

Årsredovisning för
Terminalen i Bastuträsk AB

556591-5898

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Noter | 6 |
| Underskrifter | 8 |

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-04. 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

Henrik Andersson
Styrelseledamot

2024-06-24

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Terminalen i Bastuträsk AB, 556591-5898, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver godshantering med utgångspunkt från järnvägsterminalen i Bastuträsk. Fokus för verksamheten är lastning av skogsråvara till industrier längs Norrlandskusten men även andra godsslag förekommer likväl som underhålls- och besiktningstjänster åt tågoperatörer samt anläggningsarbeten.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Per 1 juli 2022 förvärvade Holmen AB (556001-3301) samtliga aktier i bolaget. Sedan den 1 juli 2022 ingår Terminalen i Bastuträsk AB i Holmen koncernen. Omläggning av bolagets räkenskapsår till kalenderår har gjorts för anpassning till Holmen koncernens räkenskapsår. Därmed redovisar bolaget ett förkortat räkenskapsår för perioden 1 september 2022 - 31 december 2022.

Bolaget har avyttrat aktier i Nordsvenska Maskin Aktiebolaget, 556697-8911 per 7 september 2023.

Flerårsöversikt

| | 2023 | 2022 | Belopp i kr 2021/2022 |
|-----------------------------------|------------|----------|--------------------------|
| Nettoomsättning | | | 6 990 185 |
| Resultat efter finansiella poster | -1 557 791 | -379 461 | -447 315 |
| Soliditet % | 23,1 | 39,3 | 23,7 |

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 6 571 313 | -1 047 074 |
| Balanseras i ny räkning | | | -1 047 075 | 1 047 074 |
| Årets resultat | | | | 556 796 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | 5 524 238 | 556 796 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|------------------------------------------------------------------|------------------|
| <i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i> | |
| Balanserat resultat | 5 524 238 |
| Årets resultat | 556 796 |
| Summa | 6 081 034 |
| <i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i> | |
| Balanseras i ny räkning | 6 081 034 |
| Summa | 6 081 034 |

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-01-01 - 2023-12-31</i> | <i>2022-09-01 - 2022-12-31</i> |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Övriga rörelseintäkter | | 24 158 | 1 560 480 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 24 158 | 1 560 480 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | 194 420 | -1 778 207 |
| Personalkostnader | | 0 | -55 645 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -1 428 483 | -100 611 |
| Summa rörelsekostnader | | -1 234 063 | -1 934 463 |
| Rörelseresultat | | -1 209 905 | -373 983 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | | -470 344 | 0 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 122 538 | 6 190 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -80 | -11 668 |
| Summa finansiella poster | | -347 886 | -5 478 |
| Resultat efter finansiella poster | | -1 557 791 | -379 461 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Erhållna koncernbidrag | | 2 430 037 | 0 |
| Lämnade koncernbidrag | | 0 | -295 000 |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 0 | 430 000 |
| Förändring av överavskrivningar | | -315 450 | -802 613 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 2 114 587 | -667 613 |
| Resultat före skatt | | 556 796 | -1 047 074 |
| Årets resultat | | 556 796 | -1 047 074 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|--------------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 2 | 4 654 134 | 1 275 786 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | 4 928 756 | 1 593 306 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 9 582 890 | 2 869 092 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncernföretag | 4 | 0 | 6 249 756 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 2 430 037 | 0 |
| Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 5 | 93 400 | 38 400 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 2 523 437 | 6 288 156 |
| Summa anläggningstillgångar | | 12 106 327 | 9 157 248 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 0 | 290 523 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 0 | 248 274 |
| Övriga fordringar | | 79 907 | 101 035 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 2 470 999 | -3 379 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 2 550 906 | 636 453 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 16 061 162 | 6 206 239 |
| Summa kassa och bank | | 16 061 162 | 6 206 239 |
| Summa omsättningstillgångar | | 18 612 068 | 6 842 692 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 30 718 395 | 15 999 940 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|----------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | 20 000 | 20 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 120 000 | 120 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 5 524 238 | 6 571 313 |
| Årets resultat | | 556 796 | -1 047 074 |
| Summa fritt eget kapital | | 6 081 034 | 5 524 239 |
| Summa eget kapital | | 6 201 034 | 5 644 239 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Ackumulerade överavskrivningar | | 1 128 756 | 813 306 |
| Summa obeskattade reserver | | 1 128 756 | 813 306 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Skulder till koncernföretag | | 0 | 295 000 |
| Övriga skulder | | 94 750 | 94 750 |
| Summa långfristiga skulder | | 94 750 | 389 750 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skulder till koncernföretag | | 23 293 036 | 3 845 366 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 819 | 5 307 279 |
| Summa kortfristiga skulder | | 23 293 855 | 9 152 645 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 30 718 395 | 15 999 940 |

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 om årsredovisning i mindre företag.

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

| <i>Avskrivningar</i> | <i>År</i> |
|-----------------------------------------|-----------|
| Byggnader | 50 år |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5-10 år |

Not 2 Byggnader och mark

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 353 404 | 1 353 404 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Inköp | 3 520 496 | |
| Utgående anskaffningsvärden | 4 873 900 | 1 353 404 |
| Ingående avskrivningar | -77 618 | -59 524 |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Årets avskrivningar | -142 148 | -18 094 |
| Utgående avskrivningar | -219 766 | -77 618 |
| Redovisat värde | 4 654 134 | 1 275 786 |

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 2 287 102 | 2 287 102 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Inköp | 4 621 784 | 0 |
| Utgående anskaffningsvärden | 6 908 886 | 2 287 102 |
| Ingående avskrivningar | -693 796 | -611 279 |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Årets avskrivningar | -1 286 334 | -82 517 |
| Utgående avskrivningar | -1 980 130 | -693 796 |
| Redovisat värde | 4 928 756 | 1 593 306 |

Not 4 Andelar i koncernföretag

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------------|------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 6 249 756 | 1 859 756 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Inköp | 0 | 4 390 000 |
| Försäljningar | -6 249 756 | |
| Utgående anskaffningsvärden | 0 | 6 249 756 |
| Redovisat värde | 0 | 6 249 756 |

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 38 400 | 38 400 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Lämnade aktieägartillskott | 55 000 | 0 |
| Utgående anskaffningsvärden | 93 400 | 38 400 |
| Redovisat värde | 93 400 | 38 400 |

Not 6 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

| <i>Nuvarande namn</i> | <i>Org.nr</i> | <i>Säte</i> |
|-----------------------|---------------|-------------|
| Holmen AB | 556001-3301 | Stockholm |

Underskrifter

Stockholm den dag som framgår av elektronisk signatur

Anders Jernhall 2024-05-23
Anders Jernhall Datum
Styrelseledamot

Henrik Sjölund 2024-05-24
Henrik Sjölund Datum
Styrelseordförande

Henrik Andersson 2024-05-27
Henrik Andersson Datum
Styrelseledamot

Lena Nyberg 2024-06-03
Lena Nyberg Datum
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-04

PricewaterhouseCoopers AB

Elin Karlsson
Elin Karlsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Terminalen i Bastuträsk AB, org.nr 556591-5898

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Terminalen i Bastuträsk AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Terminalen i Bastuträsk ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Terminalen i Bastuträsk AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Terminalen i Bastuträsk AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Terminalen i Bastuträsk AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Terminalen i Bastuträsk AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 ska sköta den löpande förvaltningen 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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 ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Norrköping den 4 juni 2024

PricewaterhouseCoopers AB

Elin Karlsson
Auktoriserad revisor