

Salamanca Invest i Rimbo AB

Org.nr: 559314-1749

Årsredovisning och koncernredovisning

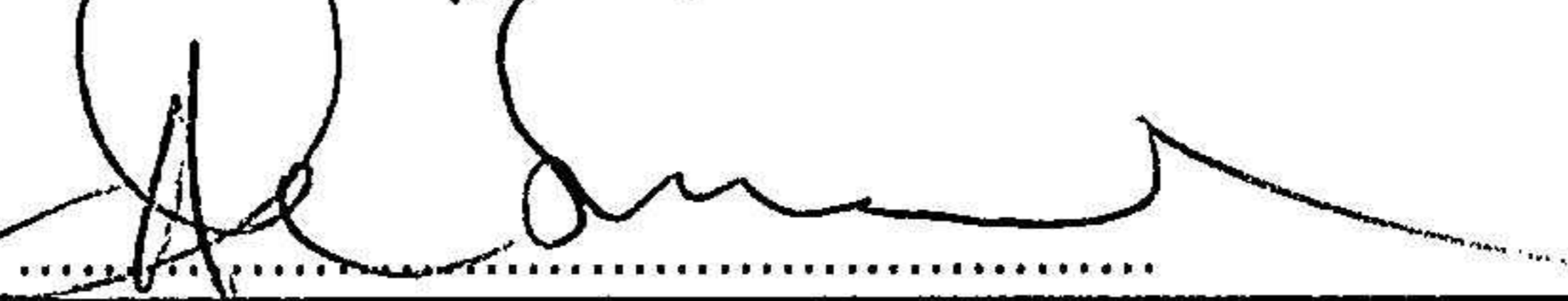
2023.01.01 - 2023.12.31

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna avskrift likalydande resultat- och balansräkning blivit fastställd på årsstämma den **18/6 2024**

Den stämman beslöt godkänna styrelsens förslag beträffande resultatdisposition.

Rimbo den **18/6** 2024



Åke Svensk

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse

Koncernens resultaträkning

Koncernens balansräkningar

Koncernens kassaflödesanalys

Moderbolagets resultaträkning

Moderbolagets balansräkningar

Moderbolagets kassaflödesanalys

Noter och tilläggsupplysningar

Revisionsberättelse

Salamanca Invest i Rimbo AB

Org.nr: 559314-1749

Årsredovisning och koncernredovisning

2023.01.01 - 2023.12.31

Innehållsförteckning

| | |
|--|------------------|
| Förvaltningsberättelse | sid 1-2 |
| Koncernens resultaträkning | sid 3 |
| Koncernens balansräkningar | sid 4-5 |
| Koncernens kassaflödesanalys | sid 6 |
| Moderbolagets resultaträkning | sid 7 |
| Moderbolagets balansräkningar | sid 8-9 |
| Moderbolagets kassaflödesanalys | sid 10 |
| Noter och tilläggsupplysningar | sid 11-18 |
| Revisionsberättelse | |

Salamanca Invest i Rimbo AB
Org.nr: 559314-1749

ÅRSREDOVISNING

Styrelsen och verkställande direktören för Salamanca Invest i Rimbo AB får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 2023.01.01 - 2023.12.31

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 bedriver detaljhandel inom livsmedelsbranschen genom sitt dotterbolag Rimbo Livs AB, org.nr 556820-7756.

Bolagets säte är i Norrtälje.

Ägarförhållanden

Av aktierna i Salamanca Invest i Rimbo AB äger Åke Svensk 99,9%.
Resterande 0,1% ägs av ICA Sverige AB.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget förväntas ha en god utveckling kommande räkenskapsår.

Hållbarhetsupplysningar

Bolaget följer den policy som ICA har upprättat för sina anslutna handlare. Denna innebär att ansvar tas för miljö och samhälle och den beaktar hur miljön har påverkats av produktionen för att bygga ett långvarigt hållbart samhälle som står sig för kommande generationer.

Koncernen

| Flerårsöversikt | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 204 025 094 | 198 127 285 |
| Resultat efter finansnetto | 7 685 009 | 60 811 409 |
| Balansomslutning | 84 207 848 | 85 634 325 |
| Soliditet | 83% | 83% |

Moderbolaget

| Flerårsöversikt | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| | | | 9 månader |
| Nettoomsättning | 262 500 | 22 500 | 0 |
| Resultat efter finansnetto | 7 365 097 | 68 179 816 | 4 996 806 |
| Balansomslutning | 66 856 261 | 65 879 534 | 14 739 213 |
| Soliditet | 100% | 100% | 77% |

ÅRSREDOVISNING**Eget kapital**

| <u>Koncernen</u> | <u>Aktiekapital</u> | <u>Annat eget kapital inkl årets resultat</u> |
|---------------------------|---------------------|---|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 70 674 044 |
| Utdelning till aktieägare | | -7 000 000 |
| Årets resultat | | 6 021 204 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 69 695 247 |

| <u>Moderbolaget</u> | <u>Aktiekapital</u> | <u>Fritt eget kapital</u> |
|---------------------------|---------------------|-------------------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 65 731 622 |
| Utdelning till aktieägare | | -6 300 000 |
| Årets resultat | | 7 152 097 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 66 583 719 |

Upplysningar om aktiekapital

| | <u>Antal aktier</u> | <u>Kvotvärde per aktie</u> |
|------------------------------|---------------------|----------------------------|
| Antal/värde vid årets ingång | 1 000 | 100 |
| Antal/värde vid årets utgång | 1 000 | 100 |

Förslag till disposition av vinst

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

| | |
|------------------------|-------------------|
| Balanserade vinstmedel | 59 431 622 |
| Årets resultat | 7 152 097 |
| | <u>66 583 719</u> |

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen behandlas så att:

| | |
|--------------------------|-------------------|
| I ny räkning balanseras: | <u>66 583 719</u> |
| | 66 583 719 |



Salamanca Invest i Rimbo AB
Org.nr: 559314-1749

ÅRSREDOVISNING

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

| RESULTATRÄKNING | 2023.01.01 | 2022.01.01 |
|--|------------------------------|---------------------|
| Funktionsindelad | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
| Rörelsens intäkter mm | | |
| Nettoomsättning | 204 025 094 | 198 127 285 |
| Kostnad sålda varor | <u>-165 971 757</u> | <u>-161 750 762</u> |
| Bruttoresultat | 38 053 337 | 36 376 523 |
| Rörelsens kostnader | | |
| Försäljningskostnader | -24 946 326 | -25 475 279 |
| Administrationskostnader | -7 841 563 | -8 356 934 |
| Övriga rörelseintäkter | 919 931 | 735 505 |
| Övriga rörelsekostnader | 0 | 0 |
| Rörelseresultat | Not 2,3,4,5 6 185 379 | 3 279 815 |
| Resultat från finansiella poster | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | Not 6 0 | 57 408 584 |
| Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar | Not 7 707 688 | 0 |
| Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter | Not 8 808 272 | 162 604 |
| Räntekostnader och liknade resultatposter | Not 9 <u>-16 330</u> | <u>-39 594</u> |
| | 1 499 630 | 57 531 594 |
| Resultat efter finansiella poster | 7 685 009 | 60 811 409 |
| Skatt på årets resultat | Not 10 -1 663 805 | -1 453 115 |
| Uppskjuten skatt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| ÅRETS RESULTAT | 6 021 204 | 59 358 294 |
| Hänförligt till | | |
| Moderföretagets aktieägare | 5 388 796 | 58 776 248 |
| Innehav utan bestämmande inflytande | 632 408 | 582 046 |

2024062505095

Salamanca Invest i Rimbo AB
Org.nr: 559314-1749

ÅRSREDOVISNING

KONCERNENS BALANSRÄKNING

BALANSRÄKNING

2023.12.31

2022.12.31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill

2 181 494

3 272 241

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

Not 11

18 837 171

5 273 556

Inventarier, verktyg och installationer

Not 12

8 777 143

10 968 135

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

Not 15

22 743 188

10 035 500

Summa anläggningstillgångar

52 538 996

29 549 432

Omsättningstillgångar

Varulager

Handelsvaror

6 093 490

6 238 500

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

885 120

633 990

Aktuell skattefordran

188 795

0

Övriga fordringar

1 252 341

1 711 525

Förutbetalda kostnader och
upplupna intäkter

Not 16

1 302 085

1 471 762

3 628 341

3 817 277

Kassa och bank

21 947 021

46 029 116

Summa omsättningstillgångar

31 668 852

56 084 893

SUMMA TILLGÅNGAR

84 207 848

85 634 325



2024062505096

Salamanca Invest i Rimbo AB
Org.nr: 559314-1749

ÅRSREDOVISNING

KONCERNENS BALANSRÄKNING

BALANSRÄKNING

2023.12.31

2022.12.31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Not 17,18

Aktiekapital

100 000

100 000

Annat eget kapital inkl årets resultat

69 695 247

70 674 044

Eget kapital hänförligt till moderföretagets
aktieägare

68 580 793

70 191 998

Minoritetsintresse

1 214 454

582 046

Summa eget kapital

69 795 247

70 774 044

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

7 278 978

6 674 680

Skatteskulder

0

525 113

Övriga skulder

2 068 777

2 983 653

Upplupna kostnader och förutbetalda
intäkter

Not 19

5 064 846

4 676 835

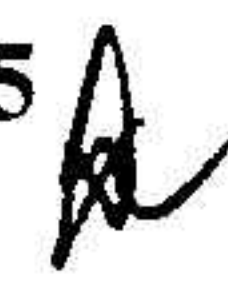
14 412 601

14 860 281

Summa eget kapital och skulder

84 207 848

85 634 325



ÅRSREDOVISNING

KASSAFLÖDESANALYS

Koncernen

| | 2023.01.01 | 2023.12.31 |
|---|-------------|--------------------|
| Den löpande verksamheten | | |
| Rörelseresultat | 6 185 379 | |
| Justering för poster som inte ingår i kassaflödet | 5 063 151 | |
| Ränteintäkter | 1 515 960 | |
| Räntekostnader | -16 330 | |
| Betald inkomstskatt | -2 376 716 | |
| | | <u>-2 376 716</u> |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | | 10 371 444 |
| Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital | | |
| Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete | 145 010 | |
| Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar | -251 130 | |
| Minskning(+)/ökning(-) av fordringar | 628 861 | |
| Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder | 604 298 | |
| Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder | -526 865 | |
| | | <u>-526 865</u> |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 10 971 618 |
| Investeringsverksamheten | | |
| Förvärv av byggnader och mark | -13 650 548 | |
| Förvärv av inventarier, verktyg och installationer | -1 770 476 | |
| Försäljning av inventarier, verktyg och installationer | 75 000 | |
| Förvärv av långfristiga värdepapper | -20 707 688 | |
| Försäljning av långfristiga värdepapper | 8 000 000 | |
| | | <u>-28 053 712</u> |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -28 053 712 |
| Finansieringsverksamheten | | |
| Utbetald utdelning | -7 000 000 | |
| | | <u>-7 000 000</u> |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | -7 000 000 |
| Årets kassaflöde | | -24 082 094 |
| Förändring av likvida medel | | -24 082 094 |
| Likvida medel vid årets början | | <u>46 029 116</u> |
| Likvida medel vid årets slut | | 21 947 021 |

ÅRSREDOVISNING

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

| RESULTATRÄKNING | | 2023.01.01 | 2022.01.01 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Funktionsindelad | | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
| Nettoomsättning | | 262 500 | 22 500 |
| Rörelsens kostnader | Not 2,3,4,5 | <u>-543 264</u> | <u>-458 793</u> |
| Rörelseresultat | | -280 764 | -436 293 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | Not 6 | 6 300 000 | 68 443 584 |
| Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar | Not 7 | 707 688 | 0 |
| Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter | Not 8 | 638 173 | 172 525 |
| | | 7 645 861 | 68 616 109 |
| Resultat efter finansiella poster | | 7 365 097 | 68 179 816 |
| Koncernbidrag | | -213 000 | -2 457 000 |
| Resultat före skatt | | 7 152 097 | 65 722 816 |
| Skatt på årets resultat | Not 10 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| ÅRETS RESULTAT | | 7 152 097 | 65 722 816 |

Salamanca Invest i Rimbo AB
Org.nr: 559314-1749

ÅRSREDOVISNING

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

| | | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--|--------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | Not 1 | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | Not 11 | 18 837 171 | 5 273 556 |
| Inventarier, verktyg och installationer | Not 12 | 1 302 998 | 0 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 20 140 169 | 5 273 556 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncernföretag | Not 13 | 5 960 200 | 5 960 200 |
| Fordringar hos koncernföretag | Not 14 | 5 297 086 | 5 280 743 |
| Andra långfristiga fordringar | Not 15 | 22 707 688 | 10 000 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 33 964 974 | 21 240 943 |
| Summa anläggningstillgångar | | 54 105 143 | 26 514 499 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Övriga fordringar | | 208 736 | 2 115 |
| Förutbetalda kostnader och uppl intäkter | Not 16 | 0 | 11 033 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 208 736 | 13 148 |
| Kassa och bank | | 12 542 382 | 39 351 887 |
| Summa omsättningstillgångar | | 12 751 118 | 39 365 035 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 66 856 261 | 65 879 534 |

Salamanca Invest i Rimbo AB
Org.nr: 559314-1749

ÅRSREDOVISNING

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

| | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| Eget kapital | Not 17,18 | |
| Bundet eget kapital | | |
| Aktiekapital | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| | 100 000 | 100 000 |
| Fritt eget kapital | | |
| Balanserad vinst/förlust | 59 431 622 | 8 807 |
| Årets resultat | <u>7 152 097</u> | <u>65 722 816</u> |
| | 66 583 719 | 65 731 623 |
| Summa eget kapital | 66 683 719 | 65 831 623 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Leverantörsskulder | 25 626 | 1 525 |
| Skatteskuld | 9 287 | 0 |
| Övriga skulder | 75 129 | 6 387 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | Not 19 | |
| | <u>62 500</u> | <u>39 999</u> |
| | 172 542 | 47 911 |
| Summa eget kapital och skulder | 66 856 261 | 65 879 534 |

2024062505101

ÅRSREDOVISNING

KASSAFLÖDESANALYS

2024062505102

| | Moderbolaget | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | 2023.01.01 2023.12.31 | 2022.01.01 2022.12.31 |
| Den löpande verksamheten | | |
| Rörelseresultat | -280 764 | -436 293 |
| Justering för poster som inte ingår i kassaflödet (avskrivningar) | 87 170 | 37 982 |
| Ränteintäkter | 616 958 | 172 525 |
| Betald inkomstskatt | <u>9 287</u> | <u>0</u> |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | 432 651 | -225 786 |
| Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital | | |
| Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete | 0 | 0 |
| Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar | 0 | 0 |
| Minskning(+)/ökning(-) av fordringar | -195 588 | 4 986 852 |
| Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder | 24 101 | 1 525 |
| Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder | <u>91 242</u> | <u>-79 520</u> |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 352 406 | 4 683 071 |
| Investeringsverksamheten | | |
| Förvärv av byggnader och mark | -13 650 548 | -5 311 538 |
| Förvärv av inventarier, verktyg och installationer | -1 303 235 | 0 |
| Förvärv av finansiella tillgångar | 0 | 0 |
| Försäljning av finansiella tillgångar | 0 | 60 148 084 |
| Förvärv av långfristiga värdepapper | -19 978 788 | -10 000 000 |
| Försäljning av långfristiga värdepapper | <u>8 000 000</u> | <u>0</u> |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -26 932 569 | 44 836 546 |
| Finansieringsverksamheten | | |
| Förändring av långfristiga fordringar koncern | -16 343 | -7 755 781 |
| Utdelning från dotterbolag | 6 300 000 | 0 |
| Utbetald utdelning | -6 300 000 | 0 |
| Koncernbidrag | <u>-213 000</u> | <u>-2 457 000</u> |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | -229 343 | -10 212 781 |
| Årets kassaflöde | -26 809 506 | 39 306 836 |
| Förändring av likvida medel | -26 809 506 | 39 306 836 |
| Likvida medel vid årets början | <u>39 351 887</u> | <u>45 051</u> |
| Likvida medel vid årets slut | 12 542 382 | 39 351 887 |

ÅRSREDOVISNING

NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats med tillämpning av Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Detta är första året som koncernredovisning upprättas och första året i K3. Övergången har inte föranlett någon omräkning av föregående års siffror.

Redovisningsvaluta

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor och beloppen anges i heltal om inget annat anges.

Värderingsprinciper mm

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

Fordringar

Fordringar har upptagits till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Varulager

Varulagret är värderat till beräknat anskaffningsvärde med utgångspunkt från försäljningsvärdet. Värdepapper är värderat till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet på balansdagen.

Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal. Det innebär att leasingavgiften kostnadsförs i resultaträkningen linjärt över leasingperioden.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomst till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Koncernredovisning

Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Detta innebär att förvärvade dotterbolags tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt en upprättad förvärvsanalys. Överstiger anskaffningsvärdet för aktier i dotterbolag det beräknade marknadsvärdet av bolagets nettotillgångar enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill. Avskrivning på goodwill baseras på den beräknade ekonomiska livslängden.

Koncernredovisningen omfattar, förutom moderbolaget, samtliga bolag i vilka moderbolaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 procent av röstetalet eller på annat sätt har kontroll enligt ÅRL 1:4.



ÅRSREDOVISNING

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Inköp och försäljning inom koncernen

Koncernintern försäljning har inte förekommit i år och inte heller föregående år.
Koncerninterna inköp har inte förekommit i år och inte heller föregående år.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

| | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|-----------------------|------------|------------|
| Andel män i styrelsen | 50% | 50% |

Medeltantal anställda

Medeltalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

| <u>Koncernen</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|------------------|------------|------------|
| Kvinnor | 27 | 26 |
| Män | 14 | 12 |
| | <u>41</u> | <u>38</u> |

| <u>Moderbolaget</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|---------------------|------------|------------|
| Kvinnor | 0 | 0 |
| Män | 1 | 0 |
| | <u>1</u> | <u>0</u> |

Löner och andra ersättningar

| <u>Koncernen</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Löner och ersättningar | | |
| Styrelse och verkställande direktör | 2 089 726 | 3 695 426 |
| Övriga anställda | 15 505 485 | 15 825 829 |
| | <u>17 595 211</u> | <u>19 521 255</u> |

| | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Sociala kostnader | 5 763 892 | 5 873 264 |
| Pensionskostnader styrelse och VD | 295 563 | 301 203 |
| Pensionskostnader övriga | 784 394 | 738 365 |
| | <u>6 843 849</u> | <u>6 912 832</u> |

| <u>Moderbolaget</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Löner och ersättningar | | |
| Styrelse och verkställande direktör | 36 900 | 0 |
| Sociala kostnader | 19 323 | 0 |

ÅRSREDOVISNING

2024062505105

Not 3 Ersättning till revisorer

Arvoden och kostnadsersättningar

| <u>Koncernen</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|---------------------|---------------|----------------|
| Revisionsuppdraget | 93 526 | 100 464 |
| | <u>93 526</u> | <u>100 464</u> |
| <u>Moderbolaget</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
| Revisionsuppdraget | 29 041 | 37 897 |
| | <u>29 041</u> | <u>37 897</u> |

Not 4 Avskrivningar mm på materiella anläggningstillgångar fördelade på funktion

| <u>Koncernen</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Kostnad för sålda varor | 1 588 962 | 1 592 173 |
| Försäljningskostnader | 2 383 442 | 2 388 261 |
| | <u>3 972 404</u> | <u>3 980 434</u> |
| <u>Moderbolaget</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
| Kostnader för sålda varor | 34 868 | 15 193 |
| Försäljningskostnader | 52 302 | 22 789 |
| | <u>87 170</u> | <u>37 982</u> |

Not 5 Leasingvtal

| <u>Koncernen</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--|------------|------------|
| Leasingkostnader avseende leasingavtal uppgår till | 972 448 | 849 115 |

Not 6 Resultat från andelar i koncernföretag

| <u>Koncernen</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|------------------------|------------------|-------------------|
| Resultat vid avyttring | 0 | 57 408 584 |
| | <u>0</u> | <u>57 408 584</u> |
| <u>Moderbolaget</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
| Utdelningar | 6 300 000 | 11 035 000 |
| Resultat vid avyttring | 0 | 57 408 584 |
| | <u>6 300 000</u> | <u>68 443 584</u> |

Not 7 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

| <u>Koncernen</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--|----------------|------------|
| Resultat vid avyttring kapitalförsäkring | 707 688 | 0 |
| | <u>707 688</u> | <u>0</u> |
| <u>Moderbolaget</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
| Resultat vid avyttring kapitalförsäkring | 707 688 | 0 |
| | <u>707 688</u> | <u>0</u> |

ÅRSREDOVISNING

2024062505106

Not 8 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

| <u>Koncernen</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|----------------------|----------------|----------------|
| Övriga ränteintäkter | 808 272 | 162 604 |
| | <u>808 272</u> | <u>162 604</u> |
| <u>Moderbolaget</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
| Övriga ränteintäkter | 638 173 | 172 525 |
| | <u>638 173</u> | <u>172 525</u> |

Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter

| <u>Koncernen</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|---------------------------------|------------------|----------------|
| Övriga räntekostnader | -16 330 | -39 594 |
| | <u>-16 330</u> | <u>-39 594</u> |
| Summa finansiella poster | 1 499 630 | 123 010 |

Not 10 Aktuell och uppskjuten skatt

| <u>Koncernen</u> | 2023.12.31 | | 2022.12.31 | |
|--|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | <u>Procent</u> | <u>Belopp</u> | <u>Procent</u> | <u>Belopp</u> |
| Skatt på årets resultat | | -1 663 805 | | -1 453 115 |
| Avstämning av effektiv skatt | | 2023.12.31 | | 2022.12.31 |
| Redovisat resultat före skatt | | 7 685 009 | | 60 811 409 |
| <i>Effekt av skattemässiga justeringar</i> | | | | |
| Skatt enligt gällande skattesats | 20,60 | -1 583 112 | 20,60 | -12 527 150 |
| Ej avdragsgilla kostnader | | -31 890 | | -30 383 |
| Ej skattepliktiga intäkter | | 152 744 | | 11 826 168 |
| Under året utnyttjande av tidigare års underskottsavdrag vars skattevärde ej redovisats som tillgång | | -201 548 | | -721 750 |
| Uppskjuten skatt | | | | |
| Redovisad skatt | | -1 663 805 | | -1 453 115 |
| Redovisad effektiv skatt | 21,65 | | 2,39 | |

A

ÅRSREDOVISNING

2024062505107

Not 11 Byggnader och mark

| <u>Koncernen</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 5 311 538 | 0 |
| Inköp | 13 650 548 | 5 311 538 |
| Utgående ackum. anskaffningsvärden | 18 962 086 | 5 311 538 |
| Ingående avskrivningar | -37 982 | 0 |
| Årets avskrivningar | -86 933 | -37 982 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -124 915 | -37 982 |
| Utgående planenligt restvärde | 18 837 171 | 5 273 556 |
| Bokfört värde byggnader | 6 553 080 | 3 274 278 |
| Bokfört värde mark | 11 922 603 | 1 999 278 |

Not 11 Moderbolaget

| | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 5 311 538 | 0 |
| Inköp | 13 650 548 | 5 311 538 |
| Utgående ackum. anskaffningsvärden | 18 962 086 | 5 311 538 |
| Ingående avskrivningar | -37 982 | 0 |
| Årets avskrivningar | -86 933 | -37 982 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -124 915 | -37 982 |
| Utgående planenligt restvärde | 18 837 171 | 5 273 556 |
| Bokfört värde byggnader | 6 914 568 | 3 274 278 |
| Bokfört värde mark | 11 922 603 | 1 999 278 |

Not 12 Inventarier, verktyg och installationer

| <u>Koncernen</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 34 416 111 | 32 485 879 |
| Inköp | 1 759 993 | 1 930 232 |
| Försäljningar/utrangeringar | -5 562 466 | 0 |
| Utgående ackum. anskaffningsvärden | 30 613 638 | 34 416 111 |
| Ingående avskrivningar | -23 447 976 | -19 505 524 |
| Försäljningar/utrangeringar | 5 493 540 | 0 |
| Årets avskrivningar | -3 882 059 | -3 942 452 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -21 836 495 | -23 447 976 |
| Utgående planenligt restvärde | 8 777 143 | 10 968 135 |

ÅRSREDOVISNING

2024062505108

**Not 12 Inventarier, verktyg och installationer
forts**

| <u>Moderbolaget</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 0 | 0 |
| Inköp | 1 303 235 | 0 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | 0 |
| Utgående ackum. anskaffningsvärden | <u>1 303 235</u> | <u>0</u> |
| Ingående avskrivningar | 0 | 0 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | 0 |
| Årets avskrivningar | -237 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | <u>-237</u> | <u>0</u> |
| Utgående planenligt restvärde | 1 302 998 | 0 |

Avskrivningar enligt plan beräknas på en nyttjandeperiod av 5, 7 och 10 år.

Not 13 Andelar i koncernföretag

| <u>Moderbolaget</u> | <u>Bokfört värde</u> | <u>Bokfört värde</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| Aktier i Rimbo Livs AB org nr 556820-7756, totalt 899 st aktier Styrelsens säte: Norrtälje | 5 860 200 | 5 860 200 |
| | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
| Eget kapital | 379 642 | 1 616 802 |
| Årets resultat | 6 261 469 | 5 762 840 |
| Aktier i S-Rock AB org nr 556792-3106, totalt 1 000 st aktier Styrelsens säte: Norrtälje | 100 000 | 100 000 |
| | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
| Eget kapital | 50 738 | 52 353 |
| Årets resultat | -1 615 | -1 615 |

Not 14 Fordringar hos koncernföretag

| <u>Moderbolaget</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| S-Rock AB | 480 000 | 393 000 |
| Rimbo Livs AB | 4 817 086 | 4 887 743 |
| | <u>5 297 086</u> | <u>5 280 743</u> |

ÅRSREDOVISNING

2024062505109

Not 15 Andra långfristiga fordringar

| <u>Koncernen</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Depositioner | 35 500 | 35 500 |
| Kapitalförsäkring Alfta Invest | 10 000 000 | 0 |
| Kapitalförsäkring SHB | 12 707 688 | 10 000 000 |
| | <u>22 743 188</u> | <u>10 035 500</u> |

| <u>Moderbolaget</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kapitalförsäkring Alfta Invest | 10 000 000 | 0 |
| Marknadsvärde 31/12 | 10 267 053 | 0 |
| Kapitalförsäkring SHB | 12 707 688 | 10 000 000 |
| Marknadsvärde 31/12 | 13 239 652 | 10 072 479 |
| | <u>22 707 688</u> | <u>10 000 000</u> |

Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| <u>Koncernen:</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Förutbetald hyra | 579 563 | 575 437 |
| Övriga interimfordringar | 722 522 | 896 325 |
| | <u>1 302 085</u> | <u>1 471 762</u> |

| <u>Moderbolaget</u> | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|---------------------|------------|---------------|
| Förutbetald hyra | 0 | 11 033 |
| | <u>0</u> | <u>11 033</u> |

Not 17 Antal aktier och kvotvärde

| | Antal aktier | Kvotvärde |
|--------|--------------|-----------|
| Namn | | |
| Aktier | 1 000 | 100 |

Not 18 Disposition av vinst eller förlust

2023-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

| | |
|-------------------|-------------------|
| balanserade vinst | 59 431 622 |
| årets resultat | 7 152 097 |
| | <u>66 583 719</u> |

| | |
|--|-------------------|
| disponeras så att utdelas till aktieägarna i ny räkning överföres: | 0 |
| | <u>66 583 719</u> |
| | <u>66 583 719</u> |

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| <u>Koncernen:</u> | 0 | 0 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Personalrelaterade poster | 4 114 709 | 3 963 959 |
| Förutbetalda hyresintäkter | 22 500 | 0 |
| Övriga poster | 927 637 | 712 876 |
| | <u>5 064 846</u> | <u>4 676 835</u> |

| <u>Moderbolaget</u> | 0 | 0 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Förutbetalda hyresintäkter | 22 500 | 0 |
| Övriga poster | 40 000 | 39 999 |
| | <u>62 500</u> | <u>39 999</u> |

ÅRSREDOVISNING

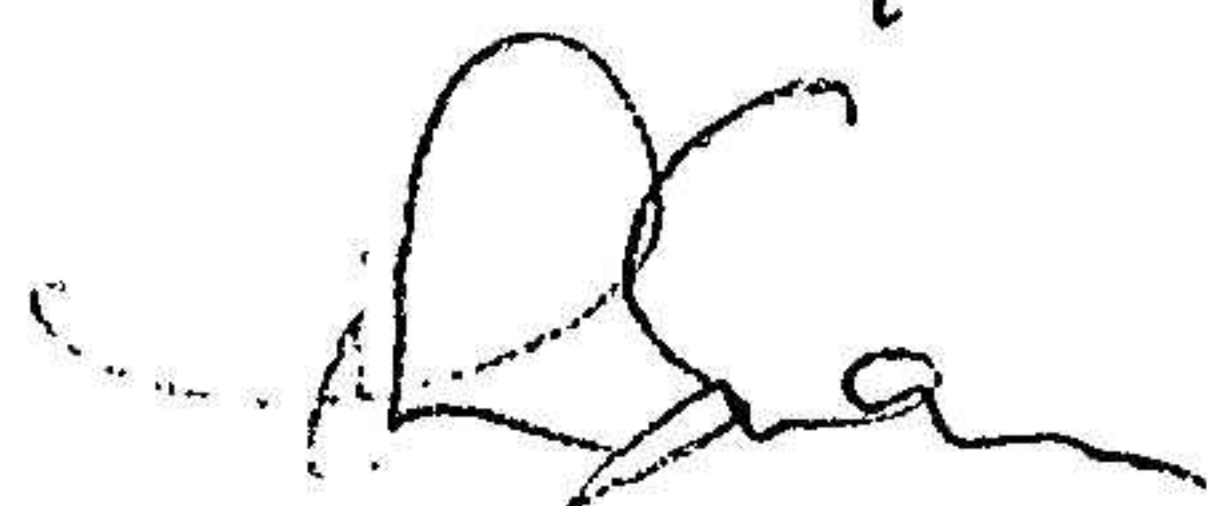
2024062505110

Not 20 **Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**
Kriget i Ukraina förväntas i viss mån påverka verksamheten. Styrelsen arbetar aktivt för utveckling av företagets verksamhet, ställning och resultat.

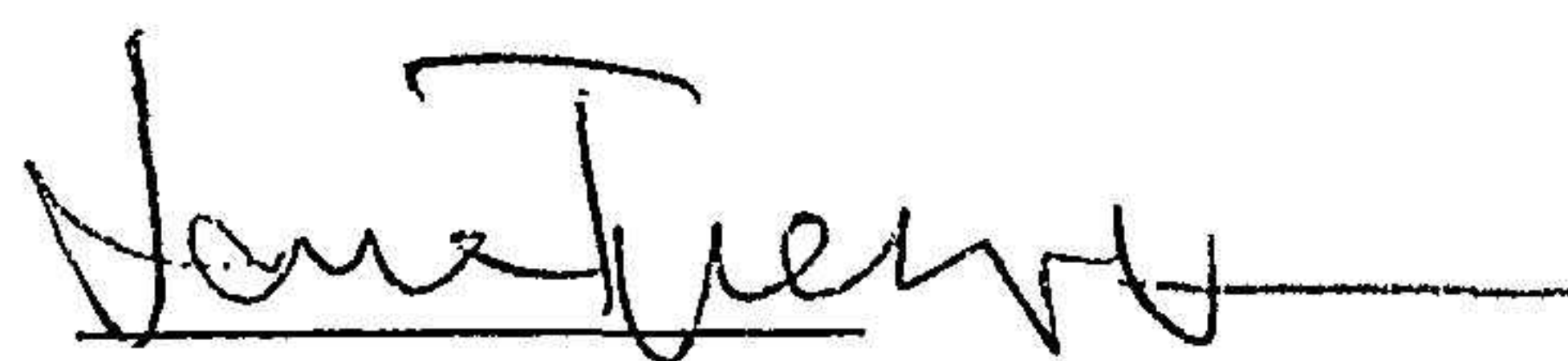
Ställda säkerheter

| <u>Koncernen:</u> | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Fastighetsinteckningar | 5 633 770 | 3 360 000 |
| Övriga ställda pantar | | |
| Deposition tidningar | 35 500 | 35 500 |
| Summa ställda pantar | 5 669 270 | 3 395 500 |
| | | |
| <u>Moderbolaget</u> | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| Fastighetsinteckningar | 5 633 770 | 3 360 000 |
| Summa ställda pantar | 5 633 770 | 3 360 000 |

Rimbo den 18/6 2024

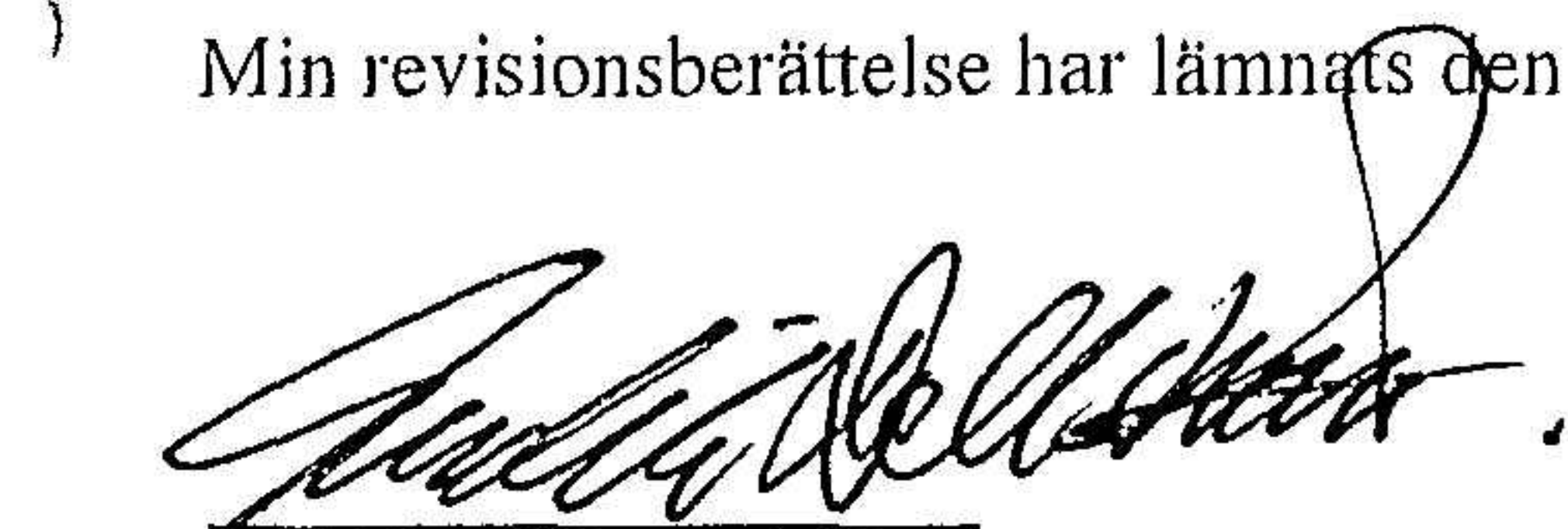


Åke Svensk
Verkställande direktör



Lena Svensk Tvingström
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 18/6 2024



Fredrik Dellström
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Salamanca Invest i Rimbo AB
Org.nr. 559314-1749

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Salamanca Invest i Rimbo AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen för år 2022 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 3 maj 2023 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

A

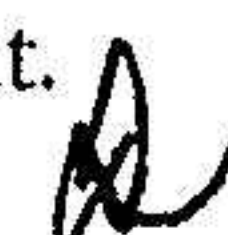
Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina 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 och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar jag tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen i enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Jag ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Jag är ensam ansvarig för mina uttalanden.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.



Strousson

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Salamanca Invest i Rimbo AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets och koncernens 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 och koncernens 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.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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.



Strousson

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 18/6 2024



Fredrik Dellström

Auktoriserad revisor

Strömson