

ÅRSREDOVISNING

för

Fellmans Maskinservice AB

Org.nr. 556726-7801

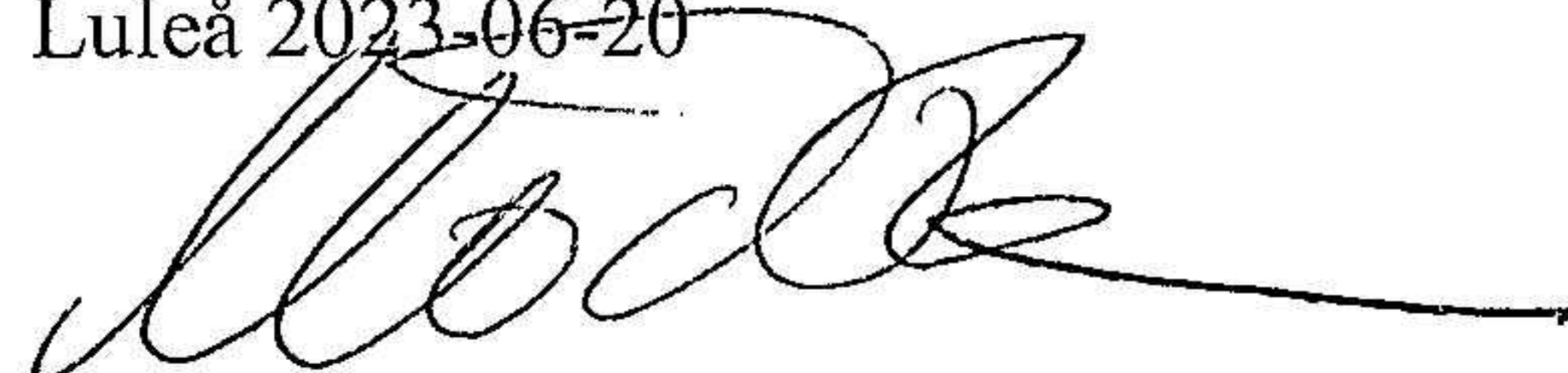
Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Fellmans Maskinservice AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämman den 20 juni 2023.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Luleå 2023-06-20



Michael Fellman

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver försäljning av städmaskiner och städförnödenheter samt utför maskinservice.

Företagets säte är Luleå

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	7 153 699	7 305 846	7 010 743	7 195 179
Resultat efter finansiella poster	1 316 105	1 358 011	1 540 316	1 531 301
Soliditet (%)	72,29	70,25	70,86	73,08
Balansomslutning	12 425 008	11 605 904	10 266 488	8 595 843

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	5 267 084	906 546	6 173 630
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämman:		906 546	-906 546	0
Utdelning till aktieägare		-200 000		-200 000
Årets resultat			1 235 471	1 235 471
Belopp vid årets utgång	100 000	5 973 630	1 235 471	7 209 101

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	5 973 630
Årets resultat	1 235 471
	<u>7 209 101</u>

Förslag till disposition:

Utdelning	200 000
Balanseras i ny räkning	<u>7 009 101</u>
	7 209 101

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

Fellmans Maskinservice AB

Org.nr. 556726-7801

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		7 153 699	7 305 846
Övriga rörelseintäkter		3 015	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>7 156 714</u>	<u>7 305 846</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-3 878 682	-3 989 118
Övriga externa kostnader		-801 349	-685 904
Personalkostnader	2	-1 182 965	-1 283 897
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-51 090	-51 991
Summa rörelsekostnader		<u>-5 914 086</u>	<u>-6 010 910</u>
Rörelseresultat		1 242 628	1 294 936
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		115 500	69 689
Räntekostnader och liknande resultatposter		-42 023	-6 614
Summa finansiella poster		<u>73 477</u>	<u>63 075</u>
Resultat efter finansiella poster		1 316 105	1 358 011
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		334 000	-176 000
Förändring av överavskrivningar		-73 000	-18 227
Summa bokslutsdispositioner		<u>261 000</u>	<u>-194 227</u>
Resultat före skatt		1 577 105	1 163 784
Skatter			
Skatt på årets resultat		-341 634	-257 238
Årets resultat		<u>1 235 471</u>	<u>906 546</u>

2023062644913

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

	Not	2022-12-31	2021-12-31
Inventarier, verktyg och installationer	3	216 811	267 901
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	279 140	0
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	0	168 760
Summa materiella anläggningstillgångar		495 951	436 661

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	2 314 370	2 314 370
Andra långfristiga fordringar	7	7 241 541	5 827 813
Summa finansiella anläggningstillgångar		9 555 911	8 142 183

Summa anläggningstillgångar		10 051 862	8 578 844
------------------------------------	--	-------------------	------------------

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror		328 185	260 508
Summa varulager		328 185	260 508

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 300 672	944 054
Övriga fordringar		37 511	811
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		131 895	100 353
Summa kortfristiga fordringar		1 470 078	1 045 218

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar		0	700 874
Summa kortfristiga placeringar		0	700 874

Kassa och bank

Kassa och bank		574 883	1 020 460
Summa kassa och bank		574 883	1 020 460

Summa omsättningstillgångar		2 373 146	3 027 060
------------------------------------	--	------------------	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR		12 425 008	11 605 904
-------------------------	--	-------------------	-------------------

Fellmans Maskinservice AB

Org.nr. 556726-7801

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

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

5 973 630

5 267 084

Årets resultat

1 235 471

906 546

Summa fritt eget kapital

7 209 101

6 173 630

Summa eget kapital

7 309 101

6 273 630

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 930 000

2 264 000

Ackumulerade överavskrivningar

177 060

104 060

Summa obeskattade reserver

2 107 060

2 368 060

AvsättningarÖvriga avsättningar för pensioner och liknande
förpliktelser

726 921

682 187

Summa avsättningar

726 921

682 187

Långfristiga skulder

8

Övriga skulder till kreditinstitut

1 104 000

1 242 000

Summa långfristiga skulder

1 104 000

1 242 000

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

138 000

138 000

Leverantörsskulder

682 170

431 093

Skatteskulder

31 096

20 646

Övriga skulder

208 627

263 417

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

118 033

186 871

Summa kortfristiga skulder

1 177 926

1 040 027

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**12 425 008****11 605 904**

2023062644915

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:

	<u>Antal år</u>
Inventarier, verktyg och installationer	5-10
Förbättringsutgifter på annans fastighet	10

Noter till resultaträkningen**Not 2 Medelantal anställda** **2022** **2021***Medelantal anställda*

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

Medelantal anställda har varit	1,70	2,00
--------------------------------	------	------

Noter till balansräkningen**Not 3 Inventarier, verktyg och installationer** **2022-12-31** **2021-12-31**

Ingående anskaffningsvärden	572 060	362 900
Inköp	0	45 160
Omklassificeringar	0	164 000
Utgående anskaffningsvärden	572 060	572 060
Ingående avskrivningar	-304 159	-252 168
Årets avskrivningar	-51 090	-51 991
Utgående avskrivningar	-355 249	-304 159
Redovisat värde	216 811	267 901

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet **2022-12-31** **2021-12-31**

Inköp	122 914	
Omklassificeringar	167 760	0
Utgående anskaffningsvärden	290 674	0
Årets avskrivningar	-6 317	0
Redovisat värde	279 140	0

NOTER

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	168 760	0
Försäljningar/utrangeringar	0	168 760
Omklassificeringar	-168 760	0
Utgående anskaffningsvärden	0	168 760
Redovisat värde	0	168 760

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 314 370	150 000
Inköp	0	2 164 370
Utgående anskaffningsvärden	2 314 370	2 314 370
Redovisat värde	2 314 370	2 314 370

Avser två bostadsrätter, Storhedens Industripark.

Not 7 Andra långfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 827 813	4 869 433
Årets anskaffningar	1 413 728	958 380
Utgående anskaffningsvärden	7 241 541	5 827 813
Redovisat värde	7 241 541	5 827 813

Not 8 Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
Förfaller senare än 5 år	552 000	690 000

Övriga noter

Not 9 Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
Andelar i bostadsrättsförening	2 314 370	2 314 370
Företagsinteckningar	1 380 000	1 380 000
Andra ställda säkerheter	585 000	549 000

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomsättning

Fellmans Maskinservice AB

Org.nr. 556726-7801

Luleå 2023-06-20



Michael Fellman
Verkställande direktör

2023062644918

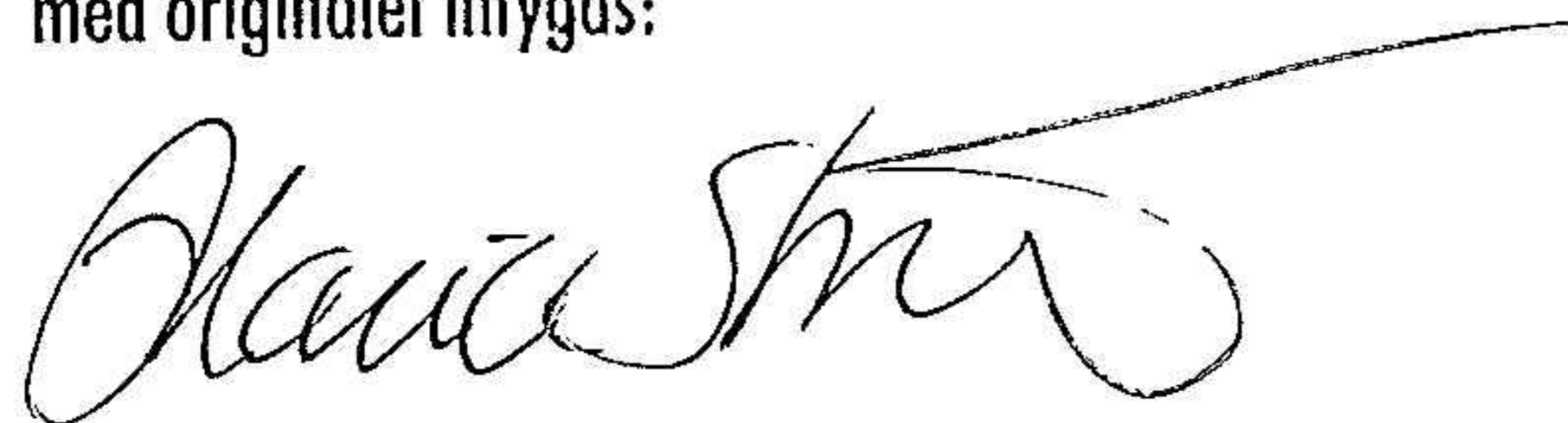
Vår revisionsberättelse har lämnats den 20 juni 2023.

Deloitte AB



Rolf Larsson
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Fellmans Maskinservice AB
organisationsnummer 556726-7801

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Fellmans Maskinservice AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fellmans Maskinservice ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Fellmans Maskinservice AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Fellmans Maskinservice AB för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Fellmans Maskinservice AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Luleå, 2023-06-20
Deloitte AB
Rolf Larsson
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

