

# Årsredovisning för Dellenbanan AB

556406-1983

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 2024-07-29. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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

Pierre Marklund  
Styrelseledamot

2024-07-31

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Dellenbanan AB, 556406-1983, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i X, bedriver verksamhet inom fastighetsförvaltning och därtill förenlig verksamheter.

Dessutom att i samarbete med Järnvägsföreningen Dellenbanans Vänner bedriva järnvägs-, turist och museiverksamhet.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har väsentliga justeringar av bokföringen gjorts för att rensa ut gamla ohanterade, såväl skulder som tillgångar, och avvecklat de avräkningskonton som funnits mellan föreningen och AB:t.

Det har även gjorts stora investeringar i fastigheten i form av förbättrad och utbytt el, samt installation av fjärrvärme.

För detta har bolaget ökat sin banksskuld.

### Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	221	381	404	323
Resultat efter finansiella poster	-356	-54	-54	32
Soliditet %	-50,1	22,6	42	51

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	67 114	-53 938
Balanseras i ny räkning		-53 938	53 938
Återbetalning av aktieägartillskott		125 079	
Årets resultat			-355 717
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>138 255</b>	<b>-355 717</b>

#### Kommentar

För att erhålla en lättare bokföring och avskaffande av både skulder och avräkningskonton mellan Dellenbanans Vänner (föreningen/Ågaren) och Dellenbanan AB så har det okonventionella gjorts att återföra en del av det villkorade aktieägartillskottet.

Dvs föreningen skuld har kvittats mot dess tillgång i form av aktieägartillskott.

## Resultatdisposition

	Belopp i Tkr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	-112
Årets resultat	-356
<b>Summa</b>	<b>-468</b>
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	-468
<b>Summa</b>	<b>-468</b>

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		220 658	0
Övriga rörelseintäkter		72 948	421 930
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>293 606</b>	<b>421 930</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-995	-58 568
Övriga externa kostnader		-488 517	-125 694
Personalkostnader	2	-112 377	-266 035
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-12 990	-13 165
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-614 879</b>	<b>-463 462</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-321 273</b>	<b>-41 532</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		238	-649
Räntekostnader och liknande resultatposter		-34 682	-11 757
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-34 444</b>	<b>-12 406</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-355 717</b>	<b>-53 938</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-355 717</b>	<b>-53 938</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-355 717</b>	<b>-53 938</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	3	327 172	333 569
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	137 612	20 205
Inventarier, verktyg och installationer	5	0	0
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>464 784</b>	<b>353 774</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>464 784</b>	<b>353 774</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Råvaror och förnödenheter		0	44 900
<b>Summa varulager m.m.</b>		<b>0</b>	<b>44 900</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		104 750	41 000
Övriga fordringar		91 745	60 752
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>196 495</b>	<b>101 752</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		71 929	1 131
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>71 929</b>	<b>1 131</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>268 424</b>	<b>147 783</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>733 208</b>	<b>501 557</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		-111 903	67 114
Årets resultat		-355 717	-53 938
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>-467 620</b>	<b>13 176</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>-367 620</b>	<b>113 176</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	813 200	487 400
Övriga skulder	6	75 000	-138 173
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>888 200</b>	<b>349 227</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		134 169	1 628
Skatteskulder		839	4 360
Övriga skulder		0	33 166
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		77 620	0
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>212 628</b>	<b>39 154</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>733 208</b>	<b>501 557</b>

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

#### Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Byggnader	50
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8
Inventarier, verktyg och installationer	3
Övriga materiella anläggningstillgångar	3

### Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Medelantalet anställda	1	1

#### Kommentar till not

Under år 2023 avslutades anställningen, så att vid årets slut så var det 0

### Not 3 Byggnader och mark

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	669 602	669 602
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>669 602</b>	<b>669 602</b>
Ingående avskrivningar	-336 033	-324 033
<b>Förändringar av avskrivningar</b>		
Årets avskrivningar	-6 397	-12 000
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-342 430</b>	<b>-336 033</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>327 172</b>	<b>333 569</b>

#### Kommentar till not

Då fastighetens värde har fastställs vara högre så har avskrivningstakten ändras till något under 2 %

## Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	38 845	38 845
<b>Förändringar av anskaffningsvärden</b>		
Inköp	124 000	
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>162 845</b>	<b>38 845</b>
Ingående avskrivningar	-18 640	-17 475
<b>Förändringar av avskrivningar</b>		
Årets avskrivningar	-6 593	-1 165
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-25 233</b>	<b>-18 640</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>137 612</b>	<b>20 205</b>

## Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	114 859	114 859
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>114 859</b>	<b>114 859</b>
Ingående avskrivningar	-114 859	-114 859
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-114 859</b>	<b>-114 859</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	888 200	437 400

### Kommentar till not

Banklånet ökades för att kunna göra investeringar i fastigheten.  
Lånet till Sigurd står kvar

## Underskrifter

DELSBO

Pierre Marklund 2024-07-29  
Pierre Marklund Datum  
Styrelseordförande

Sigurd Melin 2024-07-29  
Sigurd Melin Datum  
Styrelseledamot

Morgon Norin 2024-07-29  
Morgon Norin Datum  
Styrelseledamot