

# ÅRSREDOVISNING

**TG på Gotland AB**  
**Org nr 556924-3107**

**2022-01-01 - 2022-12-31**

**Innehåll:**

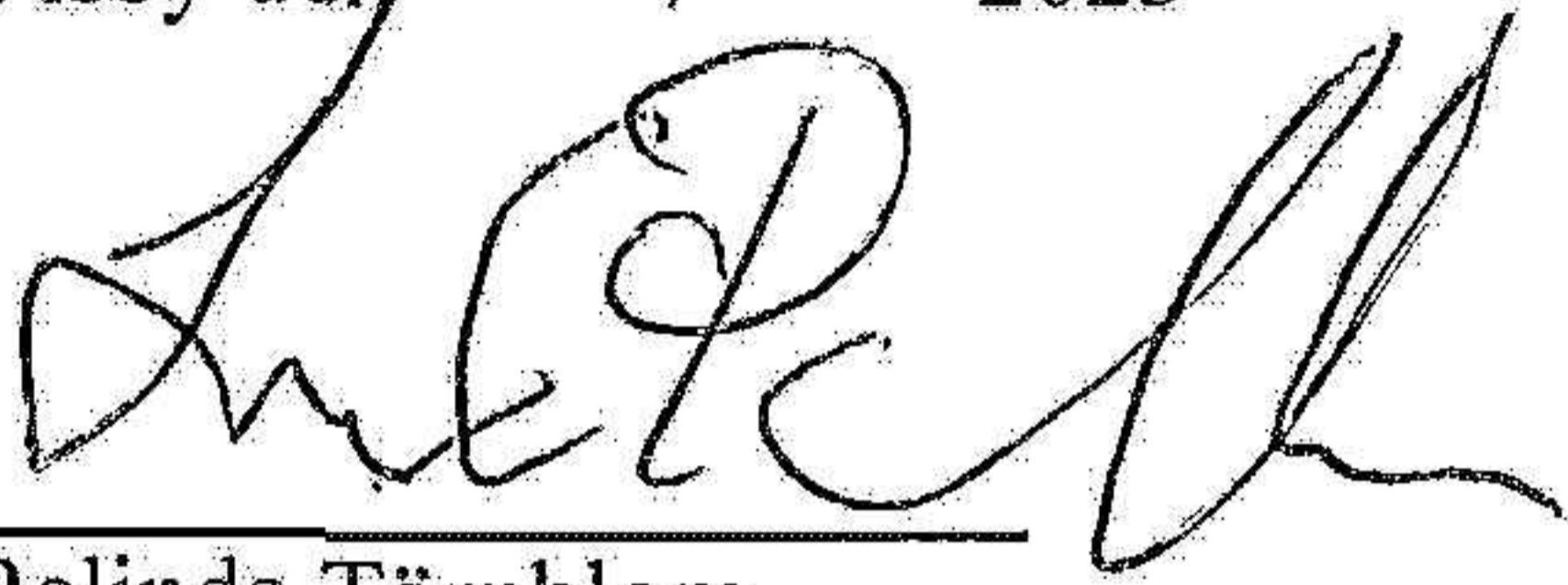
Förvaltningsberättelse	s 1
Resultaträkning	s 2
Balansräkning	s 3
Tilläggsupplysningar	s 5

TG på Gotland AB, org 556924-3107

Faställelseintyg

Resultat- och balansräkning för tiden 1/1 2022 -- 31/12 2022 har den  
28 / 6 -2023 fastställts på årsstämma. Stämman beslutade att  
disponera resultatet enligt styrelsens förslag. Någon utdelning föreslogs ej.

Visby den 28 / 6 -2023



Belinda Törnblom  
Styrelseledamot

## ÅRSREDOVISNING

Styrelsen för **TG på Gotland AB (556924-3107)** får härmed avgiva årsredovisning för perioden **2022-01-01 -- 2022-12-31**. 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. Bolagets säte är Gotlands kommun, Gotlands län.

<b>Flerårsöversikt (tkr)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Nettoomsättning	20 542	17 857	19 785	17 023
Resultat efter finansnetto	1 833	1 609	3 469	2 278
Soliditet (%)	56%	18%	27%	24%

<i>Förändring eget kapital</i>		Balanserade	Årets	Totalt
	Aktiekapital	vinstmedel	resultat	kapital
Ingående balans	50 000	330 836	2 207 101	2 587 937
Disposition fg års resultat		2 207 101	-2 207 101	0
Utdelning till aktieägare		-2 500 000		-2 500 000
Årets resultat			2 843 116	2 843 116
	<b>50 000</b>	<b>37 937</b>	<b>2 843 116</b>	<b>2 931 053</b>

### *Förslag till vinstdisposition*

Balanserat resultat	37 937
Årets resultat	2 843 116
	<hr/>
	<b>2 881 053</b>

### *Styrelsen föreslår att*

*ovanstående disponeras sålunda:*

Överföres i ny räkning	2 881 053
	<hr/>
	<b>2 881 053</b>

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

202306292004

<b>RESULTATRÄKNING</b>	Not	2022.01.01 - 2022.12.31	2021.01.01 - 2021.12.31
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		20 542 357	17 856 511
Övriga intäkter		1 098 633	78 900
		<u>21 640 990</u>	<u>17 935 411</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-3 646 599	-3 335 859
Övriga externa kostnader		-5 533 594	-2 811 799
Personalkostnader	1	-10 029 810	-9 264 428
Avskrivning av immateriella och materiella anläggningstillgångar	2,3	-506 323	-712 822
		<u>-19 716 326</u>	<u>-16 124 908</u>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>1 924 664</b>	<b>1 810 503</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i dotterbolag		66	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-92 045	-201 404
		<u>-91 979</u>	<u>-201 404</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 832 685</b>	<b>1 609 099</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring periodiseringsfond		0	1 225 000
		<u>0</u>	<u>1 225 000</u>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>1 832 685</b>	<b>2 834 099</b>
Skatt på årets resultat		-377 981	-626 998
Förändring uppskjuten skatt		1 388 412	0
<b>Årets resultat</b>		<b>2 843 116</b>	<b>2 207 101</b>

2023062910045

<b>BALANSRÄKNING</b>	Not	2022.12.31	2021.12.31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	0	10 792 967
Maskiner, inventarier och verktyg	3	1 320 239	1 696 562
		<u>1 320 239</u>	<u>12 489 529</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernbolag	4	1 050 000	0
		<u>1 050 000</u>	<u>0</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>2 370 239</b>	<b>12 489 529</b>
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 334 457	1 166 000
Övriga fordringar		577 755	324 766
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		27 375	15 000
		<u>1 939 587</u>	<u>1 505 766</u>
<i>Kassa och bank (beviljad kredit 500 000 kr)</i>		900 145	132 141
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>2 839 732</b>	<b>1 637 907</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>5 209 971</b>	<b>14 127 436</b>

2023062920046

<b>BALANSRÄKNING</b>	Not	2022.12.31	2021.12.31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (500 st)		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		37 937	330 836
Årets resultat		2 843 116	2 207 101
<b>Summa eget kapital</b>		<b>2 931 053</b>	<b>2 587 937</b>
<i>Avsättningar</i>			
Beräknad uppskjuten skatt		0	1 388 412
<b>Summa avsättningar</b>		<b>0</b>	<b>1 388 412</b>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	5	578 202	6 344 881
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>578 202</b>	<b>6 344 881</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Kortfristig del av långfristig skuld	5	171 286	971 128
Leverantörsskulder		378 140	270 830
Skulder till aktieägare		0	1 500 000
Övriga skulder		287 704	294 614
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		863 586	769 634
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 700 716</b>	<b>3 806 206</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>5 209 971</b>	<b>14 127 436</b>

## 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.

#### *Koncernstruktur*

Bolaget är ägare till två helägda dotterbolag. TG Äventyr AB, 559314-7613 och Fastighetsbolaget Bro Tors AB, 559367-0713. Under året har hyror från koncernbolag belastat bolaget med 1 800 tkr.

#### *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:

Maskiner och inventarier	20 % per år
--------------------------	-------------

#### *Nyckeltalsdefinitioner*

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

2023062920048

<b>Not 1 Personalkostnader</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Medelantalet anställda	18	17
<i>varav kvinnor</i>	<i>10</i>	<i>10</i>
<b>Löner och andra ersättningar till anställda</b>		
Löner och andra ersättningar	7 033 819	6 469 895
Sociala kostnader	2 125 019	1 980 930
Pensionskostnader	709 124	646 401
Övriga personalkostnader	161 848	167 202
<b>Summa personalkostnader</b>	<b>10 029 810</b>	<b>9 264 428</b>

<b>Not 2 Byggnader och mark</b>	<b>2022.12.31</b>	<b>2021.12.31</b>
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	5 297 489	5 178 325
Årets anskaffningar	0	119 164
Årets avyttring	-5 297 489	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	5 297 489
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 040 898	-927 689
Årets avyttring	1 040 898	0
Årets avskrivningar	0	-113 209
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	-1 040 898
Ingående uppskrivning	6 536 376	6 739 867
Årets avyttring	-6 536 376	0
Årets avskrivning	0	-203 490
Utgående uppskrivning	0	6 536 376
<b>Bokfört värde</b>	<b>0</b>	<b>10 792 967</b>

<b>Not 3 Maskiner, inventarier och verktyg</b>	<b>2022.12.31</b>	<b>2021.12.31</b>
Ingående anskaffningsvärde	4 057 615	2 892 430
Årets anskaffningar	130 000	1 639 065
Årets avyttringar	0	-473 880
Summa anskaffningsvärde	4 187 615	4 057 615
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2 361 053	-2 037 810
Årets avyttringar	0	72 880
Årets avskrivning	-506 323	-396 123
Summa ackumulerade avskrivningar	-2 867 376	-2 361 053
<b>Planenligt restvärde / bokfört värde</b>	<b>1 320 239</b>	<b>1 696 562</b>

2023062920049

<b>Not 4 Andelar i koncernföretag</b>	<b>Kapital andel</b>	<b>Antal andelar</b>	<b>Bokfört värde</b>	
Fastighetsbolaget Bro Tors AB	100	500	1 025 000	
TG Äventyr AB	100	500	25 000	
	<b>Organisationsnummer</b>	<b>Säte</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Eget kapital</b>
Fastighetsbolaget Bro Tors AB	559367-0713	Svedala	695 667	7 072 667
TG Äventyr AB	559314-7613	Gotland	9 697	34 697

<b>Not 5 Långfristiga skulder</b>	<b>2022.12.31</b>	<b>2021.12.31</b>
Skulder som förfaller 2-5 år	578 202	2 444 881
Skulder som förfaller efter 5 år	0	3 900 000
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>578 202</b>	<b>6 344 881</b>

<b>Not 6 Ställda säkerheter</b>	<b>2022.12.31</b>	<b>2021.12.31</b>
För egna skulder till kreditinstitut		
Företagsinteckningar	1 500 000	1 500 000
Fastighetsinteckningar	0	8 700 000
<b>Summa Ställda säkerheter</b>	<b>1 500 000</b>	<b>10 200 000</b>

Visby den 5, 6 -2023

  
Belinda Törnblom  
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 28, 16 -2023

  
Anders Callert  
Auktoriserad revisor

# 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 2022.

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 2022 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 revisions sed 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 revisions sed 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 2022 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 revisions sed 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 styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Ängelholm den 28 juni 2023

Anders Callert

Auktoriserad revisor

K O P I A

070-9257369