

Årsredovisning för
Daniel Werkelin AB

556694-4632

Räkenskapsåret

2024-01-01 - 2024-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-07-02.
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

Daniel Werkelin
Styrelseledamot

2025-07-02

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Daniel Werkelin AB, 556694-4632, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte på Gotland registrerades år 2005 och bedriver sedan dess konsulttjänster inom bygg- och anläggningssektorn.

Flerårsöversikt

	2024	2023	2022	Belopp i kr 2021
Nettoomsättning	1 789 598	1 918 849	1 804 107	1 971 581
Resultat efter finansiella poster	2 947 868	1 037 515	942 196	770 230
Soliditet %	94,3	82,5	84,2	83,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	7 225 601	738 697
Balanseras i ny räkning		738 697	-738 697
Årets resultat			2 748 215
Belopp vid årets utgång	100 000	7 964 298	2 748 215

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	7 964 298
Årets resultat	2 748 215
Summa	10 712 513
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Utdelning	300 000
Balanseras i ny räkning	10 412 513
Summa	10 712 513

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-01-01 - 2024-12-31</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 789 598	1 918 849
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 789 598	1 918 849
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-100 022	-162 116
Personalkostnader	2	607 142	-786 477
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 804	-6 804
Summa rörelsekostnader		500 316	-955 397
Rörelseresultat		2 289 914	963 452
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		-43 518	0
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		644 866	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		56 606	74 063
Summa finansiella poster		657 954	74 063
Resultat efter finansiella poster		2 947 868	1 037 515
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		44 500	-43 400
Summa bokslutsdispositioner		44 500	-43 400
Resultat före skatt		2 992 368	994 115
Skatter			
Skatt på årets resultat		-244 153	-255 418
Årets resultat		2 748 215	738 697

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	13 611	20 415
Summa materiella anläggningstillgångar		13 611	20 415
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	705 825	825 382
Andra långfristiga värdepappersinnehav		10 295 581	6 995 877
Andra långfristiga fordringar		60 839	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		11 062 245	7 821 259
Summa anläggningstillgångar		11 075 856	7 841 674
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		278 681	490 163
Övriga fordringar		55 268	63 236
Summa kortfristiga fordringar		333 949	553 399
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 971 179	3 608 121
Summa kassa och bank		1 971 179	3 608 121
Summa omsättningstillgångar		2 305 128	4 161 520
SUMMA TILLGÅNGAR		13 380 984	12 003 194

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
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		7 964 298	7 225 601
Årets resultat		2 748 215	738 697
Summa fritt eget kapital		10 712 513	7 964 298
Summa eget kapital		10 812 513	8 064 298
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		2 270 100	2 314 600
Summa obeskattade reserver		2 270 100	2 314 600
Avsättningar			
Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser exklusive avsättningar enligt tryggandelagen		0	1 298 517
Summa avsättningar		0	1 298 517
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		8 780	10 038
Övriga skulder		132 774	153 372
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		156 817	162 369
Summa kortfristiga skulder		298 371	325 779
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		13 380 984	12 003 194

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2024-01-01 - 2024-12-31	2023-01-01 - 2023-12-31
Medelantalet anställda	1	1

Kommentar till not

De negativa personalkostnaderna beror på återföring av tidigare gjorda avsättningar om sammanlagt 1.298.517 kr. Avsättningarna har varit skattemässigt ej avdragsgilla, varför återföringen reducerar årets skattemässiga resultat.

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	34 023	34 023
Utgående anskaffningsvärden	34 023	34 023
Ingående avskrivningar	-13 608	-6 804
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-6 804	-6 804
Utgående avskrivningar	-20 412	-13 608
Redovisat värde	13 611	20 415

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 425 382	1 425 382
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar	-119 557	
Utgående anskaffningsvärden	1 305 825	1 425 382
Ingående nedskrivningar	-600 000	-600 000
Utgående nedskrivningar	-600 000	-600 000
Redovisat värde	705 825	825 382

Innehav av intresseföretag och gemensamt styrda företag

<i>Företagets namn</i>	<i>Typ av företag</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
AB PentaCon	Intresseföretag	556539-6313	Visby
AB Södertull	Intresseföretag	556863-4256	Visby

<i>Företagets namn</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>Eget kapital</i>	<i>Årets resultat</i>	<i>Kapitalandel %</i>	<i>Rösträttsandel %</i>	<i>Redovisat värde</i>
AB PentaCon	250	205 476	-61 641	25	25	355 825
AB Södertull	500	758 380	59 766	50	50	350 000

Underskrifter

Visby

Daniel Werkelin

2025-07-02

Daniel Werkelin
Styrelseledamot

Datum