

Årsredovisning
för
AD94 Holding Aktiebolag
559011-5985

Räkenskapsåret
2024

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-04-24.
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
2025-07-27

Styrelsen och verkställande direktören för AD94 Holding Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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) | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 3 000 |
| Resultat efter finansiella poster | 13 361 | 17 897 | 14 860 | 17 718 |
| Soliditet (%) | 76,8 | 73,6 | 76,2 | 85,7 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Uppskriv- ningsfond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 68 800 000 | 43 865 392 | 16 222 067 | 128 937 459 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | | |
| Utdelning | | | -3 840 000 | | -3 840 000 |
| Balanseras i ny räkning | | | 16 222 067 | -16 222 067 | 0 |
| Årets resultat | | | | 10 760 142 | 10 760 142 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 68 800 000 | 56 247 459 | 10 760 142 | 135 857 601 |

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|---|-------------------|
| balanserad vinst | 56 247 458 |
| årets vinst | 10 760 142 |
| | 67 007 600 |
| | |
| disponeras så att | |
| till aktieägare utdelas (46 000 kronor per aktie) | 4 600 000 |
| i ny räkning överföres | 62 407 600 |
| | 67 007 600 |

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

Den föreslagna utdelningen till aktieägarna reducerar bolagets soliditet till 76,2 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 | 2024-01-01 -2024-12-31 | 2023-01-01 -2023-12-31 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | |
| Nettoomsättning | | 6 000 001 | 6 000 000 |
| Övriga rörelseintäkter | | 297 956 | 600 |
| | | 6 297 957 | 6 000 600 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -652 384 | -488 009 |
| Personalkostnader | 2 | -2 064 081 | -2 065 232 |
| | | -2 716 465 | -2 553 241 |
| Rörelseresultat | | 3 581 492 | 3 447 359 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | 3 | 10 000 000 | 20 297 369 |
| Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | 4 | 0 | 2 400 000 |
| Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar | | -715 960 | -8 050 019 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 917 280 | 14 188 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -421 407 | -211 728 |
| | | 9 779 913 | 14 449 810 |
| Resultat efter finansiella poster | | 13 361 405 | 17 897 169 |
| Bokslutsdispositioner | | -1 600 000 | -1 000 000 |
| Resultat före skatt | | 11 761 405 | 16 897 169 |
| Skatt på årets resultat | | -1 001 263 | -675 102 |
| Årets resultat | | 10 760 142 | 16 222 067 |

| Balansräkning | Not | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 5 | 86 160 000 | 86 160 000 |
| Ägarintressen i övriga företag | 6 | 999 990 | 999 990 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 7 | 11 651 842 | 7 215 950 |
| Andra långfristiga fordringar | 8 | 76 468 383 | 54 651 748 |
| | | 175 280 215 | 149 027 688 |
| Summa anläggningstillgångar | | 175 280 215 | 149 027 688 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Övriga fordringar | | 4 703 | 865 214 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 699 600 | 0 |
| | | 704 303 | 865 214 |
| <i>Kortfristiga placeringar</i> | | | |
| Övriga kortfristiga placeringar | | 58 213 | 58 213 |
| | | 58 213 | 58 213 |
| <i>Kassa och bank</i> | | 3 503 828 | 3 177 368 |
| Summa omsättningstillgångar | | 4 266 344 | 4 100 795 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 179 546 559 | 153 128 483 |

| Balansräkning | Not | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|---------------------------------------|------------|--------------------|--------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Uppskrivningsfond | 9 | 68 800 000 | 68 800 000 |
| | | 68 850 000 | 68 850 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserad vinst eller förlust | | 56 247 458 | 43 865 392 |
| Årets resultat | | 10 760 142 | 16 222 067 |
| | | 67 007 600 | 60 087 459 |
| Summa eget kapital | | 135 857 600 | 128 937 459 |
| Obeskattade reserver | | 2 600 000 | 1 000 000 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Checkräkningskredit | 10 | | |
| | 11 | 9 990 920 | 4 928 197 |
| Skulder till koncernföretag | | 30 107 759 | 17 012 170 |
| Summa långfristiga skulder | | 40 098 679 | 21 940 367 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 875 | 8 359 |
| Aktuella skatteskulder | | 658 910 | 977 677 |
| Övriga skulder | | 330 495 | 264 621 |
| Summa kortfristiga skulder | | 990 280 | 1 250 657 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 179 546 559 | 153 128 483 |

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

| | 2024 | 2023 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 2 | 2 |

Not 3 Resultat från andelar i koncernföretag

| | 2024 | 2023 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Anteciperad utdelning | 10 000 000 | 20 000 000 |
| Resultat vid avyttringar | 0 | 297 369 |
| | 10 000 000 | 20 297 369 |

Not 4 Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar

| | 2024 | 2023 |
|----------------|----------|------------------|
| Nedskrivningar | 0 | 2 400 000 |
| | 0 | 2 400 000 |

Not 5 Andelar i koncernföretag

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 86 160 000 | 86 195 000 |
| Avyttring | | -35 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 86 160 000 | 86 160 000 |
| Utgående redovisat värde | 86 160 000 | 86 160 000 |

Not 6 Ägarintressen i övriga företag

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 999 990 | 8 299 645 |
| Återföring nedskrivning | 0 | 2 400 000 |
| Försäljning | 0 | -9 699 655 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 999 990 | 999 990 |
| Utgående redovisat värde | 999 990 | 999 990 |

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 7 215 950 | 2 000 000 |
| Inköp | 4 435 892 | 7 215 950 |
| Försäljningar | | -2 000 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 11 651 842 | 7 215 950 |
| Utgående redovisat värde | 11 651 842 | 7 215 950 |

Not 8 Andra långfristiga fordringar

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 54 651 748 | 36 954 404 |
| Tillkommande fordringar | 35 410 970 | 18 697 344 |
| Avgående fordringar | -13 594 335 | -1 000 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 76 468 383 | 54 651 748 |
| Utgående redovisat värde | 76 468 383 | 54 651 748 |

Not 9 Uppskrivningsfond

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Belopp vid årets ingång | 68 800 000 | 68 800 000 |
| Belopp vid årets utgång | 68 800 000 | 68 800 000 |

Not 10 Långfristiga skulder

Det finns ingen fastställd amorteringsplan

Not 11 Checkräkningskredit

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till | 10 000 000 | 5 000 000 |
| Utnyttjad kredit uppgår till | 9 990 920 | 4 928 197 |

Not 12 Ställda säkerheter

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Andra värdepapper | 66 620 194 | 54 415 609 |
| | 66 620 194 | 54 415 609 |

Not 13 Eventualförpliktelser

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Borgen för Dotterbolag | 14 205 252 | 14 031 338 |
| | 14 205 252 | 14 031 338 |

Not 14 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 2025-04-24

Andreas Johannesson
Andreas Johannesson
Ordförande

David Hjelmström
David Hjelmström
Verkställande direktör