

Årsredovisning

Adera Kapital AB

556823-5302

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-07-07. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Malmö 2023-07-07


Ola Gustafsson, Verkställande direktör

Årsredovisning

Adera Kapital AB

556823-5302

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Föremålet för bolagets verksamhet är att tillhandahålla rådgivningstjänster inom fond och försäkring samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Malmö.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	3 660	3 499	5 174	4 586
Resultat efter finansiella poster	52	-257	1 383	546
Soliditet %	7	5	34	22

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	73 196	8 594
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
Balanseras i ny räkning		8 594	-8 594
Årets resultat			27 545
Belopp vid årets utgång	50 000	81 791	27 545

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	81 791
Årets resultat	27 545
<i>Summa</i>	109 336

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	109 336
<i>Summa</i>	109 336

RESULTATRÄKNING

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	3 659 854	3 498 574
Övriga rörelseintäkter	185 800	–
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	3 845 654	3 498 574
Rörelsekostnader		
Omkostnader förmedling	-120 625	-118 500
Övriga externa kostnader	-1 296 740	-1 152 051
Personalkostnader	1 -1 965 953	-2 001 625
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-362 445	-431 316
Summa rörelsekostnader	-3 745 763	-3 703 492
Rörelseresultat	99 891	-204 918
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	303	–
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	–	-13 500
Räntekostnader och liknande resultatposter	-47 987	-38 852
Summa finansiella poster	-47 684	-52 352
Resultat efter finansiella poster	52 207	-257 270
Bokslutsdispositioner		
Erhållna koncernbidrag	–	300 000
Summa bokslutsdispositioner	–	300 000
Resultat före skatt	52 207	42 730
Skatter		
Skatt på årets resultat	-24 662	-34 136
Årets resultat	27 545	8 594

BALANSRÄKNING

2022-12-31 2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	2	1 164 788	1 144 456
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>1 164 788</i>	<i>1 144 456</i>

Finansiella anläggningstillgångar

Ägarintressen i övriga företag	3	75 000	75 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>75 000</i>	<i>75 000</i>

Summa anläggningstillgångar 1 239 788 1 219 456

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		–	163 584
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	0
Övriga fordringar		28 466	83 167
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		215 928	429 993
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>244 394</i>	<i>676 744</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		904 154	653 484
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>904 154</i>	<i>653 484</i>

Summa omsättningstillgångar 1 148 548 1 330 228

SUMMA TILLGÅNGAR

2 388 336 2 549 684

202307130811

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	81 791	73 196
Årets resultat	27 545	8 594
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>109 336</i>	<i>81 790</i>
Summa eget kapital	159 336	131 790
Långfristiga skulder		
Övriga skulder	4	1 265 230
Summa långfristiga skulder	1 242 394	1 265 230
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	254 820	270 000
Leverantörsskulder	–	85 666
Skulder till koncernföretag	245 355	378 855
Skatteskulder	–	228 768
Övriga skulder	367 196	86 344
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	119 235	103 031
Summa kortfristiga skulder	986 606	1 152 664
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 388 336	2 549 684

NOTER

Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 1 Medelantalet anställda

	2022	2021
--	------	------

Medelantalet anställda	3	3
------------------------	---	---

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	2 156 580	2 156 580
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	779 080	–
Försäljningar/utrangeringar	-880 676	–
Utgående anskaffningsvärden	2 054 984	2 156 580

Ingående avskrivningar	-1 012 124	-580 808
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	484 373	–
Årets avskrivningar	-362 445	-431 316
Utgående avskrivningar	-890 196	-1 012 124

Redovisat värde	1 164 788	1 144 456
------------------------	------------------	------------------

Not 3 Ägarintressen i övriga företag

	2022-12-31	2021-12-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	75 000	75 000
Utgående anskaffningsvärden	75 000	75 000

Redovisat värde	75 000	75 000
------------------------	---------------	---------------

Not 4	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	1 164 788	1 144 456
	Summa ställda säkerheter	1 164 788	1 144 456

Not 5 Upplysning om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till AB III Holding , org;nr 556951-0851.

UNDERSKRIFTER

Malmö



Ola Gustafsson
Verkställande direktör
2023-07-07



Jesper Hedin
2023-07-07

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-07-07



Patrik Henriksson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Christina Khegandh Simona Nerges

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Adera Kapital AB

Org nr 556823-5302

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Adera Kapital AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Adera Kapital ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Adera Kapital 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören 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 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 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Adera Kapital AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Adera Kapital 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 och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören skall sköta den löpande förvaltning enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsssed 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.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt ABL 7:10, hålla bolagsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Landskrona den 7 juli 2023


Patrik Henriksson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

 