

# Årsredovisning

för

## AD Maskin Aktiebolag

559075-6150

Räkenskapsåret

2022

### **Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-04-12.

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  
2023-05-08

Styrelsen för AD Maskin Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022. 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)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	3 893	4 299	2 886	3 081	2 700
Resultat efter finansiella poster	364	1 028	417	163	155
Soliditet (%)	40,5	48,7	42,8	36,3	60,3

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	15 148	586 336	651 484
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning			-500 000	-500 000
Balanseras i ny räkning		86 336	-86 336	0
Årets resultat			421 179	421 179
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>101 484</b>	<b>421 179</b>	<b>572 663</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	101 484
årets vinst	421 179
	<b>522 663</b>

disponeras så att till aktieägare utdelas (1 000 kronor per aktie)	500 000
i ny räkning överföres	22 663
	<b>522 663</b>

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	2022-01-01	2021-01-01
	1	-2022-12-31	-2021-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		3 892 779	4 299 055
Övriga rörelseintäkter		139 830	0
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>4 032 609</b>	<b>4 299 055</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-35 452	-72 294
Övriga externa kostnader		-1 980 484	-1 564 421
Personalkostnader	3	-1 470 705	-1 431 487
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-147 802	-169 392
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-3 634 443</b>	<b>-3 237 594</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>398 166</b>	<b>1 061 461</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		100	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-34 345	-33 390
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-34 245</b>	<b>-33 390</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>363 921</b>	<b>1 028 071</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		181 325	-247 049
Förändring av överavskrivningar		0	-42 012
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>181 325</b>	<b>-289 061</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>545 246</b>	<b>739 010</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-124 067	-152 674
<b>Årets resultat</b>		<b>421 179</b>	<b>586 336</b>

## Balansräkning

Not  
1

2022-12-31

2021-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	252 083	330 849
Inventarier, verktyg och installationer	5	716 964	280 170
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>969 047</b>	<b>611 019</b>

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	250 000	250 000
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 219 047</b>	<b>861 019</b>

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar		333 408	381 989
Övriga fordringar		92 664	92 249
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-4 202	-4 202
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>421 870</b>	<b>470 036</b>

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank		577 101	969 701
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>577 101</b>	<b>969 701</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>998 971</b>	<b>1 439 737</b>

### SUMMA TILLGÅNGAR

2 218 018

2 300 756

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
	1		
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		101 484	15 148
Årets resultat		421 179	586 336
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>522 663</b>	<b>601 484</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>572 663</b>	<b>651 484</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
	7		
Periodiseringsfonder		292 863	474 188
Ackumulerade överavskrivningar		117 744	117 744
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>410 607</b>	<b>591 932</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
	8, 9		
Övriga skulder		595 502	406 925
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>595 502</b>	<b>406 925</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
	9		
Övriga skulder till kreditinstitut		80 398	123 250
Leverantörsskulder		108 295	104 704
Skatteskulder		80 902	136 984
Övriga skulder		344 651	270 477
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		25 000	15 000
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>639 246</b>	<b>650 415</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>2 218 018</b>	<b>2 300 756</b>

## Kassaflödesanalys

Not  
1

2022-01-01  
-2022-12-31

2021-01-01  
-2021-12-31

### Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	363 921	1 028 071
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	7 972	169 392
Betald skatt	-180 564	-41 745

### Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital

**191 329**                      **1 155 718**

### Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av kundfordringar	48 581	39 974
Förändring av kortfristiga fordringar	0	-6 041
Förändring av leverantörsskulder	-5 350	64 245
Förändring av kortfristiga skulder	41 323	-105 979

### Kassaflöde från den löpande verksamheten

**275 883**                      **1 147 917**

### Investeringsverksamheten

Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-786 000	-203 830
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	420 000	0
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	0	-250 000

### Kassaflöde från investeringsverksamheten

**-366 000**                      **-453 830**

### Finansieringsverksamheten

Upptagna lån	590 871	59 493
Amortering av lån	-393 353	-132 649
Utbetald utdelning	-500 000	-535 000

### Kassaflöde från finansieringsverksamheten

**-302 482**                      **-608 156**

### Årets kassaflöde

**-392 599**                      **85 931**

### Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid årets början                      969 701                      883 770

### Likvida medel vid årets slut

**577 102**                      **969 701**

## 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.

#### 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

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	250 000	250 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	869 526	445 827
	<b>1 119 526</b>	<b>695 827</b>

### Not 3 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	3	3

#### Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	418 830	215 000
Inköp		203 830
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>418 830</b>	<b>418 830</b>
Ingående avskrivningar	-87 981	-34 189
Årets avskrivningar	-78 766	-53 792
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-166 747</b>	<b>-87 981</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>252 083</b>	<b>330 849</b>

#### Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	578 000	578 000
Inköp	786 000	
Försäljningar/utrangeringar	-578 000	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>786 000</b>	<b>578 000</b>
Ingående avskrivningar	-297 830	-182 230
Försäljningar/utrangeringar	297 830	
Årets avskrivningar	-69 036	-115 600
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-69 036</b>	<b>-297 830</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>716 964</b>	<b>280 170</b>

#### Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	250 000	250 000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>

**Not 7 Obeskattade reserver**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Akkumulerade överavskrivningar	117 744	117 744
Periodiseringsfond 2017	0	100 000
Periodiseringsfond 2019	0	41 325
Periodiseringsfond 2020	45 814	85 814
Periodiseringsfond 2021	247 049	247 049
	<b>410 607</b>	<b>591 932</b>
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	488	234

**Not 8 Långfristiga skulder**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	479 158	30 800
	<b>479 158</b>	<b>30 800</b>

**Not 9 Skulder som avser flera poster**

Företagets banklån om 675 900 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
<b>Långfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	595 502	424 684
	<b>595 502</b>	<b>424 684</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	80 398	158 764
	<b>80 398</b>	<b>158 764</b>

**Not 10 Checkräkningskredit**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
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
	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>

**Not 11 Rapport om årsredovisningen**

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

Gävle 2023-04-12

*Dan Henning*  
Dan Henning