

Årsredovisning

för

AD94 Holding Aktiebolag

559011-5985

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28.

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:

David Hjelmström, Verkställande direktör
2024-07-29

Styrelsen och verkställande direktören för AD94 Holding Aktiebolag 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

Information om verksamheten

Bolaget äger, förvaltar fast och lös egendom och utövar managementservices till andra dotterbolag.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det har inte inträffat några händelser under året som påverkar bolagets förmåga att fullgöra ingångna eller planerade avtal och utfästelser

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Några väsentliga händelser har inte inträffat efter räkenskapsårets utgång.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	6 000	6 000	3 000	301
Resultat efter finansiella poster	17 897	14 860	17 718	4 782
Soliditet (%)	73,6	76,2	85,7	70,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	68 800 000	33 438 467	14 186 925	116 475 392
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-3 760 000		-3 760 000
Balanseras i ny räkning			14 186 925	-14 186 925	0
Årets resultat				16 222 067	16 222 067
Belopp vid årets utgång	50 000	68 800 000	43 865 392	16 222 067	128 937 459

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	43 865 392
årets vinst	16 222 067
	60 087 459
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	3 840 000
i ny räkning överföres	56 247 459
	60 087 459

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Den föreslagna utdelningen till aktieägarna reducerar bolagets soliditet till 75,5 procent. Soliditeten är mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå. Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget, från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3§ 2-3 st.

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
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		6 000 000	6 000 001
Övriga rörelseintäkter		600	243
		6 000 600	6 000 244
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-488 009	-733 196
Personalkostnader	2	-2 065 232	-2 216 054
		-2 553 241	-2 949 250
		3 447 359	3 050 994
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	20 297 369	14 000 000
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	4	2 400 000	-2 400 000
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	5	-8 847 093	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		811 262	345 099
Räntekostnader och liknande resultatposter		-211 728	-136 463
		14 449 810	11 808 636
		17 897 169	14 859 630
Resultat efter finansiella poster			
Bokslutsdispositioner		-1 000 000	0
		16 897 169	14 859 630
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat		-675 102	-672 705
		16 222 067	14 186 925

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	6	86 160 000	86 195 000
Ägarintressen i övriga företag	7	999 990	8 299 645
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	7 215 950	2 000 000
Andra långfristiga fordringar	9	54 651 748	36 954 404
		149 027 688	133 449 049
Summa anläggningstillgångar		149 027 688	133 449 049

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		865 214	152 832
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	100 900
		865 214	253 732

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar		58 213	58 213
		58 213	58 213

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar		3 177 368	633 484
		4 100 795	945 429

SUMMA TILLGÅNGAR

153 128 483 **134 394 478**

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	10	68 800 000	68 800 000
		68 850 000	68 850 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		43 865 392	33 438 467
Årets resultat		16 222 067	14 186 925
		60 087 459	47 625 392
Summa eget kapital		128 937 459	116 475 392
Obeskattade reserver		1 000 000	0
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	11		
Skulder till koncernföretag	12	4 928 197	4 885 702
		17 012 170	11 237 170
Summa långfristiga skulder		21 940 367	16 122 872
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		8 359	16 038
Aktuella skatteskulder		1 036 011	833 255
Övriga skulder		206 287	946 921
Summa kortfristiga skulder		1 250 657	1 796 214
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		153 128 483	134 394 478

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp 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.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas normalt utifrån anskaffningsvärdet, avvikelser framgår i not. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Koncernförhållanden

Företaget är ett moderföretag, men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

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.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Resultat från andelar i koncernföretag

	2023	2022
Anteciperad utdelning	20 000 000	14 000 000
Resultat vid avyttringar	297 369	0
	20 297 369	14 000 000

Not 4 Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar

	2023	2022
Nedskrivningar	2 400 000	-2 400 000
	2 400 000	-2 400 000

Not 5 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2023	2022
Resultat vid avyttringar	-8 847 093	0
	-8 847 093	0

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	86 195 000	86 195 000
Avyttring	-35 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	86 160 000	86 195 000
Utgående redovisat värde	86 160 000	86 195 000

Not 7 Ägarintressen i övriga företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 299 645	10 699 645
Nedskrivning		-2 400 000
Återföring nedskrivning	2 400 000	0
Försäljning	-9 699 655	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	999 990	8 299 645
Utgående redovisat värde	999 990	8 299 645

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 000 000	0
Inköp	7 215 950	2 000 000
Försäljningar	-2 000 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 215 950	2 000 000
Utgående redovisat värde	7 215 950	2 000 000

Not 9 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	36 954 404	24 655 630
Tillkommande fordringar	18 697 344	13 798 774
Avgående fordringar	-1 000 000	-1 500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	54 651 748	36 954 404
Utgående redovisat värde	54 651 748	36 954 404

Not 10 Uppskrivningsfond

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp vid årets ingång	68 800 000	68 800 000
Belopp vid årets utgång	68 800 000	68 800 000

Not 11 Långfristiga skulder

Det finns ingen fastställd amorteringsplan

Not 12 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	5 000 000	5 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	4 928 197	4 885 702

Not 13 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Andra värdepapper	54 415 609	36 954 404
	54 415 609	36 954 404

Not 14 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Borgen för Dotterbolag	14 031 338	16 237 334
	14 031 338	16 237 334

Not 15 Rapport från auktoriserad Far - konsult

För denna årsredovisning har en bokslutsrapport upprättats av:

Helén Jonasson, Konrev, Konsultation & Revision AB som är auktoriserad redovisningskonsult genom medlemskap i FAR.

Göteborg

Andreas Johannesson
Andreas Johannesson
Ordförande
2024-06-27

David Hjelmström
David Hjelmström
Verkställande direktör
2024-06-28