

Årsredovisning

Balticgruppen Trading Fem AB

Organisationsnummer: 556951-3244
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 fastigheten Laxen 48 i centrala Umeå.

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

Bolaget har sitt säte i Umeå.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret 2023 har marknadsräntorna ökat kraftigt över stora delar av världen, till följd av en stigande inflation. Den vedertagna bedömningen på marknaden är att marknadsräntorna från och med 2024 kommer att sänkas vilket skulle komma få en positiv påverkan på bolagets finansieringskostnader.

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)	34 995	30 075	26 205	25 435
Resultat efter finansiella poster (tkr)	6 544	7 914	9 578	15 127
Soliditet (%)	27,1	27,2	2,9	2,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa
Belopp vid årets ingång	50 000	112 660 825	3 713 803	116 424 628
Balanseras i ny räkning		3 713 803	-3 713 803	0
Årets resultat			-2 840 746	-2 840 746
Belopp vid årets utgång	50 000	116 374 628	-2 840 746	113 583 882

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel (kr):

Balanserat resultat	116 374 628
Årets resultat	-2 840 746
Medel att disponera	113 533 882

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande (kr):

Balanseras i ny räkning	113 533 882
Summa	113 533 882

Resultaträkning

	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1 2 3	2023-12-31	2022-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		34 994 532	30 074 606
Övriga rörelseintäkter		88 079	608 380
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		35 082 611	30 682 986
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-9 632 347	-10 755 404
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-7 095 745	-6 933 945
Summa rörelsekostnader		-16 728 092	-17 689 349
Rörelseresultat		18 354 519	12 993 637
<i>Finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		25 397	16 256
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-11 835 636	-5 096 090
Summa finansiella poster		-11 810 239	-5 079 834
Resultat efter finansiella poster		6 544 280	7 913 803
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Lämnade koncernbidrag		-9 500 000	-4 200 000
Summa bokslutsdispositioner		-9 500 000	-4 200 000
Resultat före skatt		-2 955 720	3 713 803
Övriga skattekostnader		114 974	0
Årets resultat		-2 840 746	3 713 803

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	5	358 195 315	360 616 287
Inventarier, verktyg och installationer	6	58 704 106	60 253 140
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	1 002 790	6 767 493
Summa materiella anläggningstillgångar		417 902 211	427 636 920
Summa anläggningstillgångar		417 902 211	427 636 920
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		7 671	47 959
Fordringar hos koncernföretag		0	5 250
Övriga fordringar		5 156	2 916
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		648 482	653 495
Summa kortfristiga fordringar		661 309	709 620
Summa omsättningstillgångar		661 309	709 620
SUMMA TILLGÅNGAR		418 563 520	428 346 540

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		116 374 628	112 660 825
Årets resultat		-2 840 746	3 713 803
Summa fritt eget kapital		113 533 882	116 374 628
Summa eget kapital		113 583 882	116 424 628
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		923 752	943 788
Skulder till koncernföretag		298 737 146	302 938 659
Skatteskulder		168 837	223 786
Övriga skulder		1 374 275	1 565 764
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 775 628	6 249 915
Summa kortfristiga skulder		304 979 638	311 921 912
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	8	418 563 520	428 346 540

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

Not 2. Väsentliga händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har skett efter balansdagen.

Not 3. Upplysning om moderföretag

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

Moderföretaget i den minsta koncernen där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Balticgruppen AB, org.nr. 556197-8734.

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	-11 834 461	-5 093 112

Not 5. Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	376 566 380	367 649 457
Omklassificeringar	1 096 021	8 916 923
Utgående anskaffningsvärden	377 662 401	376 566 380
Ingående avskrivningar	-15 950 093	-12 488 455
Årets avskrivningar	-3 516 993	-3 461 638
Utgående avskrivningar	-19 467 086	-15 950 093
Redovisat värde	358 195 315	360 616 287

Not 6. Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	71 519 014	64 993 266
Omklassificeringar	2 029 719	6 525 748
Utgående anskaffningsvärden	73 548 733	71 519 014
Ingående avskrivningar	-11 265 874	-7 789 186
Årets avskrivningar	-3 578 753	-3 476 688
Utgående avskrivningar	-14 844 627	-11 265 874
Redovisat värde	58 704 106	60 253 140

Not 7. Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 767 493	17 206 725
Nedlagda utgifter	1 067 532	7 202 716
Försäljningar/utrangeringar	0	-115 700
Omklassificeringar	-6 832 235	-17 526 248
Utgående anskaffningsvärden	1 002 790	6 767 493
Redovisat värde	1 002 790	6 767 493

Not 8. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Ställda säkerheter		
Fastighetsinteckningar	299 000 000	299 000 000
Summa ställda säkerheter	299 000 000	299 000 000

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 Trading Fem AB, org.nr 556951-3244

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Balticgruppen Trading Fem 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 Trading Fem 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 Trading Fem 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 Trading Fem 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 Trading Fem 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 Trading Fem 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