

Årsredovisning
för
Trossnäs Bergtäkter AB
559021-0588
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Trossnäs Bergtäkter AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 28 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Karlstad den 28 juni 2024



Niels Erik Gustav Jensen

Årsredovisning

för

Trossnäs Bergtäkter AB

559021-0588

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen för Trossnäs Bergtäkter 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

Verksamhet för bolaget är ägande och förvaltning av grus- och bergtäkter samt även i viss mån skogsförvaltning. Bolaget förvärvade fastigheten Trossnäs 7:4, år 2017, och har 2018-01-01, genom fastighetsreglering, köpt till ett befintligt täktområde som i sin tur utarrenderas. Bolaget har även köpt ett markområde som är under exploatering till ett bergtäktsområde. Området blev godkänt för exploatering och täkten har öppnats 2018-10-01, utarrenderas via 30-årigt kontrakt. Säljare av marken är Syskonen Jensen.

Bolaget erhåller ersättning för utvunnet berg enligt avtal. Bolaget hyr även ut markområden runt täkten samt förvaltar den skogsmark som ingår i fastigheten Trossnäs 7:4.

Företaget har sitt säte i KIL.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 3 041 | 2 628 | 2 613 | 3 018 |
| Resultat efter finansiella poster | 17 | 6 | 74 | 166 |
| Soliditet (%) | 6,2 | 6,0 | 7,7 | 7,2 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|--|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 57 600 | 2 207 185 | 5 278 | 2 270 063 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | 5 278 | -5 278 | 0 |
| Årets resultat | | | 12 764 | 12 764 |
| Belopp vid årets utgång | 57 600 | 2 212 463 | 12 764 | 2 282 827 |

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieäg.tillsk. uppgår per balansdagen till 2.214.108 kr(2.952.144 kr)

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|------------------|
| balanserad vinst | 2 212 462 |
| årets vinst | 12 764 |
| | 2 225 226 |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 2 225 226 |
| | 2 225 226 |

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 | | 3 041 298 | 2 627 740 |
| Övriga rörelseintäkter | | 100 000 | 200 000 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 3 141 298 | 2 827 740 |
| Rörelsekostnader | 2 | | |
| Övriga externa kostnader | | -122 919 | -134 469 |
| Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -1 250 000 | -950 000 |
| Summa rörelsekostnader | | -1 372 919 | -1 084 469 |
| Rörelseresultat | | 1 768 379 | 1 743 271 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | 50 | 42 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 70 186 | 20 767 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 6 | -1 821 447 | -1 758 405 |
| Summa finansiella poster | | -1 751 211 | -1 737 596 |
| Resultat efter finansiella poster | | 17 168 | 5 675 |
| Resultat före skatt | | 17 168 | 5 675 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -4 404 | -397 |
| Årets resultat | | 12 764 | 5 278 |

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

3

33 201 510

34 451 510

Summa materiella anläggningstillgångar

33 201 510

34 451 510

Finansiella anläggningstillgångar

Ägarintressen i övriga företag

829 993

558

Summa finansiella anläggningstillgångar

829 993

558

Summa anläggningstillgångar

34 031 503

34 452 068

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

2 143 848

0

Övriga fordringar

90 372

94 379

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

0

798 942

Summa kortfristiga fordringar

2 234 220

893 321

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

41

25

Summa kortfristiga placeringar

41

25

Kassa och bank

Kassa och bank

586 712

2 211 391

Summa kassa och bank

586 712

2 211 391

Summa omsättningstillgångar

2 820 973

3 104 737

SUMMA TILLGÅNGAR

36 852 476

37 556 805

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 57 600 | 57 600 |
| Summa bundet eget kapital | | 57 600 | 57 600 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 2 212 462 | 2 207 184 |
| Årets resultat | | 12 764 | 5 278 |
| Summa fritt eget kapital | | 2 225 226 | 2 212 462 |
| Summa eget kapital | | 2 282 826 | 2 270 062 |
| Långfristiga skulder | 4 | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 18 350 000 | 20 050 000 |
| Övriga skulder | | 14 231 004 | 14 231 004 |
| Summa långfristiga skulder | | 32 581 004 | 34 281 004 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 0 | 8 750 |
| Skatteskulder | | 93 328 | 92 977 |
| Övriga skulder | | 1 178 769 | 900 011 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 716 549 | 4 001 |
| Summa kortfristiga skulder | | 1 988 646 | 1 005 739 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 36 852 476 | 37 556 805 |

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:

Avskrivningsprinciper avseende Substansminskningsavdraget:

Avdraget är beräknat efter tåktens anskaffningsvärde i förhållande till beräknat uttag under brytningstiden enligt kontrakt. Framkommer en summa kronor/ton som årligen multipliceras med det faktiska uttaget ur täkterna.

Avskrivningsprinciper avseende Skogsavdraget:

Avdraget är beräknat efter skogens anskaffningsvärde i proportion till procentuell andel skog av fastighetens totala areal. Årligt avdrag görs i förhållande till den årliga skogsavverkningen enligt gällande skatteregler.

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2023 | 2022 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 0 | 0 |

Företaget har inga anställda.

Not 3 Byggnader och mark

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 41 042 703 | 41 042 703 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 41 042 703 | 41 042 703 |
| Ingående avskrivningar | -6 591 193 | -5 641 193 |
| Årets avskrivningar | -1 250 000 | -950 000 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -7 841 193 | -6 591 193 |
| Utgående redovisat värde | 33 201 510 | 34 451 510 |
| Taxeringsvärden mark | 18 800 000 | 18 800 000 |
| | 18 800 000 | 18 800 000 |
| Bokfört värde mark | 33 201 510 | 34 451 510 |
| | 33 201 510 | 34 451 510 |

Not 4 Långfristiga skulder

Bolagets lån har räntesäkrats via s.k. swappar med förfalldatum senast 2028-09-28.

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Övriga skulder | 14 231 004 | 14 231 004 |
| Landshypotek Bank | 6 500 000 | 8 200 000 |
| Landshypotek Bank | 12 550 000 | 12 550 000 |
| | 33 281 004 | 34 981 004 |

Av skulderna bedöms att ca 4.500.000 kr skall amorteras inom fem år.

Not 5 Ställda säkerheter

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Fastighetsinteckning | 22 150 000 | 22 150 000 |
| | 22 150 000 | 22 150 000 |


Pantbrev är uttaget i fastigheten Trossnäs 7:4 och i fastigheten Trossnäs 10:1.

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

| | 2023 | 2022 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Räntekostnader lån | 1 638 961 | 513 977 |
| Räntekostnader swap | 178 269 | 596 354 |
| Räntekostnader lösen swap | 0 | 647 133 |
| Övriga finansiella kostnader | 4 217 | 941 |
| | 1 821 447 | 1 758 405 |

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Karlstad den 28 juni 2024


Niels Erik Gustav Jensen
Ordförande


Tomas Sven Jensen


Anna Karin Elisabeth Bohlin


Iréne Jensen