

Styrelsen för
Trosa Vagnhärad's Mark AB

Org nr 556193-1253

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 Maj 2023 - 30 April 2024

Innehåll:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	6
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	6
Underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att med denna avskrift likalydande resultat och balansräkning fastställs på ordinarie bolagsstämma den 2024-10-31

Stämman beslöt att godkänna styrelsens förslag beträffande vinstdispositionen

Södertälje den 2024-11-11


Johan Berge

Styrelsen för
Trosa Vagnhärad's Mark AB

Org nr 556193-1253

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 Maj 2023 - 30 April 2024

Innehåll:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	6
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	6
Underskrifter	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Allmänt om verksamheten

Verksamheten omfattar köp och försäljning av mark och byggnader samt förvaltning av byggnader

Bolaget säte är Stockholm.

Bolaget är ett helägd dotterbolag till Nimrod Utveckling AB, 559206-2771.

Väsentliga händelser under året

Under året har arbetet med en ny detaljplan intensifierats och prognosen säger att den nya planen ska vinna laga kraft under hösten 2024. Totalt har kostnader för detaljplanen aktiverats med 4 234 278 kr varav 3 635 289 kr i år. Deponiverksamheten som bedrivs genom ett anläggningsarrende är i full verksamhet. Under året har även fastigheten Hagadal 2 förvärvats, en fastighet som angränsar till befintlig mark.

Kostnader avseende utredningar och undersökningar för tillståndsansökan gällande inert deponi i två av de tre kalkbrotten inom fastigheterna Fänsåker 1:25, Fänsåker 1:99 och Fänsåker 1:100 i Trosa kommun har aktiverats som pågående nyanläggning. Totalt uppgår aktiveringen till 6 274 312 kr och har aktiverats under åren 2019/2020 med 1 127 140 kr, 2020/2021 med 3 120 683 kr, 2021/2022 med 1 576 433 kr och 2022/2023 med 450 056 kr. Den 4 maj 2022 beviljade Nacka Tingsrätt Mark- och miljödomstolen tillståndet i Mål nr M 3118-21 och efter tillståndets beviljande omfördes aktiveringen 6 274 312 kr till balansräkningens post: Markanläggningar. I bokslutet 2022/2023 gjordes avskrivningar på posten med 199 583 kr. I samband med årets bokslut uppkom funderingen om inte dessa kostnader i stället är att betrakta som en egenupparbetad immateriell tillgång. I och med att Årsredovisningen upprättas enligt BFNAR 2016:10 Årsredovisning för mindre företag (K2) får inte en egenupparbetad immateriell tillgång aktiveras utan skall kostnadsföras direkt så har i årets bokslut ej avskrivet belopp om 6 074 729 kr kostnadsförts i sin helhet. Beloppet redovisas i posten råvaror och förnödenheter.

Omsättningen har ökat med mer än 30 procent jämfört med föregående år. Detta beror på att deponiverksamheten som bedrivs av systerbolaget Kalkbrottet AB, 559368-1736, genom ett anläggningsarrende är i full verksamhet.

Årsöversikt

Nedan visas utvecklingen under de fyra åren (belopp i Tkr)

	2023-2024	2022-2023	2021-2022	2020-2021
Nettoomsättning	4 900	902	163	205
Resultat efter finansiella poster	-2 609	-22	-1	-116
Soliditet	97%	90%	95%	95%

(1) Justerat eget kapital*/Balansomslutning

*Eget kapital inklusive 79,4% av obeskattade reserver

Förändring eget kapital	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	100 000	6 692 796	-22 526	7 270 270
Resultatdisposition enligt beslut			-22 526	22 526	0
Årets resultat	0	0	0	-2 608 986	-2 608 986
Belopp vid årets utgång	500 000	100 000	6 670 270	-2 608 986	4 661 284

Vinstdisposition

Till bolagsstämman förfogande	
balanserat resultat	6 670 270
jämte årets resultat	-2 608 986
	<u>4 061 284</u>
balanseras i ny räkning	4 061 284
	<u>4 061 284</u>

RESULTATRÄKNING

Belopp i SEK	Not	2023-05-01 2024-04-30	2022-05-01 2023-04-30
Nettoomsättning		4 900 256	902 265
Övriga rörelseintäkter		0	0
		4 900 256	902 265
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter	1	-6 427 365	0
Övriga externa kostnader		-486 018	-704 533
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	2,3	-391 766	-220 344
		-7 305 149	-924 877
Rörelseresultat		-2 404 893	-22 612
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Ränteintäkter		4 973	85
Räntekostnader och övriga finansiella kostnader		-209 066	0
Resultat efter finansiella poster		-2 608 986	-22 527
Resultat före skatt		-2 608 986	-22 527
Skatt på årets resultat		0	0
Årets resultat		-2 608 986	-22 527

BALANSRÄKNING

Belopp i SEK	Not	2024-04-30	2023-04-30
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Pågående nyanläggningar	3	4 234 278	598 989
Byggnader och mark	2,3	4 542 771	6 584 685
Summa materiella anläggningstillgångar		8 777 049	7 183 674
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar på koncernföretag		131 145	0
Kundfordringar		0	226 070
Övriga fordringar		15 127	30 733
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		13 085	4 112
Summa kortfristiga fordringar		159 357	260 915
Kassa och bank		152 910	569 437
Summa Omsättningstillgångar		312 268	830 352
SUMMA TILLGÅNGAR		9 089 317	8 014 026

Belopp i SEK	Not	2024-04-30	2023-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital, 5000 aktier á 100 kronor		500 000	500 000
Reservfond		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		600 000	600 000
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		6 670 269	6 692 796
Årets resultat		-2 608 986	-22 527
Summa fritt eget kapital		4 061 284	6 670 269
Summa eget kapital		4 661 284	7 270 269
<u>Långfristiga skulder</u>			
Skulder till kreditinstitut		3 710 000	0
Summa långfristiga kulder		3 710 000	0
<u>Kortfristiga skulder</u>			
Leverantörsskulder		75 670	241 376
Skulder till kreditinstitut		265 000	0
Övriga kortfristiga skulder		164 795	155 911
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		212 568	346 470
Summa kortfristiga skulder		718 033	743 757
Summa eget kapital och skulder		9 089 317	8 014 026

Värderingprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

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

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta
Bolaget har inga anställda

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Markanläggningar 20 år
Byggnader och mark 25 år

Not 1 Råvaror och förnödenheter

Av beloppet -6 427 365 kr utgör 6 074 429 kr rättelsen avseende tidigare aktiverade kostnader för utredningar och undersökningar för tillståndsansökan gällande inert deponi.

Not 2 Byggnader och mark

	2024-04-30	2023-04-30
Anskaffningsvärde vid årets ingång	7 170 496	896 182
Omklassificering	-6 274 312	6 274 312
Årets inköp	4 424 580	0
Summa	5 320 764	7 170 494
Akkumulerad avskrivningar	-585 810	-365 466
Omklassificering	199 583	
Årets försäljning och utrangeringar	0	0
Årets avskrivning	-391 766	-220 344
Summa	-777 993	-585 810
Restvärde	4 542 771	6 584 684

Not 3 Pågående nyanläggning Deponi

	2024-04-30	2023-04-30
Anskaffningsvärde vid årets ingång	0	5 824 256
Årets inköp	0	450 056
Omklassificering	0	-6 274 312
Summa	0	0

Not 4 Pågående nyanläggning Detaljplan

	2024-04-30	2023-04-30
Anskaffningsvärde vid årets ingång	598 989	0
Årets inköp	3 635 289	598 989
Summa	4 234 278	598 989

Not 5 Ställda panter

	2024-04-30	2023-04-30
Pantbrev	4 200 000	0

Södertälje den 20241030

Johan Berge

Jonathan Berge

Mathias Volmefjord

Carin Andersson

Dennis Andersson

Min revisionsberättelse har avgivits den 2024

Sten Garpenquist
Auktoriserad revisor

This document contains 8 pages before this page

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Dette dokument inneholder 8 sider før denne side

JONATHAN BERGE

92191479-91cd-4280-b5c3-ea33e666c8f5 - 2024-10-30 13:55:12 UTC +02:00
BankID / Freja eID - f59720f5-68e1-4290-8bb3-848d1104372c - SE

MATHIAS VOLMEFJORD

92e7e234-4cce-423b-b794-6281c9e1a785 - 2024-10-30 14:00:22 UTC +02:00
BankID / Freja eID - c054bb63-5932-4cca-b563-3f366c212c8c - SE

Johan Berge

625b916e-7002-4cbd-9570-26170069c360 - 2024-10-30 15:43:07 UTC +02:00
BankID / Freja eID - a906efed-2d5f-4e65-b253-a54715415206 - SE

Carin Anna-Maria Andersson

bdc24946-15ea-46c9-8949-db2fa9c52f54 - 2024-10-31 08:58:52 UTC +02:00
BankID / Freja eID - a65536f9-636d-49cf-b711-b3fb5f6dbfat - SE

Hans Dennis Kenneth Andersson

3b4eba62-e8fd-4d12-a1b5-06c60b2af319 - 2024-10-31 09:34:11 UTC +02:00
BankID / Freja eID - e9a52805-2442-4dfe-aae7-4dc519d76f2f - SE

Sten Erik Gustav Garpenquist

75601b31-06d0-430a-aa38-e0a712f7cdc4 - 2024-10-31 13:50:05 UTC +02:00
BankID / Freja eID - 46f35efc-7003-47ea-b963-1b65959a55fc - SE

authority to sign

representative

custodian

asemavaltuus

nimikirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

förmåningserätt

förvaltare

autoritet til a signere

representant

føresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

fuldmægtige

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Trosa Vagnhärads Mark AB

Org.nr. 556193-1253

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Trosa Vagnhärads Mark AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Trosa Vagnhärads Mark ABs finansiella ställning per den 30 april 2024 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 Vagnhärads Mark 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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. 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. 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 Vagnhärads Mark AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30 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 Vagnhärads Mark 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 försummelser 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.

SÖDERTÄLJE den

Sten Garpenquist
Auktoriserad revisor FAR

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This document contains 4 pages before this page

Tämä asiakirja sisältää 4 sivua ennen tätä sivua

Detta dokument innehåller 4 sidor före denna sida

Dokumentet inneholder 4 sider før denne siden

Dette dokument indeholder 4 sider før denne side

Sten Erik Gustav Garpenquist

6294e7d2-18fd-4dea-be7e-d145ef13539b - 2024-10-31 13:50:05 UTC +02:00

BankID / Freja eID - 46t35e7c-7003-47ea-b963-1b65959a55fc - SE

authority to sign

asemavaltuus

ställningsfullmakt

autoritet til a signere

myndighed til at underskrive

representative

nimikirjoitusoikeus

förmåteckningsrätt

representant

repræsentant

custodian

huoltaja/edunvalvoja

förvaltare

forsatte/verge

fuldedsberøvede