

Årsredovisning
för
AD Maskin Aktiebolag
559075-6150
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-03-21. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition. Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Dan Henning, Styrelseledamot
2024-04-25

Styrelsen för AD Maskin Aktiebolag 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 har under året bedrivit utbildningsverksamhet. Företaget har sitt säte i Gävleborgs län, Gävle Kommun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	3 335	3 893	4 299	2 886	3 081
Resultat efter finansiella poster	385	364	1 028	417	163
Soliditet (%)	40,5	40,5	48,7	42,8	36,3

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	101 484	421 179	572 663
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-78 821	-421 179	-500 000
Årets resultat			235 015	235 015
Belopp vid årets utgång	50 000	22 663	235 015	307 678

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	22 663
årets vinst	235 015
	257 678

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (300 kronor per aktie)	150 000
i ny räkning överföres	107 678
	257 678

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		3 334 977	3 892 779
Övriga rörelseintäkter		-1	139 830
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 334 976	4 032 609
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		0	-35 452
Övriga externa kostnader		-1 612 327	-1 980 484
Personalkostnader	3	-1 089 416	-1 470 705
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-205 637	-147 802
Summa rörelsekostnader		-2 907 380	-3 634 443
Rörelseresultat		427 596	398 166
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 902	100
Räntekostnader och liknande resultatposter		-44 019	-34 345
Summa finansiella poster		-42 117	-34 245
Resultat efter finansiella poster		385 479	363 921
Bokslutsdispositioner	4		
Förändring av periodiseringsfonder		-33 907	181 325
Förändring av överavskrivningar		-64 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-97 907	181 325
Resultat före skatt		287 572	545 246
Skatter			
Skatt på årets resultat		-52 557	-124 067
Årets resultat		235 015	421 179

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	213 646	252 083
Inventarier, verktyg och installationer	6	599 764	716 964
Summa materiella anläggningstillgångar		813 410	969 047

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	250 000	250 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		250 000	250 000
Summa anläggningstillgångar		1 063 410	1 219 047

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		173 329	333 408
Övriga fordringar		241 453	92 664
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-4 202	-4 202
Summa kortfristiga fordringar		410 580	421 870

Kassa och bank

Kassa och bank		284 779	577 101
Summa kassa och bank		284 779	577 101
Summa omsättningstillgångar		695 359	998 971

SUMMA TILLGÅNGAR

1 758 769

2 218 018

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		22 663	101 484
Årets resultat		235 015	421 179
Summa fritt eget kapital		257 678	522 663
Summa eget kapital		307 678	572 663
Obeskattade reserver			
	8		
Periodiseringsfonder		326 770	292 863
Ackumulerade överavskrivningar		181 744	117 744
Summa obeskattade reserver		508 514	410 607
Långfristiga skulder			
	9, 10		
Övriga skulder		556 609	595 502
Summa långfristiga skulder		556 609	595 502
Kortfristiga skulder			
	10		
Övriga skulder till kreditinstitut		32 736	80 398
Leverantörsskulder		100 620	108 295
Skatteskulder		0	80 902
Övriga skulder		227 613	344 651
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		24 999	25 000
Summa kortfristiga skulder		385 968	639 246
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 758 769	2 218 018

Kassaflödesanalys

	Not 1	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		385 479	363 921
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		205 637	7 972
Betald skatt		-168 788	-180 564
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		422 328	191 329
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kundfordringar		160 079	48 581
Förändring av kortfristiga fordringar		-113 460	0
Förändring av leverantörsskulder		-7 675	-5 350
Förändring av kortfristiga skulder		-164 701	41 323
Kassaflöde från den löpande verksamheten		296 571	275 883
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-50 000	-786 000
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	420 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-50 000	-366 000
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		0	590 871
Amortering av lån		-38 893	-393 353
Utbetald utdelning		-500 000	-500 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-538 893	-302 482
Årets kassaflöde		-292 322	-392 599
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		577 102	969 701
Likvida medel vid årets slut		284 780	577 102

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.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Maskiner, inventarier, verktyg och installationer består i huvudsak av arbetsmaskiner, Vid fastställande av det avskrivningsbara beloppet för dessa har hänsyn tagits till beräknat restvärde.

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 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	250 000	250 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	651 575	869 526
	901 575	1 119 526

Not 3 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	2,5	3

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Avsättning till periodiseringsfond	-33 907	0
Återföring från periodiseringsfond	0	181 325
Förändring av överavskrivningar	-64 000	0
	-97 907	181 325

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	418 830	418 830
Inköp	50 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	468 830	418 830
Ingående avskrivningar	-166 747	-87 981
Årets avskrivningar	-88 437	-78 766
Utgående ackumulerade avskrivningar	-255 184	-166 747
Utgående redovisat värde	213 646	252 083

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	786 000	578 000
Inköp		786 000
Försäljningar/utrangeringar		-578 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	786 000	786 000
Ingående avskrivningar	-69 036	-297 830
Försäljningar/utrangeringar		297 830
Årets avskrivningar	-117 200	-69 036
Utgående ackumulerade avskrivningar	-186 236	-69 036
Utgående redovisat värde	599 764	716 964

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	250 000	250 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	250 000	250 000
Utgående redovisat värde	250 000	250 000

Not 8 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	181 744	117 744
Periodiseringsfond 2020	45 814	45 814
Periodiseringsfond 2021	247 049	247 049
Periodiseringsfond 2023	33 907	0
	508 514	410 607
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	1 170	488

Not 9 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	443 761	479 158
	443 761	479 158

Not 10 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 589 345 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	556 609	595 502
	556 609	595 502
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	32 736	80 398
	32 736	80 398

Not 11 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	250 000	250 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0
<u>Ställda säkerheter</u>		
Företagsinteckningar	250 000	250 000
	250 000	250 000

Not 12 Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult Monica Berg, RK Redovisning & Konsultbyrå AB.

AD Maskin Aktiebolag
Org.nr 559075-6150

10 (10)

Gävle 2024-03-20

Dan Henning
Dan Henning