1 548 964

Övriga skulder till kreditinstitut

1 258 447

160 539

Övriga skulder

1 786 984

2 253 750

Summa långfristiga skulder

4 954 992

3 963 253

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

751 192

0

Leverantörsskulder

6 686 746

5 745 823

Skatteskulder

3 096

122 947

Övriga skulder

992 114

1 831 193

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

953 135

885 518

Summa kortfristiga skulder

9 386 283

8 585 481

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

17 629 631

15 631 346

2024062809769

AD Sverige Bildelar i Falun AB

Org.nr. 556863-2540

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar
Tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och andra tekniska anläggningar
Inventarier, verktyg och installationer

Antal år

10
3-15

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda 2023 2022

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit 11,00 10,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	311 412	311 412
Utgående anskaffningsvärden	311 412	311 412
Ingående avskrivningar	-55 850	-24 709
Årets avskrivningar	-31 141	-31 141
Utgående avskrivningar	-86 991	-55 850
Redovisat värde	224 421	255 562

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	1 341 045	1 341 046
Utgående anskaffningsvärden	1 341 045	1 341 045
Ingående avskrivningar	-901 872	-784 316
Årets avskrivningar	-110 085	-117 556
Utgående avskrivningar	-1 011 957	-901 872
Redovisat värde	329 088	439 173

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet 2023-12-31 2022-12-31

Inköp	27 974	0
Utgående anskaffningsvärden	27 974	0
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-1 399	0
Utgående avskrivningar	-1 399	0
Redovisat värde	26 575	0

AD Sverige Bildelar i Falun AB

Org.nr. 556863-2540

NOTER

Not 6	Fordringar hos koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 299 040	768 708
	Tillkommande fordringar	916 500	530 332
	Utgående anskaffningsvärden	<u>2 215 540</u>	<u>1 299 040</u>
	Redovisat värde	2 215 540	1 299 040

Not 7	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Förfaller senare än 5 år	289 400	751 250

Övriga noter

Not 8	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	4 500 000	2 800 000

Not 9 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Sandells Handel AB, Org. nr 556878-4077, säte i Falun.

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Falun
2024-06-27

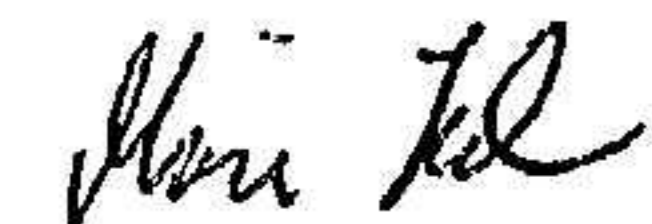


Stefan Sandell
Verkställande direktör



Maria Sandell

Min revisionsberättelse har lämnats den 27 juni 2024.



Maria Jalkenäs
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AD Sverige Bildelar i Falun AB

Org.nr. 556863 - 2540

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AD Sverige Bildelar i Falun 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 Sverige Bildelar i Falun 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 Sverige Bildelar i Falun 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. Risker 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, förfalskning, 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 Sverige Bildelar i Falun 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 ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till AD Sverige Bildelar i Falun 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 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:

- företaget 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 revisionssed 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 revisionssed 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.

Falun den 27 juni 2024,

Maria Jalkenäs
Auktoriserad revisor

Att denna fotokopia rätt återger originalhandlingen, intygar

Grant Thornton Sweden AB