

ÅRSREDOVISNING

TG på Gotland AB
Org nr 556924-3107

2021-01-01 - 2021-12-31

Innehåll:

Förvaltningsberättelse	s 1
Resultaträkning	s 2
Balansräkning	s 3
Tilläggsupplysningar	s 5

ÅRSREDOVISNING

Styrelsen för TG på Gotland AB (556924-3107) får härmed avgiva årsredovisning för perioden 2021-01-01 -- 2021-12-31. Resultaträkning, balansräkning, bokslutskommentarer och noter utgör en del av årsredovisningen.

Verksamheten

Bolaget skall bedriva öppen- och/eller institutionsvård för barn och ungdomar, kamratstödsverksamhet i skolor. I anslutning till vårdverksamheten knuten produktion och försäljning av varor och tjänster då främst utbildning. Detta är bolagets sjätte räkenskaps år. Bolagets säte är Gotlands kommun, Gotlands län.

Flerårsöversikt (tkr)	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	17 857	19 785	17 023	18 763
Resultat efter finansnetto	1 609	3 469	2 278	4 158
Soliditet (%)	18%	27%	24%	25%

Förändring eget kapital	Aktiekapital	Balanserade vinstmedel	Årets resultat	Totalt kapital
Ingående balans	50 000	-75 991	2 906 827	2 880 836
Disposition fg års resultat		2 906 827	-2 906 827	0
Utdelning till aktieägare		-2 500 000		-2 500 000
Årets resultat			2 207 101	2 207 101
	50 000	330 836	2 207 101	2 587 937

Förslag till vinstdisposition

Balanserat resultat	330 836
Årets resultat	2 207 101
	2 537 937

Styrelsen föreslår att

ovanstående disponeras sålunda:

Till aktieägare utdelas	2 500 000
Överföres i ny räkning	37 937
	2 537 937

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

RESULTATRÄKNING

	Not	2021.01.01 - 2021.12.31	2020.01.01 - 2020.12.31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		17 856 511	19 785 400
Övriga intäkter		78 900	
		<u>17 935 411</u>	<u>19 785 400</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-3 335 859	-4 182 253
Övriga externa kostnader		-2 811 799	-3 467 072
Personalkostnader	1	-9 264 428	-8 063 566
Avskrivning av immateriella och materiella anläggningstillgångar	2,3	-712 822	-603 652
		<u>-16 124 908</u>	<u>-16 316 543</u>
Rörelseresultat		1 810 503	3 468 857
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i dotterbolag		0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-201 404	-175 015
		<u>-201 404</u>	<u>-175 015</u>
Resultat efter finansiella poster		1 609 099	3 293 842
Bokslutsdispositioner			
Förändring periodiseringsfond		1 225 000	0
		<u>1 225 000</u>	<u>0</u>
Resultat före skatt		2 834 099	3 293 842
Skatt på årets resultat		-626 998	-749 980
Förändring uppskjuten skatt		0	362 965
Årets resultat		2 207 101	2 906 827

BALANSRÄKNING **Not** **2021.12.31** **2020.12.31**

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

2 10 792 967 10 990 502

Maskiner, inventarier och verktyg

3 1 696 562 554 620

12 489 529 11 545 122

Summa anläggningstillgångar

12 489 529 **11 545 122**

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 166 000 1 521 000

Övriga fordringar

324 766 128 061

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

15 000 15 000

1 505 766 1 664 061

Kassa och bank (beviljad kredit 500 000 kr)

132 141 943 003

Summa omsättningstillgångar

1 637 907 **2 607 064**

SUMMA TILLGÅNGAR

14 127 436 **14 152 186**

2022072926873

BALANSRÄKNING	Not	2021.12.31	2020.12.31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (500 st)		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		330 836	-75 992
Årets resultat		2 207 101	2 906 827
Summa eget kapital		2 587 937	2 880 835
 <i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfond tax 17		0	1 225 000
Summa obeskattade reserver		0	1 225 000
 <i>Avsättningar</i>			
Beräknad uppskjuten skatt		1 388 412	1 388 412
Summa avsättningar		1 388 412	1 388 412
 <i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	4	6 344 881	6 581 356
Summa långfristiga skulder		6 344 881	6 581 356
 <i>Kortfristiga skulder</i>			
Kortfristig del av långfristig skuld	4	971 128	700 977
Leverantörsskulder		270 830	359 773
Skulder till aktieägare		1 500 000	0
Övriga skulder		294 614	266 470
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		769 634	749 363
Summa kortfristiga skulder		3 806 206	2 076 583
 SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		 14 127 436	 14 152 186

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper mm

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Fordringar

Fordringar upptas till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas inflyta.

Intäkter

Intäkter har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med tillägg för uppskrivningar och minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I Anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen med:

Byggnader	3 % per år
Maskiner och inventarier	20 % per år

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

Not 1 Personalkostnader	2021	2020
Medelantalet anställda	17	16
varav kvinnor	10	9
Löner och andra ersättningar till anställda		
Löner och andra ersättningar	6 469 895	5 842 979
Sociala kostnader	1 980 930	1 523 419
Pensionskostnader	646 401	628 107
Övriga personalkostnader	167 202	69 061
Summa personalkostnader	9 264 428	8 063 566

2022072926876

Not 2 Byggnader och mark	2021.12.31	2020.12.31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	5 178 325	5 178 325
Årets anskaffningar	119 164	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 297 489	5 178 325
Ingående ackumulerade avskrivningar	-927 689	-791 418
Årets avskrivningar	-113 209	-136 271
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 040 898	-927 689
Ingående uppskrivning	8 283 000	8 283 000
Ingående ackumulerad avskrivning	-1 543 133	-1 339 643
Årets avskrivning	-203 490	-203 490
Utgående uppskrivning	6 536 376	6 739 866
Bokfört värde	10 792 967	10 990 502

En marknadsbedömning av värdet på bolagets fastighet har genomfört av extern part under räkenskapsåret vilket har resulterat i en uppskrivning av fastigheten. Uppskjuten skatteskuld har beaktats med 20,6 % på det kvarvarande uppskrivna beloppet.

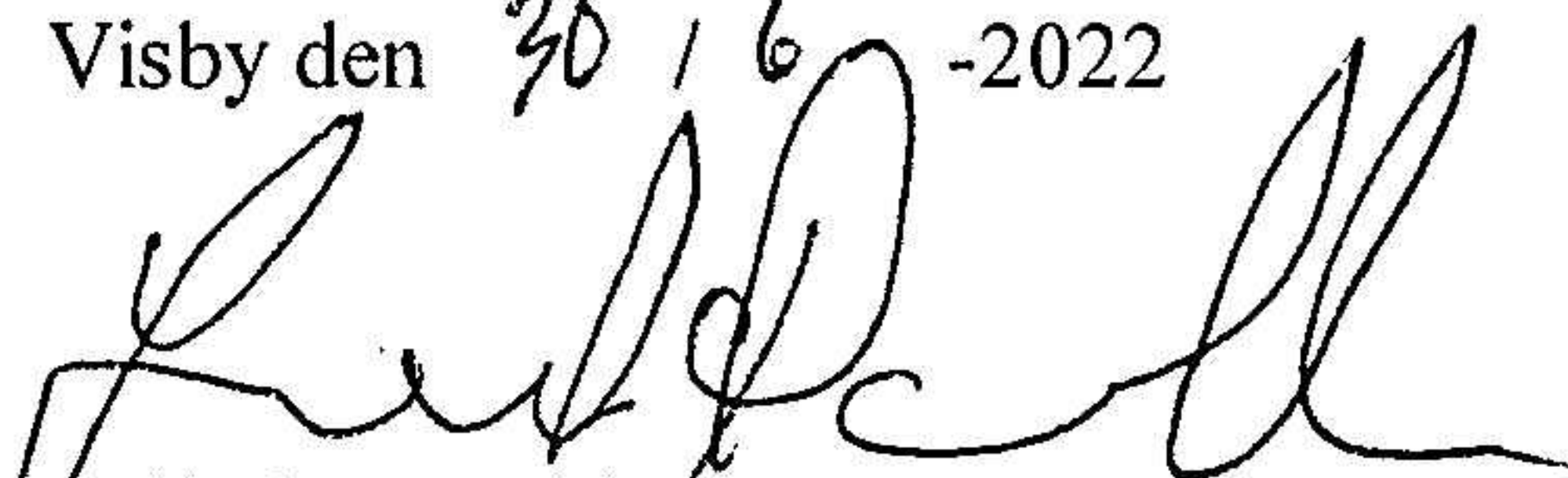
Not 3 Maskiner, inventarier och verktyg	2021.12.31	2020.12.31
Ingående anskaffningsvärde	2 892 430	2 381 430
Årets anskaffningar	1 639 065	211 000
Årets avyttringar	-473 880	0
Summa anskaffningsvärde	4 057 615	2 592 430
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2 037 810	-1 773 920
Årets avyttringar	72 880	0
Årets avskrivning	-396 123	-263 890
Summa ackumulerade avskrivningar	-2 361 053	-2 037 810
Planenligt restvärde / bokfört värde	1 696 562	554 620

2022072926877

Not 4 Långfristiga skulder	2021.12.31	2020.12.31
Skulder som förfaller 2-5 år	2 444 881	2 381 356
Skulder som förfaller efter 5 år	3 900 000	4 200 000
Summa långfristiga skulder	6 344 881	6 581 356

Not 5 Ställda säkerheter	2021.12.31	2020.12.31
För egna skulder till kreditinstitut		
Företagsinteckningar	1 500 000	1 500 000
Fastighetsinteckningar	8 700 000	8 700 000
Summa Ställda säkerheter	10 200 000	10 200 000

Visby den 30 / 6 -2022



Belinda Törnblom
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 / 6 -2022

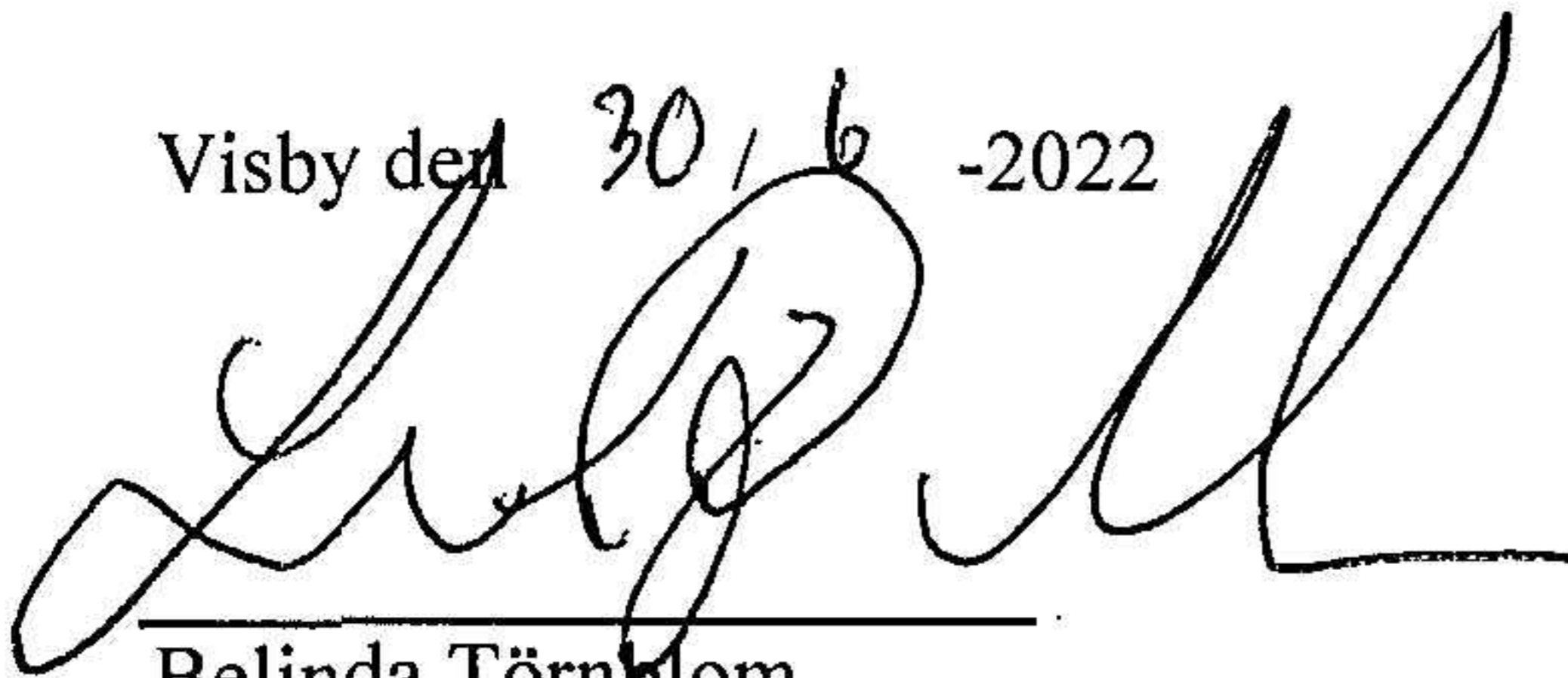


Anders Callert
Auktoriserad revisor

TG på Gotland AB, org 556924-3107**Faställelseintyg**

Resultat- och balansräkning för tiden 1/1 2021 -- 31/12 2021 har den
30/6 -2022 fastställts på årsstämman. Stämman beslutade att
disponera resultatet enligt styrelsens förslag innehållande en utdelning
om 2.500.000 kr.

Visby den 30/6 -2022



Belinda Törnblom
Styrelseledamot

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i TG på Gotland AB, org.nr 556924-3107

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för i TG på Gotland AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av i TG på Gotland AB s finansiella ställning per den 31 december 2021 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 i TG på Gotland AB enligt god revisors sed 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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 på 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 på 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 i TG på Gotland AB för år 2021 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 i TG på Gotland AB enligt god revisors sed 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 styrelsen förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsen motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Ängelholm den 30 juni 2022

Anders Callert

Auktoriserad revisor

K O P I A

070-429 7369