

Årsredovisning för

Adesso Trollhättans Fastighets AB

556220-0567

Räkenskapsåret

2021-09-01 - 2022-08-31

| Innehållsförteckning: | Sida |
|------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 2 |
| Balansräkning | 3-4 |
| Noter | 5-6 |
| Underskrifter | 6 |

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Adesso Trollhättans Fastighets AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 15 december 2022. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stenungsund 15 december 2022



Roger Andersen
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Adesso Trollhättans Fastighets AB, 556220-0567, med säte i Stenungsund får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 1982 och har till ändamål för sin huvudsakliga verksamhet att självt eller genom hel- eller delägt dotterbolag äga och förvalta fastigheter och även driva annan därmed förenlig verksamhet.

Flerårsöversikt

| | 2021/2022 | 2020/2021 | 2019/2020 | Belopp i kr 2018/2019 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------------|
| Nettoomsättning | 848 038 | 1 695 047 | 2 431 209 | 2 429 887 |
| Resultat efter finansiella poster | -195 110 | 906 625 | 1 641 778 | 1 817 758 |
| Soliditet | 13 | 18 | 22 | 21 |

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Nettoomsättningen har minskat med 50 % jämfört med föregående år. Minskningen beror på att en del av ytan har varit outhyrd under året.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Uppskriv- ningsfond | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---------------------------------|-------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|------------------|
| Vid årets början | 500 000 | 2 017 260 | 100 000 | 531 548 | 712 313 | 3 861 121 |
| Disposition enl årsstämmobeslut | | | | 712 313 | -712 313 | - |
| Utdelning | | | | -1 000 000 | | -1 000 000 |
| Uppskrivningsfond | | -138 338 | | | | -138 338 |
| Årets resultat | | | | | -195 110 | -195 111 |
| Vid årets slut | 500 000 | 1 878 922 | 100 000 | 243 861 | -195 110 | 2 527 672 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|---|-------------|
| Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel: | |
| balanserat resultat | 243 861 |
| årets resultat | -195 111 |
| Totalt | 48 750 |
| disponeras för | |
| balanseras i ny räkning | 48 750 |
| Summa | 48 750 |

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

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2021-09-01- 2022-08-31</i> | <i>2020-09-01- 2021-08-31</i> |
|---|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändring m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 848 038 | 1 695 047 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m. | | 848 038 | 1 695 047 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -538 217 | -260 807 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -232 271 | -224 233 |
| Summa rörelsekostnader | | -770 488 | -485 040 |
| Rörelseresultat | | 77 550 | 1 210 007 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 77 | 470 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -272 737 | -303 852 |
| Summa finansiella poster | | -272 660 | -303 382 |
| Resultat efter finansiella poster | | -195 110 | 906 625 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Resultat före skatt | | -195 110 | 906 625 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | - | -194 312 |
| Årets resultat | | -195 110 | 712 313 |

2022122702878

Balansräkning

| Belopp i kr | Not | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 2 | 6 314 718 | 6 203 712 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 6 314 718 | 6 203 712 |
| Summa anläggningstillgångar | | 6 314 718 | 6 203 712 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | - | 108 363 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 11 950 000 | 15 000 000 |
| Övriga fordringar | | 650 158 | 260 970 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 25 689 | 24 703 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 12 625 847 | 15 394 036 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 387 428 | 171 447 |
| Summa kassa och bank | | 387 428 | 171 447 |
| Summa omsättningstillgångar | | 13 013 275 | 15 565 483 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 19 327 993 | 21 769 195 |

2022122702879

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-08-31</i> | <i>2021-08-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| <i>Eget kapital</i> | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital (5000 aktier) | | 500 000 | 500 000 |
| Uppskrivningsfond | | 1 878 922 | 2 017 260 |
| Reservfond | | 100 000 | 100 000 |
| Summa bundet eget kapital | | <u>2 478 922</u> | <u>2 617 260</u> |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 243 861 | 531 548 |
| Årets resultat | | -195 110 | 712 313 |
| Summa fritt eget kapital | | <u>48 751</u> | <u>1 243 861</u> |
| Summa eget kapital | | <u>2 527 673</u> | <u>3 861 121</u> |
| <i>Långfristiga skulder</i> | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 3,4 | 15 941 300 | 16 725 308 |
| Summa långfristiga skulder | | <u>15 941 300</u> | <u>16 725 308</u> |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 4 | 784 004 | 784 004 |
| Leverantörsskulder | | 13 024 | 342 004 |
| Övriga skulder | | 477 | - |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 61 515 | 56 758 |
| Summa kortfristiga skulder | | <u>859 020</u> | <u>1 182 766</u> |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | <u>19 327 993</u> | <u>21 769 195</u> |

2022122702880

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

| Anläggningstillgångar | År |
|-------------------------------------|----|
| Immateriella anläggningstillgångar: | |
| Materiella anläggningstillgångar: | |
| -Byggnader | 25 |
| -Markanläggning | 20 |

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Byggnader och mark

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|---|------------------|------------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden: | | |
| -Vid årets början | 23 029 696 | 21 185 706 |
| -Nyanskaffningar | 481 615 | 1 843 990 |
| Vid årets slut | 23 511 311 | 23 029 696 |
| Akkumulerade avskrivningar enligt plan: | | |
| -Vid årets början | -16 825 984 | -16 463 413 |
| -Årets avskrivning | -370 609 | -362 571 |
| Vid årets slut | -17 196 593 | -16 825 984 |
| Akkumulerade uppskrivningar: | | |
| Vid årets slut | | |
| Akkumulerade nedskrivningar: | | |
| Vid årets slut | | |
| Redovisat värde vid årets slut | 6 314 718 | 6 203 712 |

Varav mark

Redovisat värde vid årets slut

Not 3 Långfristiga skulder

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Följande belopp förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen | | |
| Skulder till kreditinstitut | 12 805 264 | 13 589 272 |
| | <u>12 805 264</u> | <u>13 589 272</u> |

Not 4 Skulder som redovisas i fler än en post

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|--|------------|------------|
| Företag banklån om 16 725 304 kr redovisas under följande poster i balansräkningen | | |
| Skuld som redovisas i flera poster | 15 941 300 | 16 725 308 |
| Skuld som redovisas i flera poster | 784 004 | 784 004 |

Not 5 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| <i>Ställda panter och säkerheter</i> | | |
| Pantbrev | 19 600 000 | 19 600 000 |

Underskrifter

Stenungsund 15 december 2022



Roger Andersen
Styrelseledamot, Ordförande



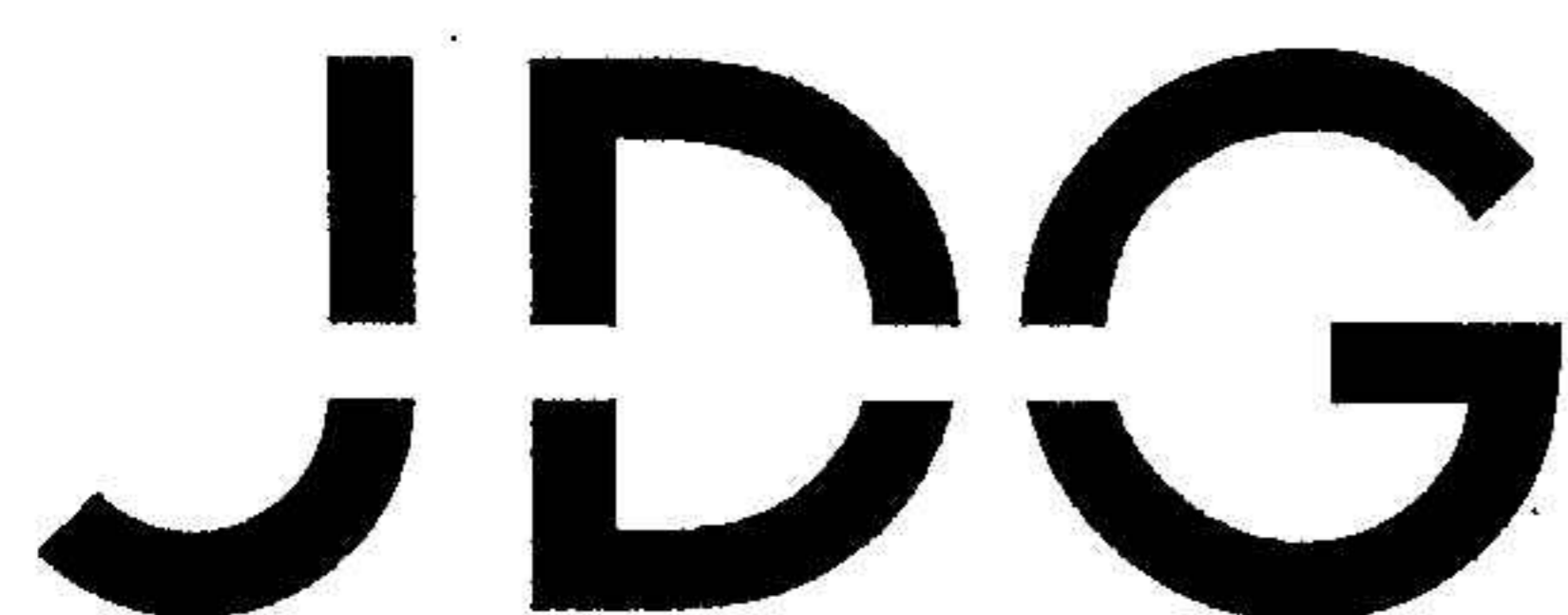
Emma Bergvall
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 15 december 2022



Daniel Linsten
Auktoriserad revisor

2022122702882



REVISION & REDOVISNING

1 (3)

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Adesso Trollhättans Fastighets AB
Org.nr 556220-0567

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Adesso Trollhättans Fastighets AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Adesso Trollhättans Fastighets ABs finansiella ställning per den 2022-08-31 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

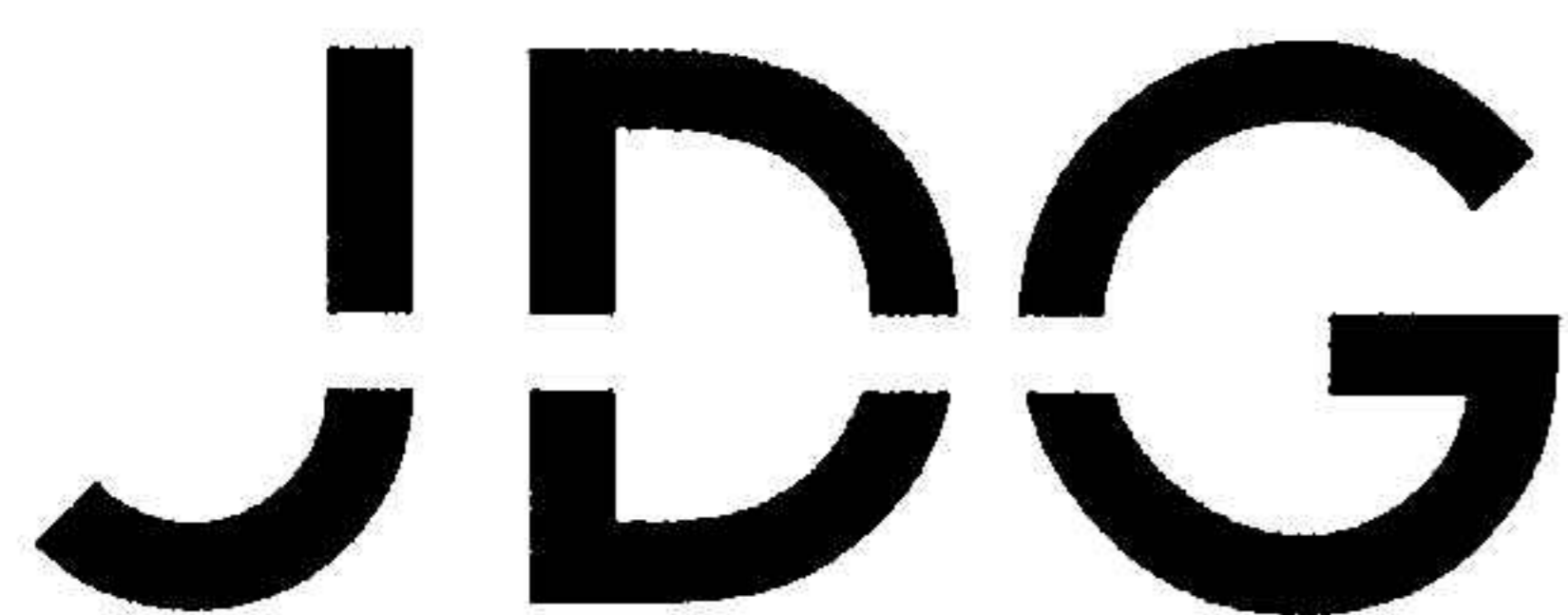
Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Adesso Trollhättans Fastighets AB enligt god revisorsred i Sverige och har 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 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.



REVISION & REDOVISNING

2 (3)

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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Adesso Trollhättans Fastighets AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Adesso Trollhättans Fastighets 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 revisionsmetod 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Uddevalla den 15 december 2022



Daniel Linsten
Auktoriserad revisor