

Årsredovisning

för

ADR Barkarby Fastigheter AB

559080-4158

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-18.

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 Barkarby Fastigheter 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) | 2020/21 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|------------------------|----------------|
| Nettoomsättning | 2 114 | 3 116 | 209 | 470 |
| Resultat efter finansiella poster | 479 | 1 843 | -67 | -917 |
| Soliditet (%) | 21,7 | 20,8 | 15,2 | 15,2 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 2 765 908 | 1 061 468 | 3 877 376 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | 1 061 468 | -1 061 468 | 0 |
| Årets resultat | | | 242 516 | 242 516 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 3 827 376 | 242 516 | 4 119 892 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------|------------------|
| balanserad vinst | 3 827 377 |
| årets vinst | 242 516 |
| | 4 069 893 |

| | |
|---|------------------|
| disponeras så att i ny räkning överföres | 4 069 893 |
| | 4 069 893 |

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

2 114 436

3 115 911

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

2 114 436

3 115 911

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader

-888 109

-699 384

Av- och nedskrivningar av materiella och
immateriella anläggningstillgångar

-360 590

-361 982

Summa rörelsekostnader

-1 248 699

-1 061 366

Rörelseresultat

865 737

2 054 545

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

114

2

Räntekostnader och liknande resultatposter

-386 699

-212 015

Summa finansiella poster

-386 585

-212 013

Resultat efter finansiella poster

479 152

1 842 532

Bokslutsdispositioner

Lämnade koncernbidrag

0

-500 000

Förändring av periodiseringsfonder

-115 000

0

Förändring av överavskrivningar

-50 000

-250 000

Summa bokslutsdispositioner

-165 000

-750 000

Resultat före skatt

314 152

1 092 532

Skatter

Skatt på årets resultat

-71 636

-31 064

Årets resultat

242 516

1 061 468

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Byggnader och mark | 2 | 16 532 205 | 16 815 077 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 3 | 396 370 | 474 088 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 4 | 1 283 528 | 0 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 18 212 103 | 17 289 165 |
| Summa anläggningstillgångar | | 18 212 103 | 17 289 165 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 1 600 751 | 1 656 818 |
| Övriga fordringar | | 673 550 | 677 561 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 40 315 | 0 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 2 314 616 | 2 334 379 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 1 859 | 482 |
| Summa kassa och bank | | 1 859 | 482 |
| Summa omsättningstillgångar | | 2 316 475 | 2 334 861 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 20 528 578 | 19 624 026 |

| 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 | | 3 827 377 | 2 765 908 |
| Årets resultat | | 242 516 | 1 061 468 |
| Summa fritt eget kapital | | 4 069 893 | 3 827 376 |
| Summa eget kapital | | 4 119 893 | 3 877 376 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 115 000 | 0 |
| Ackumulerade överavskrivningar | | 300 000 | 250 000 |
| Summa obeskattade reserver | | 415 000 | 250 000 |
| Långfristiga skulder | | | |
| | 5, 6 | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 6 480 000 | 6 840 000 |
| Summa långfristiga skulder | | 6 480 000 | 6 840 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| | 6 | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 360 000 | 360 000 |
| Leverantörsskulder | | 46 512 | 111 346 |
| Skulder till koncernföretag | | 2 024 500 | 1 706 500 |
| Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag | | 6 127 684 | 6 077 684 |
| Skatteskulder | | 758 500 | 358 964 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 196 489 | 42 156 |
| Summa kortfristiga skulder | | 9 513 685 | 8 656 650 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 20 528 578 | 19 624 026 |

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

| | |
|--|-------|
| Byggnader | 50 år |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 10 år |

Not 2 Byggnader och mark

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 18 325 067 | 17 944 767 |
| Inköp | 0 | 380 300 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 18 325 067 | 18 325 067 |
| Ingående avskrivningar | -1 509 990 | -1 225 959 |
| Årets avskrivningar | -282 872 | -284 031 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -1 792 862 | -1 509 990 |
| Utgående redovisat värde | 16 532 205 | 16 815 077 |

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 779 507 | 628 307 |
| Inköp | 0 | 151 200 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 779 507 | 779 507 |
| Ingående avskrivningar | -305 419 | -227 468 |
| Årets avskrivningar | -77 718 | -77 951 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -383 137 | -305 419 |
| Utgående redovisat värde | 396 370 | 474 088 |

| Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Inköp | 1 283 528 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 283 528 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 1 283 528 | 0 |

| Not 5 Långfristiga skulder | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen | 5 040 000 | 5 400 000 |
| | 5 040 000 | 5 400 000 |

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 6 840 000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Långfristiga skulder | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 6 480 000 | 6 840 000 |
| | 6 480 000 | 6 840 000 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 360 000 | 360 000 |
| | 360 000 | 360 000 |

| Not 7 Ställda säkerheter | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Fastighetsinteckning | 9 000 000 | 9 000 000 |
| | 9 000 000 | 9 000 000 |

Stockholm 2024-06-17

Daniel Özboyaci
Daniel Özboyaci

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-17

Tobias Benne

Tobias Benne
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i ADR Barkarby Fastigheter AB

Org.nr 559080-4158

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för ADR Barkarby Fastigheter 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 Barkarby Fastigheter 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 Barkarby Fastigheter 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. Risker 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 Barkarby Fastigheter 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 Barkarby Fastigheter 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 2024-06-17

Tobias Benne
Tobias Benne
Godkänd revisor