

Årsredovisning
för
ADR Sjöborren AB
559076-9898

Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-19. 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 Özboyaci, Styrelseledamot
2024-07-31

Styrelsen för ADR Sjöborren 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

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta fastigheter.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021 (4 mån)	2021 (8 mån)
Nettoomsättning	6 122	6 395	1 583	3 053
Resultat efter finansiella poster	518	700	1 072	629
Soliditet (%)	6,1	5,6	4,9	3,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	1 150 789	121 812	1 322 601
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		121 812	-121 812	0
Årets resultat			9 631	9 631
Belopp vid årets utgång	50 000	1 272 601	9 631	1 332 232

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 272 602
årets vinst	9 631
	1 282 233
disponeras så att i ny räkning överföres	1 282 233
	1 282 233

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		6 122 048	6 395 032
Övriga rörelseintäkter		69 089	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		6 191 137	6 395 032
Rörelsekostnader			
Fastighetskostnader		-1 096 343	-1 473 575
Övriga externa kostnader		-129 189	-731 989
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 210 823	-2 219 009
Summa rörelsekostnader		-3 436 355	-4 424 573
Rörelseresultat		2 754 782	1 970 459
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		8 529	50
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 245 103	-1 270 691
Summa finansiella poster		-2 236 574	-1 270 641
Resultat efter finansiella poster		518 208	699 818
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-314 000	0
Förändring av överavskrivningar		0	-500 000
Summa bokslutsdispositioner		-314 000	-500 000
Resultat före skatt		204 208	199 818
Skatter			
Skatt på årets resultat		-194 577	-78 006
Årets resultat		9 631	121 812

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	64 413 733	65 055 426
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	7 970 114	9 463 404
Inventarier, verktyg och installationer	4	34 766	110 606
Summa materiella anläggningstillgångar		72 418 613	74 629 436

Summa anläggningstillgångar

72 418 613

74 629 436

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		0	771 731
Fordringar hos koncernföretag		5 941 000	5 057 500
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	67 500
Övriga fordringar		165 195	16 806
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 382	9 883
Summa kortfristiga fordringar		6 111 577	5 923 420

Kassa och bank

Kassa och bank		3 306	705
Summa kassa och bank		3 306	705
Summa omsättningstillgångar		6 114 883	5 924 125

SUMMA TILLGÅNGAR

78 533 496

80 553 561

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 272 602	1 150 790
Årets resultat		9 631	121 812
Summa fritt eget kapital		1 282 233	1 272 602
Summa eget kapital		1 332 233	1 322 602
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		314 000	0
Ackumulerade överavskrivningar		4 000 000	4 000 000
Summa obeskattade reserver		4 314 000	4 000 000
Långfristiga skulder			
	5, 6		
Övriga skulder till kreditinstitut		35 500 000	36 700 000
Skulder till koncernföretag		34 866 281	34 866 281
Summa långfristiga skulder		70 366 281	71 566 281
Kortfristiga skulder			
	6		
Övriga skulder till kreditinstitut		1 200 000	1 200 000
Förskott från kunder		190 000	0
Leverantörsskulder		0	16 002
Skatteskulder		0	94 613
Övriga skulder		275 658	458 894
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		855 324	1 895 169
Summa kortfristiga skulder		2 520 982	3 664 678
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		78 533 496	80 553 561

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.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	100
Markanläggningar	20
Byggnadsinventarier	10
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	67 411 153	67 411 153
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	67 411 153	67 411 153
Ingående avskrivningar	-2 355 727	-1 713 904
Årets avskrivningar	-641 693	-641 823
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 997 420	-2 355 727
Utgående redovisat värde	64 413 733	65 055 426

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14 952 997	14 952 997
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 952 997	14 952 997
Ingående avskrivningar	-5 489 593	-3 994 293
Årets avskrivningar	-1 493 290	-1 495 300
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 982 883	-5 489 593
Utgående redovisat värde	7 970 114	9 463 404

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	409 432	409 432
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	409 432	409 432
Ingående avskrivningar	-298 829	-216 940
Årets avskrivningar	-75 837	-81 889
Utgående ackumulerade avskrivningar	-374 666	-298 829
Utgående redovisat värde	34 766	110 603

Not 5 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	65 566 281	66 766 281
	65 566 281	66 766 281

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 36 700 000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	35 500 000	36 700 000
	35 500 000	36 700 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 200 000	1 200 000
	1 200 000	1 200 000

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	80 000 000	80 000 000
	80 000 000	80 000 000

Stockholm 2024-06-19

Daniel Özboyaci
Daniel Özboyaci

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-19

Tobias Benne
Tobias Benne
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i ADR Sjöborren AB

Org.nr 559076-9898

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för ADR Sjöborren AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av ADR Sjöborren ABs 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 ADR Sjöborren AB 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är lämpligt, 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, förfalskning, 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för ADR Sjöborren AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 ADR Sjöborren AB 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 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.

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 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.

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 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 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 2024-06-19

Tobias Benne

Tobias Benne

Godkänd revisor