

Årsredovisning

för

AD94 Holding Aktiebolag

559011-5985

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-31. 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
2023-07-31

Styrelsen och verkställande direktören för AD94 Holding Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	6 000	3 000	301	0
Resultat efter finansiella poster	14 860	17 718	4 782	-18 827
Soliditet (%)	76,2	85,7	70,3	72,2

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	68 800 000	18 593 349	17 445 118	104 888 467
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-2 600 000		-2 600 000
Balanseras i ny räkning			17 445 118	-17 445 118	0
Årets resultat				14 186 925	14 186 925
Belopp vid årets utgång	50 000	68 800 000	33 438 467	14 186 925	116 475 392

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	33 438 467
årets vinst	14 186 925
	47 625 392
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (37 600 kronor per aktie)	3 760 000
i ny räkning överföres	43 865 392
	47 625 392

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	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		6 000 001	3 000 000
Övriga rörelseintäkter		243	148 881
		6 000 244	3 148 881
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-733 196	-369 649
Personalkostnader	2	-2 216 054	-1 545 822
		-2 949 250	-1 915 471
Rörelseresultat		3 050 994	1 233 410
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	14 000 000	8 500 000
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	4	-2 400 000	0
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	5	0	8 022 662
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		345 099	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-136 463	-37 768
		11 808 636	16 484 894
Resultat efter finansiella poster		14 859 630	17 718 304
Resultat före skatt		14 859 630	17 718 304
Skatt på årets resultat		-672 705	-214 866
Övriga skatter		0	-58 320
Årets resultat		14 186 925	17 445 118

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	86 195 000	86 195 000
Ägarintressen i övriga företag	7	8 299 645	10 699 645
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	2 000 000	0
Andra långfristiga fordringar	9	36 954 404	24 655 630
		133 449 049	121 550 275
Summa anläggningstillgångar		133 449 049	121 550 275
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		152 832	40 689
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		100 900	257 250
		253 732	297 939
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		58 213	58 213
		58 213	58 213
<i>Kassa och bank</i>		633 484	530 882
Summa omsättningstillgångar		945 429	887 034
SUMMA TILLGÅNGAR		134 394 478	122 437 309

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
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		33 438 467	18 593 349
Årets resultat		14 186 925	17 445 118
		47 625 392	36 038 467
Summa eget kapital		116 475 392	104 888 467
Långfristiga skulder			
	11		
Checkräkningskredit	12	4 885 702	2 941 846
Skulder till koncernföretag		11 237 170	5 253 191
Summa långfristiga skulder		16 122 872	8 195 037
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		16 038	0
Aktuella skatteskulder		833 255	268 726
Övriga skulder		946 921	9 085 079
Summa kortfristiga skulder		1 796 214	9 353 805
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		134 394 478	122 437 309

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 förpliktelse 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

	2022	2021
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Resultat från andelar i koncernföretag

	2022	2021
Erhållna utdelningar	14 000 000	8 500 000
	14 000 000	8 500 000

Not 4 Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar

	2022	2021
Nedskrivningar	-2 400 000	0
	-2 400 000	0

Not 5 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2022	2021
Resultat vid avyttringar	0	8 022 662
	0	8 022 662

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	86 195 000	510 000
Inköp	0	17 200 000
Återbetalning aktieägartillskott	0	-315 000
Uppskrivning andelar i Dotterföretag	0	68 800 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	86 195 000	86 195 000
Utgående redovisat värde	86 195 000	86 195 000

Not 7 Ägarintressen i övriga företag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 699 645	10 699 645
Nedskrivning	-2 400 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 299 645	10 699 645
Utgående redovisat värde	8 299 645	10 699 645

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Inköp	2 000 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 000 000	0
Utgående redovisat värde	2 000 000	0

Not 9 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	24 655 630	32 131 861
Tillkommande fordringar	13 798 774	25 655 630
Avgående fordringar	-1 500 000	-33 131 861
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	36 954 404	24 655 630
Ingående nedskrivningar	0	-17 574 159
Återförda nedskrivningar	0	17 574 159
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	36 954 404	24 655 630

Not 10 Uppskrivningsfond

	2022-12-31	2021-12-31
Belopp vid årets ingång	68 800 000	0
Avsättning till fonden under räkenskapsåret	0	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

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	5 000 000	5 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	4 885 702	2 941 846

Not 13 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Andra värdepapper	36 954 404	24 655 630
	36 954 404	24 655 630

Not 14 Eventualförpliktelser

	2022-12-31	2021-12-31
Borgen för Dotterbolag	16 237 334	13 369 998
	16 237 334	13 369 998

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
2023-05-30

David Hjelmström
David Hjelmström
Verkställande direktör
2023-05-31