

Årsredovisning

Balticgruppen Service AB

Organisationsnummer: 556829-3681
Räkenskapsår: 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela svenska kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Företagets säte: Umeå

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-08.
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 Carlsson
Verkställande direktör
2024-06-11

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Ran 10 belägen i centrala Umeå.

På uppdrag av bolaget utförs förvaltning av bolagets fastighet med ansvar för uthyrning, teknisk förvaltning, ekonomisk förvaltning och central administration av Balticgruppen AB (556197-8734).

Företaget har sitt säte i Umeå.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret 2023 har marknadsräntorna ökat kraftigt över stora delar av världen, till följd av en stigande inflation. Bolagets räntekostnad är kopplad till STIBOR 3 mån vilket inneburit att räntekostnaderna ökat markant under året. Den vedertagna bedömningen på marknaden är att marknadsräntorna från och med 2024 kommer sänkas vilket skulle komma få en positiv påverkan på bolagets finansieringskostnader.

Flerårsöversikt

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Nettoomsättning (tkr)	2 457	2 166	2 098	2 348
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-1 062	-685	-298	-1 955
Soliditet (%)	44,7	45,2	4,0	3,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa
Belopp vid årets ingång	100 000	21 863 289	-184 727	21 778 562
Balanseras i ny räkning		-184 727	184 727	0
Årets resultat			-61 522	-61 522
Belopp vid årets utgång	100 000	21 678 562	-61 522	21 717 040

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel (kr):

Balanserat resultat	21 678 562
Årets resultat	-61 522
Medel att disponera	21 617 040

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande (kr):

Balanseras i ny räkning	21 617 040
Summa	21 617 040

Resultaträkning

	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1 2	2023-12-31	2022-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		2 457 267	2 166 463
Övriga rörelseintäkter		193 809	3 250
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 651 076	2 169 713
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-2 307 530	-1 916 393
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-386 456	-386 456
Summa rörelsekostnader		-2 693 986	-2 302 849
Rörelseresultat		-42 910	-133 136
<i>Finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	3 344	271
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-1 021 956	-551 862
Summa finansiella poster		-1 018 612	-551 591
Resultat efter finansiella poster		-1 061 522	-684 727
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Erhållna koncernbidrag		1 000 000	500 000
Summa bokslutsdispositioner		1 000 000	500 000
Resultat före skatt		-61 522	-184 727
Årets resultat		-61 522	-184 727

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	5	46 956 292	47 329 778
Inventarier, verktyg och installationer	6	120 773	133 741
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	19 717	0
Summa materiella anläggningstillgångar		47 096 782	47 463 519
Summa anläggningstillgångar		47 096 782	47 463 519
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		188 174	5 834
Fordringar hos koncernföretag		1 000 000	500 000
Övriga fordringar		146 999	145 481
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		104 416	117 518
Summa kortfristiga fordringar		1 439 589	768 833
Summa omsättningstillgångar		1 439 589	768 833
SUMMA TILLGÅNGAR		48 536 371	48 232 352

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		21 678 562	21 863 289
Årets resultat		-61 522	-184 727
Summa fritt eget kapital		21 617 040	21 678 562
Summa eget kapital		21 717 040	21 778 562
Avsättningar			
Övriga avsättningar		2 468 740	2 468 740
Summa avsättningar		2 468 740	2 468 740
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		159 049	205 837
Skulder till koncernföretag		23 844 592	23 344 832
Övriga skulder		15 507	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		331 443	434 381
Summa kortfristiga skulder		24 350 591	23 985 050
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	8	48 536 371	48 232 352

Noter

Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	100 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-20 år

Bolagets bankkonto är en del i ett koncernkonto med moderföretag som huvudkontoinnehavare. Saldot på bolagets konto inom koncernsystemet redovisas som ett koncernmellanhavande.

Not 2. Upplysning om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Balticgruppen AB, org.nr. 556197-8734.

Moderföretaget i den minsta koncernen där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Balticgruppen AB med org.nr 556197-8734.

Not 3. Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser kortfristiga fordringar på och andelar i koncernföretag som är omsättningstillgång	612	271

Not 4. Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	-1 051 955	-552 023

Not 5. Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	50 049 229	50 049 229
Utgående anskaffningsvärden	50 049 229	50 049 229
Ingående avskrivningar	-2 719 451	-2 345 963
Årets avskrivningar	-373 486	-373 488
Utgående avskrivningar	-3 092 937	-2 719 451
Redovisat värde	46 956 292	47 329 778

Not 6. Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 343 972	1 343 972
Utgående anskaffningsvärden	1 343 972	1 343 972
Ingående avskrivningar	-1 210 231	-1 197 263
Årets avskrivningar	-12 968	-12 968
Utgående avskrivningar	-1 223 199	-1 210 231
Redovisat värde	120 773	133 741

Not 7. Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Nedlagda utgifter	19 717	0
Utgående anskaffningsvärden	19 717	0
Redovisat värde	19 717	0

Not 8. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Ställda säkerheter		
Fastighetsinteckningar	30 000 000	30 000 000
Summa ställda säkerheter	30 000 000	30 000 000

Umeå

David Carlsson
David Carlsson
Verkställande direktör
2024-06-03

Jonas Olsson
Jonas Olsson
2024-06-04

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-07.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Lars Ekman
Lars Ekman
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Balticgruppen Service AB, org.nr 556829-3681

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Balticgruppen Service AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Balticgruppen Service 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 Balticgruppen Service 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 Balticgruppen Service 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 Balticgruppen Service 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 ledamot 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 Balticgruppen Service 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.

Umeå den 7 juni 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Lars Ekman
Auktoriserad revisor