

Årsredovisning

Balticgruppen Lokalutveckling AB

Organisationsnummer: 556785-0184
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 fastigheterna Långviken 1:34, Sofiehem 3:13, och Hammaren 7 i Umeå.

Bolaget har sitt säte i Umeå.

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

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året avyttrat fastigheterna Kuratorn 6 och Brage 8 till systerbolag inom koncernen.

Överlåtelseerna skedde till skattemässigt värde.

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)	1 326	1 764	2 021	2 040
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-5 433	-122	-633	-510
Soliditet (%)	11,9	5,1	5,4	5,2

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa
Belopp vid årets ingång	100 000	1 448 545	-122 342	1 426 203
Erhållna aktieägartillskott		4 000 000		4 000 000
Balanseras i ny räkning		-122 342	122 342	0
Årets resultat			-2 416 797	-2 416 797
Belopp vid årets utgång	100 000	5 326 202	-2 416 797	3 009 405

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel (kr):

Balanserat resultat	5 326 202
Årets resultat	-2 416 797
Medel att disponera	2 909 405

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande (kr):

Balanseras i ny räkning	2 909 405
Summa	2 909 405

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		1 326 158	1 764 285
Övriga rörelseintäkter		57 450	2 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 383 608	1 766 285
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-1 844 299	-1 309 317
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-255 959	-257 264
Övriga rörelsekostnader		-3 600 066	0
Summa rörelsekostnader		-5 700 324	-1 566 581
Rörelseresultat		-4 316 716	199 704
<i>Finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	1 856	2 446
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-1 117 920	-324 492
Summa finansiella poster		-1 116 064	-322 046
Resultat efter finansiella poster		-5 432 780	-122 342
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Erhållna koncernbidrag		3 000 000	0
Summa bokslutsdispositioner		3 000 000	0
Resultat före skatt		-2 432 780	-122 342
Övriga skattekostnader		15 983	0
Årets resultat		-2 416 797	-122 342

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	5	24 503 409	27 214 016
Maskiner och andra tekniska anläggningar	6	353 770	386 803
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	25 312	186 750
Summa materiella anläggningstillgångar		24 882 491	27 787 569
Summa anläggningstillgångar		24 882 491	27 787 569
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		147 450	151 098
Övriga fordringar		3 168	86 295
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		168 803	186 572
Summa kortfristiga fordringar		319 421	423 965
Summa omsättningstillgångar		319 421	423 965
SUMMA TILLGÅNGAR		25 201 912	28 211 534

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		5 326 202	1 448 545
Årets resultat		-2 416 797	-122 342
Summa fritt eget kapital		2 909 405	1 326 203
Summa eget kapital		3 009 405	1 426 203
Avsättningar			
Övriga avsättningar		736 380	736 380
Summa avsättningar		736 380	736 380
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		164 934	244 005
Skulder till koncernföretag		21 088 904	25 533 860
Övriga skulder		2 747	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		199 542	271 086
Summa kortfristiga skulder		21 456 127	26 048 951
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	8	25 201 912	28 211 534

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 del i ett koncernkonto med moderföretaget som huvudkontoinnehavare. Saldot på bolagets konto inom koncernkontosystemet redovisas som ett koncernmellanhavande.

Not 2. Upplysning om moderföretag

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

Moderföretag i den minsta koncern 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	0	0

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	-1 112 100	-324 337

Not 5. Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	29 065 238	29 065 238
Försäljningar/utrangeringar	-6 982 791	0
Omklassificeringar	3 914 849	0
Utgående anskaffningsvärden	25 997 296	29 065 238
Ingående avskrivningar	-1 851 222	-1 638 520
Försäljningar/utrangeringar	569 100	0
Årets avskrivningar	-211 765	-212 702
Utgående avskrivningar	-1 493 887	-1 851 222
Redovisat värde	24 503 409	27 214 016

Not 6. Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	481 410	481 410
Inköp	40 686	0
Försäljningar/utrangeringar	-71 575	0
Utgående anskaffningsvärden	450 521	481 410
Ingående avskrivningar	-94 607	-50 045
Försäljningar/utrangeringar	42 346	0
Årets avskrivningar	-44 490	-44 562
Utgående avskrivningar	-96 751	-94 607
Redovisat värde	353 770	386 803

Not 7. Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	186 750	25 312
Nedlagda utgifter	3 753 411	161 438
Omklassificeringar	-3 914 849	0
Utgående anskaffningsvärden	25 312	186 750
Redovisat värde	25 312	186 750

Not 8. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Ställda säkerheter		
Fastighetsinteckningar	21 125 000	21 125 000
Summa ställda säkerheter	21 125 000	21 125 000

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 Lokalutveckling AB, org.nr 556785-0184

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Balticgruppen Lokalutveckling 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 Lokalutveckling 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 Lokalutveckling 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 Lokalutveckling 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 Lokalutveckling 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 Lokalutveckling 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