

Årsredovisning

för

Trosa Gummifastigheter AB

556996-5600

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-14.

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:

Jacob Lamberg, Styrelseledamot

2024-06-14

Styrelsen för Trosa Gummifastigheter 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

Information om verksamheten

Bolaget bedriver uthyrning av industrilokaler.
Företaget har sitt säte i Trosa.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2023 har företaget slutfört installationen av publika laddstolpar. En investering i LED-armaturer har gjorts samt byte av en port. Räntekostnaderna har ökat pga infaltionen och det allmänna ränteläget.

Ägarförhållanden

Bolaget är dotterföretag till Kransen Holding AB, 556968-5893, där koncernredovisningen upprättas.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	967	936	532	784	852
Resultat efter finansiella poster	433	452	315	431	468
Antal anställda	0	0	0	0	0
Balansomslutning	6 706	6 645	6 317	6 347	6 738
Soliditet (%)	30,9	26,0	21,6	17,6	11,6

Förändringar i eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50	0	1 137	253	1 440
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			253	-253	0
Årets resultat				230	230
Belopp vid årets utgång	50	0	1 390	230	1 670

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 390 176
årets vinst	230 110
	1 620 286
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 620 286
	1 620 286

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
Nettoomsättning	2	966 718 966 718	935 996 935 996
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3	-117 396	-185 719
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	4	-208 822 -326 218	-170 826 -356 545
Rörelseresultat	4, 5	640 500	579 451
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		890	100
Räntekostnader och liknande resultatposter		-208 141 -207 251	-127 487 -127 387
Resultat efter finansiella poster		433 249	452 064
Bokslutsdispositioner	6	-141 857	-133 000
Resultat före skatt		291 392	319 064
Skatt på årets resultat	7	-61 282	-65 939
Årets resultat		230 110	253 125

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR	8		
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	9	5 964 501	5 753 993
Inventarier, verktyg och installationer	10, 11	126 856	0
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	0	89 570
		6 091 357	5 843 563
Summa anläggningstillgångar		6 091 357	5 843 563
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		332 727	0
Aktuella skattefordringar		28 376	23 718
Övriga fordringar		58 226	55 361
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 124	92 694
		422 453	171 773
<i>Kassa och bank</i>		191 833	629 266
Summa omsättningstillgångar		614 286	801 039
SUMMA TILLGÅNGAR		6 705 643	6 644 602

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	8		
Eget kapital	13		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		1 390 176	1 137 051
Årets resultat		230 110	253 125
		1 620 286	1 390 176
Summa eget kapital		1 670 286	1 440 176
Obeskattade reserver		501 857	360 000
Avsättningar	14		
Uppskjuten skatteskuld		786 051	802 962
Summa avsättningar		786 051	802 962
Långfristiga skulder	15, 16		
Skulder till kreditinstitut		3 450 000	3 650 000
Summa långfristiga skulder		3 450 000	3 650 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		200 000	200 000
Leverantörsskulder		38 699	116 546
Skulder till koncernföretag		0	62 273
Övriga skulder		47 189	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		11 561	12 645
Summa kortfristiga skulder		297 449	391 464
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 705 643	6 644 602

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Hysesintäkter som intjänats intäktsredovisas i den period uthyrningen avser.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar. Utgifter för förbättringar av tillgångars prestanda, utöver ursprunglig nivå, ökar tillgångens redovisade värde. Utgifter för reparation och underhåll redovisas som kostnader.

I bolaget klassificeras fastigheter som inte används i bolagets rörelse och som innehas för långstiktig uthyrning som förvaltningsfastigheter. Bolaget äger en fastighet. Reparation och underhåll har varit eftersatta och därför finns reparations- och underhållsbehov framöver. I övrigt finns det inga väsentliga åtaganden att köpa eller uppföra fastighet.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod.

Linjär avskrivningsmetod används.

Fastigheter delas in i komponenter och varje komponents livslängd fastställs. Komponenterna skrivs av på 10-50 år, dvs med 2-10 % per år.

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Inkomstskatter

Årets totala skatt för företaget utgörs av aktuell och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är den skatt som beräknas på det skattepliktiga resultatet för perioden. Uppskjuten skatt beräknas med utgångspunkt i temporära skillnader mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar, skulder och avsättningar.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Uppskattningar och bedömningar

När finansiella rapporter upprättas måste styrelsen i enlighet med tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper göra vissa uppskattningar, bedömningar och antaganden som påverkar redovisning och värdering av tillgångar, avsättningar, skulder, intäkter och kostnader. De områden där sådana uppskattningar och bedömningar kan ha stor betydelse och som därmed kan påverka resultat- och balansräkningarna i framtiden beskrivs nedan.

Redovisning av uppskjutna skatter

Bedömningen av i vilken omfattning uppskjutna skattefordringar kan redovisas baseras på en bedömning av sannolikheten av företagets framtida skattepliktiga intäkter mot vilka uppskjutna skattefordringar kan utnyttjas. Dessutom krävs väsentliga överväganden vid bedömning av effekten av vissa rättsliga och ekonomiska begränsningar eller osäkerheter i olika jurisdiktioner.

Bedömning av osäkra fordringar

Kundfordringar värderas till det kassaflöde som förväntas inflyta till företaget. Därmed görs en detaljerad och objektiv genomgång av alla utestående belopp på balansdagen.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

	2023	2022
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Hysesintäkter	966 718	935 996
	966 718	935 996

Not 3 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2023	2022
Grant Thornton		
Revisionsuppdrag	-12 250	-9 598
	-12 250	-9 598

Not 4 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

Andel kvinnor i styrelsen	25 %	25 %
Andel män i styrelsen	75 %	75 %

Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2023	2022
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	17,00 %	35,00 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	100,00 %	100,00 %

Not 6 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Avsättning till periodiseringsfond	-126 000	-133 000
	-126 000	-133 000

Not 7 Aktuell och uppskjuten skatt

	2023	2022
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-78 193	-82 851
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	16 911	16 912
Totalt redovisad skatt	-61 282	-65 939

Avstämning av effektiv skatt

	2023		2022	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		291 392		319 064
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-60 027	20,60	-65 727
Ej skattepliktiga intäkter		183		21
Schablonintäkt på ingående periodiseringsfonder		-1 438		-233
Skattemässig justering för avskrivning på byggnader		-16 911		-16 912
Redovisad effektiv skatt	26,83	-78 193	25,97	-82 851

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Styrelsen bedömer att det säkerhetspolitiska läget i Europa skulle kunna få en (väsentlig) negativ effekt på företagets resultat på nya året, men att styrelsen i dagsläget inte kan bedöma hur stor. Företagets hyresgäster har många kunder inom transportbranschen som är en av de branscher som drabbas tidigt i en ekonomisk nedgång. Styrelsen följer aktivt utvecklingen och vidtar löpande åtgärder för att begränsa effekten.

Not 9 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 566 018	2 566 018
Inköp	387 616	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 953 634	2 566 018
Ingående avskrivningar	-736 472	-644 413
Årets avskrivningar	-98 341	-92 059
Utgående ackumulerade avskrivningar	-834 813	-736 472
Ingående uppskrivningar	3 924 447	4 003 214
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-78 767	-78 767
Utgående ackumulerade uppskrivningar	3 845 680	3 924 447
Utgående redovisat värde	5 964 501	5 753 993

Taxeringsvärdet uppgår till 3 181 000 kronor. Marknadsvärdering har utförts av fastigheten under år 2022, marknadsvärdet bedöms till 20 000 000 kronor.

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Inköp	158 570	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	158 570	0
Årets avskrivningar	-31 714	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-31 714	0
Utgående redovisat värde	126 856	0

Not 11 Offentliga bidrag

Under året har företaget erhållit 89.570 kr i bidrag från Naturvårdsverket för installation av laddstolpar.

Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	89 570	0
Inköp	0	89 570
Omklassificeringar	-89 570	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	89 570
Utgående redovisat värde	0	89 570

Avser investering i laddstolpar tagna i bruk 2023.

Not 13 Antal aktier och kvotvärde

	Antal aktier	Kvot- värde
Antal aktier	500	100
	500	

Not 14 Avsättningar

	2023-12-31	2022-12-31
Uppskjuten skatteskuld, materiella anläggningstillgångar		
Belopp vid årets ingång	-802 962	-819 874
Under året återförda belopp	16 911	16 912
	-786 051	-802 962

Not 15 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Kreditinstitut	2 650 000	2 850 000
	2 650 000	2 850 000

Not 16 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
För skulder till kreditinstitut:		
Fastighetsinteckningar	5 938 000	5 938 000
	5 938 000	5 938 000

Det finns inga eventalförpliktelser.

Trosa 2024-05-27

Eva Lamberg
Eva Lamberg
Ordförande

Jacob Lamberg
Jacob Lamberg

Henrik Lamberg
Henrik Lamberg

Oscar Lamberg
Oscar Lamberg

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-14

Magnus Hallberg
Magnus Hallberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Trosa Gummifastigheter AB, Org.nr. 556996-5600

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Trosa Gummifastigheter AB för år 2023.

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

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

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 Trosa Gummifastigheter AB 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 att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets 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.

Revisorns ansvar

Mina 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 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.

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, 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. Risken 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, förfälskning, 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. 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 förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Trosa Gummifastigheter 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 Trosa Gummifastigheter AB 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 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.

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 försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

Nyköping den 14 juni 2024

Magnus Hallberg
Magnus Hallberg

Auktoriserad revisor