

Årsredovisning

AP Holding i Gävle AB

556723-7978

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-30. 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:
Anders Perjans
2024-07-31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att bedriva mekanisk verkstad samt förvalta fast och lös egendom såsom värdepapper och därmed liknande instrument och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Gävle.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	1 244	1 274	1 044	1 420
Resultat efter finansiella poster	247	3 534	211	-38
Soliditet %	76	75	71	92

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	500 000	1 314 076	3 528 694
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Utdelning		-500 000	
- Balanseras i ny räkning		3 528 694	-3 528 694
- Årets resultat			275 882
- Belopp vid årets utgång	500 000	4 342 769	275 882

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	4 342 769
Årets resultat	275 882
Summa	4 618 651

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	190 000
Balanseras i ny räkning	4 428 651
Summa	4 618 651

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	1 244 462	1 274 057
Övriga rörelseintäkter	10 164	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1 254 626	1 274 057
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	0	-9 600
Övriga externa kostnader	-190 007	-279 046
Personalkostnader	2 -899 954	-891 895
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	46 489	-36 428
Övriga rörelsekostnader	-4 080	0
Summa rörelsekostnader	-1 047 552	-1 216 969
Rörelseresultat	207 074	57 088
Finansiella poster		
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	113 195	3 700 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	898	14
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	0	-150 000
Räntekostnader och liknande resultatposter	-74 200	-72 772
Summa finansiella poster	39 893	3 477 242
Resultat efter finansiella poster	246 967	3 534 330
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	78 989	0
Summa bokslutsdispositioner	78 989	0
Resultat före skatt	325 956	3 534 330
Skatter		
Skatt på årets resultat	-50 074	-5 636
Årets resultat	275 882	3 528 694

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Hyresrätter och liknande rättigheter	3	1 719 269	0
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		1 719 269	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	0	1 668 963
Inventarier, verktyg och installationer	5	12 226	16 043
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		12 226	1 685 006
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	2 724 167	2 975 272
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	1 500 000	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	303 334	303 334
Andra långfristiga fordringar		66 462	125 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		4 593 963	3 403 606
Summa anläggningstillgångar		6 325 458	5 088 612
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		140	26 548
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	1 500 000
Övriga fordringar		184 954	272 530
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		127 382	117 218
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		312 476	1 916 296
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		383 717	475 543
<i>Summa kassa och bank</i>		383 717	475 543
Summa omsättningstillgångar		696 193	2 391 839
SUMMA TILLGÅNGAR		7 021 651	7 480 451

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	500 000	500 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	500 000	500 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	4 342 769	1 314 076
Årets resultat	275 882	3 528 694
<i>Summa fritt eget kapital</i>	4 618 651	4 842 770
Summa eget kapital	5 118 651	5 342 770
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	268 751	347 740
Summa obeskattade reserver	268 751	347 740
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	9 1 215 000	1 365 000
Summa långfristiga skulder	1 215 000	1 365 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	310 000	310 000
Leverantörsskulder	11 281	4 048
Skatteskulder	0	10 576
Övriga skulder	82 556	79 242
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15 412	21 075
Summa kortfristiga skulder	419 249	424 941
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	7 021 651	7 480 451

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Immateriella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

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 / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda 2023-12-31 2022-12-31

Medelantalet anställda	1	1
------------------------	---	---

Not 3 Hyresrätter och liknande rättigheter 2023-12-31 2022-12-31

<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Omklassificeringar	1 719 269	-
Utgående anskaffningsvärden	1 719 269	-
Redovisat värde	1 719 269	-

Not 4 Byggnader och mark 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	1 719 269	1 719 269
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Omklassificeringar	-1 719 269	-
Utgående anskaffningsvärden	0	1 719 269
Ingående avskrivningar	-50 306	-16 921
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Omklassificeringar	50 306	-
Årets avskrivningar	-	-33 385
Utgående avskrivningar	0	-50 306
Redovisat värde	0	1 668 963

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	110 385	91 299
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	-	19 086
	Utgående anskaffningsvärden	110 385	110 385
	Ingående avskrivningar	-94 342	-91 299
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-3 817	-3 043
	Utgående avskrivningar	-98 159	-94 342
	Redovisat värde	12 226	16 043
Not 6	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 975 272	2 962 772
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	-	12 500
	Utgående anskaffningsvärden	2 975 272	2 975 272
	<i>Förändringar av nedskrivningar</i>		
	Försäljningar	-251 105	-
	Utgående nedskrivningar	-251 105	-
	Redovisat värde	2 724 167	2 975 272
Not 7	Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	2023-12-31	2022-12-31
	Tillkommande fordringar	1 500 000	-
	Utgående anskaffningsvärden	1 500 000	-
Not 8	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	303 334	303 334
	Utgående anskaffningsvärden	303 334	303 334
Not 9	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	375 000	525 000
Not 10	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	1 500 000	1 500 000
	Summa ställda säkerheter	1 500 000	1 500 000

UNDERSKRIFTER

Gävle

Anders Perjans

Anders Perjans

2024-06-30