

Årsredovisning

för

Lidingö Motorservice AB

556060-1931

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-04-18.

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:

Johan Andersson, Styrelseledamot

2024-04-22

Styrelsen och verkställande direktören för Lidingö Motorservice AB 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 Lidingö Motorservice AB bedriver verkstadsrörelse och handel med fordon och maskiner. Vi är ett helägt dotterbolag till Johan Andersson Lidingö Holding AB med organisationsnummer 559142-7769, som har sitt säte i Lidingö kommun.

Företaget har sitt säte i Lidingö.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under det första halvåret påverkades verksamheten negativt på grund av Corona pandemin, vilket främst märktes för vår skadeverksamhet med osäkerhet om kunderna skulle reparera sina bilar nu, eller senare efter pandemin. Efter semestern upplevde vi en förändring i beteenden och mot slutet av året hade vi full beläggning på skadeverkstaden.

Vi färdigställde auktoriseringen för märket Tesla under april månad, detta för att ta in ytterligare ett stort märke att arbeta med på vår skadeverkstad. Auktorisationen medförde en högre kostnad på cirka 500 000 SEK, inklusive ny anskaffning av inventarier, utbildningar och inköp av övriga märkesspecifika verktyg.

Våra lönekostnader ökade under året då främst under hösten då vi såg att marknaden hämtat sig och vi bemannade upp främst vår skadeverkstad med fler produktiva plåtslagare men även fler tekniker på vår serviceverkstad för att möta marknadens behov.

Den höga inflationen under året påverkade också företaget negativt, då främst räntor, energi, vatten och kommunala taxor haft betydande höjningar under året.

Fastigheten där verkstaden Lidingö Bilskadeservice är belägen på, fick under året en ny ägare, Tenzing Industrihus.

Vi ser fram emot att fortsätta hantera nya utmaningar under 2024, och tackar våra medarbetare, kunder och samarbetspartners för deras engagemang och stöd.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	52 302	47 682	47 454	49 744	51 174
Resultat efter finansiella poster	-2 333	1 799	2 494	4 172	4 535
Soliditet (%)	9	11	16	4	29
Balansomslutning	13 787	14 159	13 446	12 721	12 819

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	0	1 417 610	1 537 610
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning				-917 610	-917 610
Balanseras i ny räkning			500 000	-500 000	0
Erhållna aktieägartillskott			3 000 000		3 000 000
Årets resultat				-2 332 504	-2 332 504
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	3 500 000	-2 332 504	1 287 496

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 3 000 000 SEK (0 SEK).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 500 000
årets förlust	-2 332 504
	1 167 496
disponeras så att i ny räkning överföres	1 167 496
	1 167 496

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		52 302 446	47 682 334
Övriga rörelseintäkter		364 488	198 028
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		52 666 934	47 880 362
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-21 571 295	-16 618 079
Övriga externa kostnader		-12 846 254	-12 119 615
Personalkostnader	2	-19 941 220	-16 554 951
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-365 798	-594 274
Summa rörelsekostnader		-54 724 567	-45 886 919
Rörelseresultat		-2 057 633	1 993 444
Finansiella poster			
Ränteintäkter		7 309	999
Räntekostnader		-282 180	-195 619
Summa finansiella poster		-274 870	-194 620
Resultat efter finansiella poster		-2 332 504	1 798 824
Resultat före skatt		-2 332 504	1 798 824
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-381 213
Årets resultat		-2 332 504	1 417 610

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	658 410	714 856
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	586 721	221 504
Summa materiella anläggningstillgångar		1 245 131	936 360
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar		65 700	65 700
Summa finansiella anläggningstillgångar		65 700	65 700
Summa anläggningstillgångar		1 310 831	1 002 060
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		7 817 371	8 260 680
Summa varulager		7 817 371	8 260 680
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 021 823	1 754 990
Övriga fordringar		333 101	677 833
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		192 064	468 547
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 089 288	1 929 563
Summa kortfristiga fordringar		4 636 276	4 830 933
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		22 738	65 809
Summa kassa och bank		22 738	65 809
Summa omsättningstillgångar		12 476 385	13 157 422
SUMMA TILLGÅNGAR		13 787 216	14 159 482

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 500 000	0
Årets resultat		-2 332 504	1 417 610
Summa fritt eget kapital		1 167 496	1 417 610
Summa eget kapital		1 287 496	1 537 610
Långfristiga skulder			
	5, 6		
Övriga skulder till kreditinstitut		1 150 469	1 896 719
Summa långfristiga skulder		1 150 469	1 896 719
Kortfristiga skulder			
	6		
Checkräkningskredit	7	1 114 468	1 394 934
Övriga skulder till kreditinstitut		373 125	0
Leverantörsskulder		3 863 223	4 288 702
Skulder till koncernföretag		1 661 384	1 837 675
Övriga skulder		1 409 757	1 138 648
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 927 294	2 065 194
Summa kortfristiga skulder		11 349 251	10 725 153
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		13 787 216	14 159 482

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.

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet	10-20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

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.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	33	30

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 614 400	4 419 616
Inköp	236 001	194 784
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 850 401	4 614 400
Ingående avskrivningar	-3 899 544	-3 620 099
Årets avskrivningar	-292 447	-279 445
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 191 991	-3 899 544
Utgående redovisat värde	658 410	714 856

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	3 148 277	3 094 472
Inköp	438 568	53 805
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 586 845	3 148 277
Ingående avskrivningar	-2 926 773	-2 611 945
Årets avskrivningar	-73 351	-314 828
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 000 124	-2 926 773
Utgående redovisat värde	586 721	221 504

Not 5 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	0	168 403
	0	168 403

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 1 523 594 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 150 469	1 896 719
	1 150 469	1 896 719
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	373 125	0
	373 125	0

Not 7 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	2 500 000	2 500 000
Utnyttjad kredit uppgår till	1 114 468	1 394 934

Not 8 Eventualförpliktelser

Enligt styrelsens bedömning har företaget inga eventualförpliktelser.

Not 9 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	4 900 000	4 900 000
	4 900 000	4 900 000

Lidingö 2024-04-10

Örjan Kollander
Örjan Kollander
Ordförande

Johan Andersson
Johan Andersson

Lars Jennefors
Lars Jennefors

Jan Olofsson
Jan Olofsson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-10

Thomas Daae
Thomas Daae
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lidingö Motorservice Aktiebolag, Org.nr. 556060-1931

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lidingö Motorservice Aktiebolag för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lidingö Motorservice Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Lidingö Motorservice Aktiebolag enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mina 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 mina 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

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

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Lidingö Motorservice Aktiebolag för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Lidingö Motorservice Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionssed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 10 april 2024

Thomas Daae
Thomas Daae

Auktoriserad revisor