20230530006629

Årsredovisning

för

Klubbgärdet Fastighets AB

556765-7514

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Klubbgärdet Fastighets AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 15 maj 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Piteå den 15 maj 2023

Anna Flink

20230530056339

Årsredovisning

för

Klubbgärdet Fastighets AB

556765-7514

Räkenskapsåret

2022

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230330063631

Styrelsen och verkställande direktören för Klubbgärdet Fastighets AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Förvaltningsberättelse

Verksamhet

Bolaget ska äga, förvalta och hyra ut fast egendom samt annan därmed förenlig verksamhet.

Ägarförhållanden

Företaget upprättar inte koncernredovisning enligt ÅRL kap 7.2, med hänvisning till att företaget och samtliga dotterföretag omfattas av en koncernredovisning som upprättas av ett överordnat moderföretag. Bolaget är helägt dotterbolag till Stenvalls Trä AB or nr 556138-5393.

Dotterbolag

Sågedet Fastighets AB 556811-9456, vars verksamhet omfattar industriell verksamhet samt uthyrning av fast egendom.

Fastighetsförvaltning Klubbgärdet Norr AB 559092-5383, verksamheten omfattar att äga förvalta värdepapper samt därmed förenlig verksamhet.

Fastighetsförvaltning Klubbgärdet Väster AB 559092-5375, verksamheten omfattar att äga förvalta värdepapper samt därmed förenlig verksamhet.

Fastighetsförvaltning Klubbgärdet Öster AB 559092-5359, verksamheten omfattar att äga förvalta värdepapper samt därmed förenlig verksamhet.

Verksamheten

Bolaget har stabila intäkter i form av hyror och stabila kostnader främst i form av avskrivningar och ränta.

Försäljning och resultat

Bolagets nettoomsättning uppgick under räkenskapsåret till 54,1 Mkr (39,5). Nettoresultat är 1,2 Mkr (0 Mkr).

Investeringar

Bolagets totala investeringar under året uppgick till 66,9 Mkr och avsåg investeringar i byggnader med 15,1 Mkr och i maskiner med 51,8 Mkr. Större delen av investeringar avser ett nytt sågverk på Örarna i Luleå, pellets anläggning och markanläggningen som avser Järnväg Lövholmen Piteå.

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530006632

Avskrivningar

Årets resultat har belastats med 24,1 Mkr (24,5) i avskrivningar varav 20,5 Mkr (21,3) avser avskrivningar på inventarier, verktyg och installationer och 3,6 Mkr (3,2) avskrivningar av byggnader och fastighetsinventarier.

Eget kapital och aktiekapital

Per den 31december 2022 uppgick bolagets egna kapital till 12,7 Mkr (11,7) varav 0,1 Mkr (0,1) utgjordes av aktiekapital, 12,6 Mkr (11,6) av fritt eget kapital.

Bolagets soliditet uppgår den 31 december till 17% (22).

Miljöpåverkan

Bolaget bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Den av länsstyrelsen tillståndsgivna verksamheten på fastigheten Piteå Klubbgärdet 4:1 omfattas av följande: En förbrukning av högst 710 000 kubikmeter toppmätt volym råvara (rundvirke)per år. Uppförande och drift av en hetvattencentral med fastbränslepanna på 16 MW och en oljepanna på 11 MW och tillstånd till utsläpp av koldioxid enligt lagen (2004:1199) om handel med utsläppsrätter. Inom fastigheten har föroreningar i mark påträffats. Genom avtal mellan säljaren av fastigheten och bolaget har denne förbundit sig att ta det ekonomiska ansvaret för eventuella erforderliga avhjälpandeåtgärder.

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530006633

Företaget har sitt säte i Piteå.

Flerårsöversikt (tkr)	**2022**	**2021**	**2020**	**2019**	**2018**
Nettoomsättning	54 088	39 500	28 240	42 003	46 500
Resultat efter finansiella poster	14 375	4 438	16 635	1 093	63
Balansomslutning	232 751	193 608	167 879	166 253	136 515
Soliditet (%)	17	22	23	18	27

Förändring av eget kapital

	Aktie-kapital	**Balanserat resultat**	**Årets resultat**	**Totalt**
Belopp vid årets ingång	100 000	10 976 310	618 728	**11 695 038**
Disposition enligt beslut av årsstämma:				
Balanseras i ny räkning		618 728	-618 728	**0**
Årets resultat			1 029 600	**1 029 600**
Belopp vid årets utgång	**100 000**	**11 595 038**	**1 029 600**	**12 724 638**

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserat resultat	11 595 038
årets resultat	1 029 600
	12 624 638
disponeras så att	
i ny räkning överföres	12 624 638
	12 624 638

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230330066634

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Nettoomsättning	2	54 087 862	39 500 000
Kostnad sålda tjänster och varor		-35 625 811	-32 544 093
Bruttoresultat		**18 462 051**	**6 955 907**
Administrationskostnader		-727 057	-664 165
Övriga rörelseintäkter		6 321	1 265 768
Övriga rörelsekostnader		0	-1 020 357
		-720 736	**-418 754**
Rörelseresultat	3, 4, 5, 6, 7	**17 741 314**	**6 537 153**
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 078	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 368 186	-2 099 101
		-3 366 108	**-2 099 101**
Resultat efter finansiella poster		**14 375 206**	**4 438 052**
Bokslutsdispositioner	8	-13 185 000	-4 390 000
Resultat före skatt		**1 190 206**	**48 052**
Skatt på årets resultat	9	-211 606	-55 324
Uppskjuten skatt	9	51 000	626 000
Årets resultat		**1 029 600**	**618 728**

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530006635

Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	10	55 561 927	44 053 624
Maskiner och andra tekniska anläggningar	11	57 433 264	73 830 642
Inventarier, verktyg och installationer	12	9 018 813	11 348 169
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	13	100 671 516	50 870 817
		222 685 520	**180 103 252**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	14, 15	2 150 000	2 150 000
Uppskjuten skattefordran		800 000	749 000
		2 950 000	**2 899 000**
Summa anläggningstillgångar		**225 635 520**	**183 002 252**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		1 911 641	1 911 641
Aktuella skattefordringar		1 492 366	1 651 841
Övriga fordringar		3 565 612	3 909 045
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	16 896	3 132 721
		6 986 515	**10 605 248**
Summa omsättningstillgångar		**6 986 515**	**10 605 248**
SUMMA TILLGÅNGAR		**232 622 035**	**193 607 500**

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	17, 18		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		11 595 038	10 976 310
Årets resultat		1 029 600	618 728
		12 624 638	**11 595 038**
Summa eget kapital		**12 724 638**	**11 695 038**
Obeskattade reserver	19	35 235 000	38 510 000
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	20, 21	15 000 000	28 625 000
Kortfristiga skulder			
Kortfristig del av långfristig skuld till kreditinstitut	20	13 625 000	29 500 000
Leverantörsskulder		10 131 388	21 385 911
Skulder till koncernföretag		145 416 450	63 723 013
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	489 559	168 538
Summa kortfristiga skulder		**169 662 397**	**114 777 462**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**232 622 035**	**193 607 500**

20230530006636

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530065637

Kassaflödesanalys

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		14 375 206	4 438 052
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	23	24 113 338	25 491 797
Betald skatt		-52 131	-2 885 461
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		**38 436 413**	**27 044 388**
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kortfristiga fordringar		5 111 099	-1 528 594
Förändring av leverantörsskulder		-11 254 523	16 901 470
Förändring av kortfristiga skulder		-3 089 886	10 585 900
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**29 203 103**	**53 003 164**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-66 859 306	-47 413 492
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		163 700	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-66 695 606**	**-47 413 492**
Finansieringsverksamheten			
Förändring av koncernkontokredit		67 892 503	-1 089 672
Upptagna lån		0	30 000 000
Amortering av lån		-29 500 000	-26 500 000
Erhållna (lämnade) koncernbidrag		-900 000	-8 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**37 492 503**	**-5 589 672**
Årets kassaflöde		**0**	**0**
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		0	0
Likvida medel vid årets slut		0	0

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530006338

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med ÅRL (Årsredovisningslagen) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning- och koncernredovisning* (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Företaget upprättar inte koncernredovisning enligt ÅRL kap 7.2, med hänvisning till att företaget och samtliga dotterföretag omfattas av en koncernredovisning som upprättas av ett överordnat moderföretag. Bolaget är helägt dotterbolag till Stenvalls Trä AB or nr 556138-5393.

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

Utländska valutor
Monetära tillgångs- och skuldposter i utländsk valuta värderas till balansdagens avistakurs. Transaktioner i utländsk valuta omräknas enligt transaktionsdagens avistakurs. Valutasäkringar används inte. Valutakursvinster och förluster som hänför sig till lån redovisas i resultaträkningen som Räntekostnader. Valutakursvinster och förluster som hänför sig till likvida medel redovisas i resultaträkningen som Övriga ränteintäkter. Andra valutakursvinster och förluster redovisas som Övriga rörelseintäkter respektive Övriga rörelsekostnader i resultaträkningen.

Hyresintäkter
Hyresintäkter för förvaltningsfastigheter redovisas linjärt i enlighet med villkoren som anges i gällande hyresavtal

Andra typer av intäkter
Ränteintäkter redovisas i enlighet med effektivräntemetoden.

Leasingavtal
Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Betalningar, inklusive en första förhöjd hyra, enligt dessa avtal redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Bokslutsdispositioner
Koncernbidrag och förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen.

Inkomstskatter
Aktuella skatter värderas utifrån den skattesats och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån den skattesats och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till obeskattade reserver särredovisas inte. Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen.

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530006339

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

I samband med fastighetsförvärv bedöms om fastigheten väntas ge upphov till framtida kostnader för rivning och återställande av platsen. I sådana fall görs en avsättning och anskaffningsvärdet ökas med samma belopp.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Avskrivningarna ingår i resultaträkningens poster Kostnad för sålda varor, Försäljningskostnader och Administrationskostnader. Koncernens mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader och markanläggningar, 20-50 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar, 10-20 år
Inventarier, verktyg och installationer, 3-10 år

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar
När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

I resultaträkningen redovisas nedskrivningar och återföringar av nedskrivningar i den funktion där tillgången nyttjas.

Aktier och andelar i dotterföretag
Aktier och andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530006640

nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt.

Finansiella instrument
Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde
Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och fordringar och skulder på koncernföretag. Instrumenten redovisas i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.
Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar
Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader, redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Skulder till koncernföretag och leverantörsskulder
Skulder till koncernföretag och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld
En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet
Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530005041

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

	2022	2021
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Fastighetsförvaltning	54 087 862	39 500 000
	54 087 862	**39 500 000**
Nettoomsättningen per geografisk marknad		
Sverige	54 087 862	39 500 000
	54 087 862	**39 500 000**

Not 3 Leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 168 000 kr (168 000).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2022	2021
Inom ett år	168 000	168 000
Senare än ett år men inom fem år	672 000	672 000
Senare än fem år	840 000	840 000
	1 680 000	**1 680 000**

Not 4 Arvode till revisorer

	2022	2021
PWC		
Revisionsuppdrag	45 000	45 000
Skatterådgivning	11 400	11 400
	56 400	**56 400**

Not 5 Anställda och personalkostnader

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

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530006642

Not 6 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2022	2021
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	18,00 %	44,00 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	100,00 %	100,00 %

Not 7 Avskrivningar

	2022	2021
Totala avskrivningar		
Totala avskrivningar	24 119 659	24 471 440
	24 119 659	**24 471 440**
Fördelade på funktion		
Kostnad sålda tjänster och varor	23 637 266	23 982 011
Administrationskostnader	482 393	489 429
	24 119 659	**24 471 440**

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2022	2021
Lämnade koncernbidrag	-16 460 000	-900 000
Förändring av överavskrivningar	3 275 000	-3 490 000
	-13 185 000	**-4 390 000**

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530006543

Not 9 Aktuell och uppskjuten skatt

	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-211 606	-55 324
Uppskjuten skatt	51 000	626 000
Totalt redovisad skatt	**-160 606**	**570 676**

Avstämning av effektiv skatt

		2022		2021
	Procent	**Belopp**	**Procent**	**Belopp**
Redovisat resultat före skatt		1 190 206		48 052
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-245 182	20,60	-9 899
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter		428		0
Skatteeffekt av temporära skillnader i fastigheter		-18 700		580 811
Övriga skattemässiga justeringar		0		-236
Skattereduktion för inventarieinköp		102 848		0
Redovisad effektiv skatt	**13,49**	**-160 606**	**-1 187,62**	**570 676**

Not 10 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	66 397 736	63 436 358
Inköp	15 078 127	2 961 378
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**81 475 863**	**66 397 736**
Ingående avskrivningar	-22 344 112	-19 192 581
Årets avskrivningar	-3 569 824	-3 151 531
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-25 913 936**	**-22 344 112**
Utgående redovisat värde	**55 561 927**	**44 053 624**

Avskrivningar fördelade per funktion

Kostnad sålda tjänster och varor	3 498 428	3 088 500
Administrationskostnader	71 396	63 031
Summa avskrivningar	**3 569 824**	**3 151 531**

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530006644

Not 11 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	232 686 402	232 394 648
Inköp	1 980 480	1 828 277
Försäljningar/utrangeringar	0	-1 536 523
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**234 666 882**	**232 686 402**
Ingående avskrivningar	-158 855 760	-140 325 617
Försäljningar/utrangeringar	0	516 166
Årets avskrivningar	-18 377 858	-19 046 309
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-177 233 618**	**-158 855 760**
Utgående redovisat värde	**57 433 264**	**73 830 642**
Avskrivningar fördelade per funktion		
Kostnad sålda tjänster och varor	18 010 301	18 665 383
Administrationskostnader	367 557	380 926
Summa avskrivningar	**18 377 858**	**19 046 309**

Not 12 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	42 265 673	41 456 825
Inköp	0	808 848
Försäljningar/utrangeringar	-163 700	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**42 101 973**	**42 265 673**
Ingående avskrivningar	-30 917 504	-28 643 904
Försäljningar/utrangeringar	6 321	0
Årets avskrivningar	-2 171 977	-2 273 600
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-33 083 160**	**-30 917 504**
Utgående redovisat värde	**9 018 813**	**11 348 169**
Avskrivningar fördelade per funktion		
Kostnad sålda tjänster och varor	2 128 537	2 228 128
Administrationskostnader	43 440	45 472
Summa avskrivningar	**2 171 977**	**2 273 600**

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530006645

Not 13 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående nedlagda utgifter	50 870 817	9 055 828
Under året nedlagda utgifter	59 698 574	44 119 856
Under året genomförda omfördelningar	-9 897 875	-2 304 867
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**100 671 516**	**50 870 817**
Utgående redovisat värde	**100 671 516**	**50 870 817**

Not 14 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 150 000	2 150 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**2 150 000**	**2 150 000**
Utgående redovisat värde	**2 150 000**	**2 150 000**

Not 15 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital-andel	Rösträtts-andel	Antal andelar	Bokfört värde
Sågedet Fastighets AB	100%	100%	2 000	2 000 000
Fastighetsförv Klubbgärdet Öster AB	100%	100%	500	50 000
Fastighetsförv Klubbgärdet Norr AB	100%	100%	500	50 000
Fastighetsförv Klubbgärdet Väster AB	100%	100%	500	50 000
				2 150 000

	Org.nr	Säte
Sågedet Fastighets AB	556811-9456	Piteå
Fastighetsförv Klubbgärdet Öster AB	559092-5359	Piteå
Fastighetsförv Klubbgärdet Norr AB	559092-5383	Piteå
Fastighetsförv Klubbgärdet Väster AB	559092-5375	Piteå

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530065646

Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Förutbetalda kostnader	16 896	3 132 721
	16 896	**3 132 721**

Not 17 Antal aktier och kvotvärde

Namn	Antal aktier	Kvot-värde
Antal Aktier	1 000	100
	1 000	

Not 18 Disposition av vinst eller förlust

	2022-12-31
Förslag till vinstdisposition	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:	
balanserat resultat	11 595 038
årets resultat	1 029 600
	12 624 638
disponeras så att	
i ny räkning överföres	12 624 638
	12 624 638

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530006647

Not 19 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Ackumulerade överavskrivningar	35 235 000	38 510 000
	35 235 000	**38 510 000**

Not 20 Skulder till kreditinstitut

	2022-12-31	2021-12-31
Kortfristig del av långfristig skuld		
Kortfristig del av långfristig skuld	13 625 000	29 500 000
	13 625 000	**29 500 000**
Förfaller senare än ett år men inom fem år efter balansdag		
Lån	15 000 000	28 625 000
	15 000 000	**28 625 000**
Totala långfristiga skulder		
Lån	15 000 000	28 625 000
	15 000 000	**28 625 000**

Not 21 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
För skulder till kreditinstitut:		
Företagsinteckningar	60 000 000	60 000 000
Fastighetsinteckningar	39 500 000	39 500 000
	99 500 000	**99 500 000**

Not 22 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna kostnader för material och varor	313 765	20 075
Övriga poster	175 794	148 463
	489 559	**168 538**

B18wfadQ2-B1DDMpuX3

20230530006648

Not 23 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2022-12-31	2021-12-31
Avskrivningar	24 119 659	24 471 440
Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar	-6 321	0
Förlust vid avyttring av maskiner och inventarier	0	1 020 357
	24 113 338	**25 491 797**

Piteå den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Anna Flink
Ordförande

Sven Stenvall

Folke Stenvall
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Tomas Elander
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:
.....

B18wfadQ2-B1DDMpuX3



20230530006649

Document history

COMPLETED BY ALL:
12.05.2023 14:38

SENT BY OWNER:
Zandra Grönlund • 28.04.2023 05:49

DOCUMENT ID:
B1DDMpuX3

ENVELOPE ID:
B18wfadQ2-B1DDMpuX3

DOCUMENT NAME:
Årsredovisning 2022 Klubbgärdet.pdf
19 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Anna Greta Flink	**Signed**	**28.04.2023 09:08**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 1962/01/10)**
anna@stenvalls.se	Authenticated	28.04.2023 09:07	Low	IP: 194.22.17.15
2. Sven Axel Stenvall	**Signed**	**28.04.2023 16:04**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 1957/05/23)**
sven@stenvalls.se	Authenticated	28.04.2023 16:01	Low	IP: 194.22.17.15
3. Erik Folke Stenvall	**Signed**	**28.04.2023 17:37**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 1959/11/12)**
folke@stenvalls.se	Authenticated	28.04.2023 17:33	Low	IP: 194.22.17.15
4. TOMAS ELANDER	**Signed**	**12.05.2023 14:38**	**eID**	**Swedish BankID (DOB: 1966/01/29)**
tomas.elander@pwc.com	Authenticated	12.05.2023 14:38	Low	IP: 84.17.219.58

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.

GDPR compliant | eIDAS standard | PAdES sealed

20230530066538

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Klubbgärdet Fastighets AB, org.nr 556765-7514

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Klubbgärdet Fastighets AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Klubbgärdet Fastighets ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Klubbgärdet Fastighets 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 Klubbgärdet Fastighets 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 Klubbgärdet Fastighets AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Klubbgärdet Fastighets 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
- 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.

Karlstad den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Tomas Elander
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:
.....

20230530006631

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID — *2023-05-12 12:39:25 UTC*

Namn returnerat från Svenskt BankID: TOMAS ELANDER — Datum

Tomas Elander
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

20230530006632

20230731108305

Årsredovisning

och

Koncernredovisning

för

STENVALLS TRÄ AB

556138-5393

Räkenskapsåret

2022

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2-8
Resultaträkning koncern	9
Balansräkning koncern	10-12
Kassaflödesanalys koncern	13
Resultaträkning	14
Balansräkning	15-16
Kassaflödesanalys	17
Tilläggsupplysningar	18-44

SyP1Ogtmlh-Hy-DLOxFQn

20230731083305

Styrelsen och verkställande direktören för STENVALLS TRÄ AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Verksamhet

Stenvalls Trä AB har verksamhet i Sikfors, Piteå, Luleå, Örarna och Seskarö, varav sågning sker på fyra anläggningar och vidareförädling på tre anläggningar. Stenvalls Trä AB driver verksamheten med inriktning mot hög grad av vidareförädling. Utifrån kundens behov utvecklas och förädlas trävaror och produkter för såväl industri som för detaljhandel och konsumenter. Verksamheten utgörs av tillverkning och försäljning av sågade, hyvlade och vidareförädlade högkvalitativa trävaror till kundanpassade kvalitéer, dimensioner, profiler och längder. Tillverkning och försäljning sker också av biprodukter samt vidareförädlade biprodukter som träpellets och kutterspånsbalar.

Denna rapport avser händelser och resultatutveckling för Stenvalls Trä AB.

Koncernstruktur

Bolaget är moderbolag i en koncern med följande dotterföretag:

Helägda dotterföretag:
Kallax Flyg AB 556466-9876, vars verksamhet omfattar flygverksamhet och flygmekanikertjänster.
med följande dotterbolag:
Kallax Flyg AS 913 719 174, vars verksamhet omfattar flygverksamhet i Norge.
Stenvalls Skogar AB 556603-1786, vars verksamhet omfattar ägande och förvaltning av skogsfastigheter.
XL Bygg Stenvalls AB 556712-1248, vars verksamhet omfattas av byggvaruhandel.
med följande dotterbolag:
Burträsk Järn och Färg AB, 556652-0671, vars verksamhet omfattas av byggvaruhandel.
Aktiebolaget A Granns Järn & Bygg 556089-8867 vars verksamhet omfattas av byggvaruhandel.
A Järn & Bygg i Arvidsjaur AB 556349-1819 vars verksamhet omfattas av byggvaruhandel.
Stenvalls Fastigheter i Kiruna AB 559394-0496 vars verksamhet omfattar att äga, förvalta och hyra ut fast egendom.
Stenvalls Fastigheter i Arjeplog AB 559391-8328 vars verksamhet omfattar att äga, förvalta och hyra ut fast egendom.
Klubbgärdet Fastighetsbolag AB, 556765-7514, vars verksamhet omfattar att äga, förvalta och hyra ut fast egendom.
med följande dotterbolag:
Sågedet Fastighets AB 556811-9456, vars verksamhet omfattar industriell verksamhet samt uthyrning av fast egendom.
Fastighetsförvaltning Klubbgärdet Norr AB 559092-5383, verksamheten omfattar att äga förvalta värdepapper samt därmed förenlig verksamhet.
Fastighetsförvaltning Klubbgärdet Väster AB 559092-5375, verksamheten omfattar att äga förvalta värdepapper samt därmed förenlig verksamhet.
Fastighetsförvaltning Klubbgärdet Öster AB 559092-5359, verksamheten omfattar att äga förvalta värdepapper samt därmed förenlig verksamhet.
Sågenergi i Sikfors AB 556296-8940, vars verksamhet omfattar hotell, restaurang, camping och bränsleförsäljning.

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083307

Delägt dotterföretag:
Genesis IT AB 556552-1670 (publ) erbjuder kostnadseffektiv IT i form av affärs- & verksamhetssystem, molntjänster samt IT-driftslösningar för små och medelstora företag. Bolagets aktier finns noterade på Aktietorgets marknadsplats. Sedan januari 2014 har bolaget varit i skarp drift av iFenix, ett egenutvecklat molnbaserat affärs- & verksamhetssystem som framtagits i samarbete med XL BYGG AB (XL BYGG AB är ett servicebolag för de byggvaruhandlare i Sverige som bedriver sin verksamhet under namnet XL-BYGG).
med följande dotterbolag:
S Fastigheter i Luleå AB 559092-4642, vars verksamhet består i att äga och förvalta fastigheter samt därmed förenlig verksamhet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Den högre nettoomsättningen och förbättrade resultatet jämfört med föregående år förklaras av högre försäljningspriser, ökade försäljningsvolymer inom vissa segment samt förbättrat resultat för pelletsverksamheten till följd av högre försäljningspriser och volymer.

Marknaden för våra trävaror har varit god men vi ser tydliga tecken på en avmattning.

Efter vinterns kraftiga prisökningar har vi nu en marknad med stabiliserande priser. Sanktionerna för ryska trävaror som beslutades om under mars trädde i kraft först i början av juli. Detta har inneburit att trävaruleveranserna från Ryssland fortsatt i normal takt under delar av perioden.

Som en effekt av ökade energikostnader ser vi ett ökat intresse för värmepellets där priserna stiger kraftigt.

Virkesförsörjningen till våra industrier har varit stabil under perioden.

Investeringar

Bolagets investeringar under perioden uppgick till 77,4Mkr, vilket bla avser investeringar i fordon, en trippelläggare justerverk, sorteringstransportör, ströläggare, reducerklinglinje och rökgaskondensering.

Investeringar i Klubbgärdet fastighets vilket i första hand avser anläggningen Örarna och Lövholmen har uppgått till 68 Mkr. 48 Mkr för maskiner, 12 Mkr för byggnad vilket i huvudsak avser sågverk Örarna, pellets verk Lövholmen och markanläggning som avser järnväg med tågterminal Lövholmen Piteå.

Våra strategiska investeringsprojekt för ökad effektivitet fortskrider enligt plan och arbetet pågår med att färdigställa samtliga investeringsprojekt vid våra anläggningar.

Den nya pelletsanläggningen i Lövholmen kommer att färdigställas under Q3 2023 vilket innebär en möjlig ökning av pelletsproduktionen med ca 100 000 m3/50 000 ton.

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083308

Vi har under Q4 färdigställt vår tågterminal i Lövholmen vilken innebär att vi kan leverera direkt på järnväg från verk och erhålla egenkontroll på våra containers.

Vi har även påbörjat investeringsprojektering av en helt ny såglinje i Sikfors reducerklingsåglinje HewSaw SL250 4.4 dx linje med mål att kunna driftsättas under 2025.

Framtidsutsikter

Med en hög inflation, stigande räntor och det pågående kriget i Ukraina, så är framtidsutsikterna fortsatt osäkra. Nedgången av efterfrågan inom gör det själv sektorn fortsätter, samtidigt är takten på nybyggnation, renoveringar och infrastrukturprojekt fortsatt god på flera av våra marknader.

Vi har en fortsatt bra orderstock för de flesta av våra produkter, prisnedgången har avstannat och stabiliserats medans pellets och biprodukter har stigande priser, vilka gynnas av marknadsläget på energi.

För att klara den försvagade trävarumarknaden så kommer vi att fokusera på effektiviseringar, produktivitet, kostnadsbesparingar och slimmade lager under 2023.

Under februari påbörjas kontinuerlig uppföljning av produktivitet, TA mätning och analys/åtgärd av stopptidsorsaker, med mål att samtliga medarbetare inom produktion, underhåll, produktions IT och produktionsplanering ska vara involverade.

Trävaruprodukter har många goda egenskaper, inte minst vad gäller hållbarhet. Det gör att vi långsiktigt ser positivt på efterfrågan på våra produkter.

Vi förväntar oss ett positivt kassaflöde för resten av året.

.

Försäljning och resultat

Bolagets nettoomsättning uppgick under räkenskapsåret till 1 767,9 Mkr (1 506,8). Övriga rörelseintäkter 23,6 Mkr (26,7). Bolagets resultat efter finansiella poster 31 december 2022 är 358,1 Mkr (251,7). Antal årsarbetskrafter är i genomsnitt 268 personer (267).

Investeringar

Bolagets totala investeringar under året uppgick till 115,7 Mkr och avsåg investeringar i fordon och maskiner med 17,3 Mkr och övrigt med 60,4 Mkr samt skogsfastigheter med 38,0 Mkr.

SyPlOgtmli-Hy-OLOxFQn

20230731083109

Avskrivningar

Avskrivningarna är bokförda med 18,4 Mkr (17,5) för året. Byggnader med 2,8 Mkr (3,0). Maskiner och inventarier är avskrivna med 15,6 Mkr (14,5). Kvarvarande bokfört värde på byggnader är 38,2 Mkr, skogsfastigheter 78,6 Mkr och på maskiner och inventarier 120,9 Mkr.

Eget kapital

Per den 31 december uppgick bolagets egna kapital till 565,6 Mkr (371,8) varav 3,0 Mkr (3,0) utgjordes av aktiekapital, 0,6 Mkr (0,6) av bundna reserver och 562,0 Mkr (368,2) av fritt eget kapital.

Bolagets soliditet uppgick den 31 december till 60 % (50).

Anställda

Antalet årsanställda i Stenvalls Trä AB uppgick till 268 personer, inklusive inhyrd personal.

Miljöpåverkan

Bolaget bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Den av länsstyrelsen tillståndsgivna verksamheten på fastigheten Sikfors 5:40, omfattar en förbrukning av högst 520 000 toppmätt volym kubikmeter råvara per år. Den tillståndspliktiga verksamheten motsvarar 100 % av moderbolagets nettoomsättning.

Hållbarhetsredovisning

Bolaget har upprättat en hållbarhetsredovisning för bolaget och koncernen enligt 6 kap 11§ ÅRL. Hållbarhetsrapporten finns att tillgå på bolagets hemsida www.stenvalls.se

SyPIOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083310

Företaget har sitt säte i Luleå.

Flerårsöversikt (tkr)

Koncernen	**2022**	**2021**	**2020**	**2019**	**2018**
Nettoomsättning	2 381 159	2 046 868	1 621 843	1 440 526	1 438 676
Resultat efter finansiella poster	412 789	309 139	137 534	89 991	123 337
Balansomslutning	1 865 674	1 588 106	1 336 014	1 246 093	1 185 592
Investeringar	207 202	170 672	146 486	108 888	35 171
Antal anställda	458	432	379	355	337
Vinstmarginal (%)	17	15	8	6	9
Soliditet (%)	60	50	44	38	37
Kassalikviditet (%)	72	70	57	53	90
Avkastning på eget kapital (%)	43	45	26	20	29
Avkastning sysselsatt kapital (%)	24	22	11	8	11
Räntetäckningsgrad (ggr)	48	46	20	16	14

Moderbolaget	**2022**	**2021**	**2020**	**2019**	**2018**
Nettoomsättning	1 767 913	1 506 843	1 139 491	1 007 248	1 028 988
Resultat efter finansiella poster	358 057	251 682	60 092	51 170	78 819
Balansomslutning	1 230 504	949 293	773 913	697 315	674 237
Investeringar	115 728	39 146	34 897	23 396	16 319
Antal anställda	268	267	227	214	202
Vinstmarginal (%)	20	17	5	5	8
Soliditet (%)	60	50	38	35	33
Kassalikviditet (%)	133	117	93	75	66
Avkastning på eget kap. (%)	59	66	22	22	36
Avkastning på sysselsatt kapital (%)	33	30	8	7	12
Räntetäckningsgrad (ggr)	54	43	14	9	9

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083311

Förändring av eget kapital

Koncernen	Aktie-kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Minoritets-intresse	Totalt
Belopp vid årets ingång	3 000 000	750 779 335	55 676 354	**809 455 689**
Omräkningsdifferens utländsk dotterbolag		131 260		**131 260**
Utdelning		-20 000 000	-1 942 592	**-21 942 592**
Årets resultat		323 880 789	4 136 074	**328 016 863**
Belopp vid årets utgång	**3 000 000**	**1 054 791 384**	**57 869 836**	**1 115 661 220**

Moderbolaget	Aktie-kapital	Reserv-fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	3 000 000	600 000	216 152 404	152 070 637	**371 823 041**
Disposition enligt beslut av årsstämma:			152 070 637	-152 070 637	**0**
Utdelning			-20 000 000		**-20 000 000**
Årets resultat				213 810 251	**213 810 251**
Belopp vid årets utgång	**3 000 000**	**600 000**	**348 223 041**	**213 810 251**	**565 633 292**

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 0 tkr (0 tkr).

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserat resultat	348 223 041
årets resultat	213 810 251
	562 033 292
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (666,67 kronor per aktie)	20 000 000
i ny räkning överföres	542 033 292
	562 033 292

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083112

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen:

Den föreslagna utdelningen till aktieägarna reducerar bolagets soliditet till 48 procent och koncernens soliditet till 49 procent. Soliditeten är mot bakgrund av att bolagets och koncernens verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet betryggande. Likviditeten i bolaget och koncernen bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget, och övriga i koncernen ingående bolag, från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st (försiktighetsregeln).

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

SyPIOgtmln-Hy-DLOxFQn

20230731083313

Koncernens Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
	1		
Nettoomsättning	2	2 381 159 132	2 046 867 759
Kostnad sålda varor		-1 442 568 426	-1 294 346 447
Bruttoresultat		**938 590 706**	**752 521 312**
Försäljningskostnader		-468 265 937	-400 887 569
Administrationskostnader		-75 479 800	-64 393 100
Övriga rörelseintäkter	3	25 013 658	30 612 761
Övriga rörelsekostnader		-612 456	-2 341 936
Rörelseresultat	4, 5, 6, 7	**419 246 171**	**315 511 467**
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	8	1 026 832	361 964
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 284 873	89 914
Räntekostnader och liknande resultatposter		-8 768 481	-6 823 972
		-6 456 776	**-6 372 094**
Resultat efter finansiella poster		**412 789 395**	**309 139 373**
Skatt på årets resultat	9	-65 209 373	-49 272 790
Uppskjuten skatt	9	-19 563 159	-13 259 352
Årets resultat		**328 016 863**	**246 607 231**
Moderbolagets andel av årets resultat		323 820 865	242 475 019
Minoritetens andel av årets resultat		4 136 074	4 132 213

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083314

Koncernens Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	10	981 667	1 361 667
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	11	245 124 997	175 141 800
Skogsfastigheter	12	261 213 902	226 992 025
Nyanläggning på annans fastighet	13	4 949 013	6 465 027
Maskiner och andra tekniska anläggningar	14	180 336 901	186 302 363
Inventarier, verktyg och installationer	15	104 950 315	109 944 449
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	16	170 917 365	82 173 695
		967 492 493	**787 019 359**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	17	5 628 346	4 742 862
Summa anläggningstillgångar		**974 102 506**	**793 123 888**
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		75 091 717	69 801 320
Varor under tillverkning		60 511 942	40 740 513
Färdiga varor och handelsvaror		302 626 168	225 735 234
Pågående arbete för annans räkning		28 721 613	33 366 516
		466 951 440	**369 643 583**
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		215 266 107	227 957 505
Övriga fordringar		56 559 074	19 756 579
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	18	57 170 628	68 895 667
		328 995 809	**316 609 751**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083315

Koncernens Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		6 063	6 063
Kassa och bank		96 408 299	108 722 711
Summa omsättningstillgångar		**892 361 611**	**794 982 108**
SUMMA TILLGÅNGAR		**1 866 464 117**	**1 588 105 996**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083316

Koncernens Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	19		
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare			
Aktiekapital		3 000 000	3 000 000
Balanserat resultat, inklusive årets resultat		1 054 791 383	750 779 335
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		**1 057 791 383**	**753 779 335**
Minoritetsintresse			
Minoritetsintresse		57 869 837	55 676 354
Summa eget kapital		**1 115 661 220**	**809 455 689**
Avsättningar			
Avsättningar för uppskjuten skatt		74 339 835	48 543 302
Övriga avsättningar		5 000 000	5 000 000
		79 339 835	**53 543 302**
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	20, 21	81 250 000	118 875 000
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	22	157 827 489	175 245 059
Kortfristig del av långfristig skuld till kreditinstitut	21	38 842 218	55 069 089
Leverantörsskulder		124 665 188	150 773 260
Aktuella skatteskulder		68 641 789	22 936 327
Övriga skulder		35 557 901	34 487 705
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23	164 678 477	167 720 565
		590 213 062	**606 232 005**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**1 866 464 117**	**1 588 105 996**

SyPIOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083317

Koncernens Kassaflödesanalys

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
	1		
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		412 789 395	309 139 374
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	24	85 268 384	75 894 245
Betald skatt		-19 503 911	-27 801 695
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		**478 553 868**	**357 231 924**
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager och pågående arbeten		-82 106 426	-69 840 802
Förändring kundfordringar		23 222 930	-56 894 078
Förändring av kortfristiga fordringar		-25 266 878	-12 668 064
Förändring leverantörsskulder		-30 354 368	9 258 906
Förändring av kortfristiga skulder		-15 856 887	60 795 794
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**348 192 239**	**287 883 680**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-207 201 669	-170 941 376
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		5 649 597	5 722 500
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-60 487 568	-10 329 948
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-262 039 640**	**-175 548 824**
Finansieringsverksamheten			
Förändring av upplåning inom checkräkningskrediten		-17 417 570	-62 885 407
Amortering av lån		-59 230 581	-13 892 543
Utbetald utdelning		-21 942 592	-27 253 407
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**-98 590 743**	**-104 031 357**
Årets kassaflöde		**-12 438 144**	**8 303 499**
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		108 722 711	100 143 521
Kursdifferens i likvida medel		123 732	275 691
Likvida medel vid årets slut		**96 408 299**	**108 722 711**
Likvida medel vid årets slut		**96 408 299**	**108 722 711**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083318

Moderbolagets Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
	1		
Nettoomsättning	2	1 767 912 631	1 506 842 620
Kostnad sålda varor		-1 039 357 252	-942 264 608
Bruttoresultat		**728 555 379**	**564 578 012**
Försäljningskostnader		-357 891 621	-306 641 077
Administrationskostnader		-43 261 436	-37 155 518
Övriga rörelseintäkter	3	23 606 625	26 723 187
		-377 546 432	**-317 073 408**
Rörelseresultat	4, 5, 6, 7, 25	**351 008 947**	**247 504 604**
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	26	3 036 983	3 887 338
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	8	481 762	200 320
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		10 261 334	5 986 191
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6 731 813	-5 896 740
		7 048 266	**4 177 109**
Resultat efter finansiella poster		**358 057 213**	**251 681 713**
Bokslutsdispositioner	27	-89 940 000	-62 050 000
Resultat före skatt		**268 117 213**	**189 631 713**
Skatt på årets resultat	9	-54 681 861	-38 284 804
Uppskjuten skatt	9	374 899	723 728
Årets resultat		**213 810 251**	**152 070 637**

SyPIOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083319

Moderbolagets Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	11	36 617 994	39 369 053
Skogsfastigheter	12	78 607 536	40 599 841
Maskiner och andra tekniska anläggningar	14	59 355 758	42 837 372
Inventarier, verktyg och installationer	15	1 142 838	1 442 742
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	16	62 030 857	17 021 604
		237 754 984	**141 270 613**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	28, 29	74 362 901	22 972 901
Andra långfristiga värdepappersinnehav	17	5 563 146	4 587 862
Uppskjuten skattefordran		8 179 079	7 454 181
		88 105 126	**35 014 944**
Summa anläggningstillgångar		**325 860 110**	**176 285 557**
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		60 156 924	55 466 413
Varor under tillverkning		60 511 942	40 740 513
Färdiga varor och handelsvaror		155 650 008	114 142 966
Avverkningsrätter		28 721 613	33 366 516
		305 040 487	**243 716 409**
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		147 719 545	172 569 619
Fordringar hos koncernföretag		370 895 570	308 342 013
Övriga fordringar		48 542 814	12 633 637
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	18	31 599 236	35 070 269
		598 757 165	**528 615 539**
Kassa och bank		845 910	675 547
Summa omsättningstillgångar		**904 643 562**	**773 007 494**
SUMMA TILLGÅNGAR		**1 230 503 673**	**949 293 051**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108320

Moderbolagets Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	30, 31		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		3 000 000	3 000 000
Reservfond		600 000	600 000
		3 600 000	**3 600 000**
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		348 223 041	216 152 404
Årets resultat		213 810 251	152 070 637
		562 033 291	**368 223 041**
Summa eget kapital		**565 633 291**	**371 823 041**
Obeskattade reserver	32	214 107 000	124 167 000
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		350 000	0
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	22	157 362 396	175 245 059
Leverantörsskulder		46 400 820	67 539 735
Skulder till koncernföretag		18 662 637	19 346 163
Aktuella skatteskulder		69 614 856	26 209 686
Övriga skulder		25 623 126	24 800 663
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23	132 749 546	140 161 704
Summa kortfristiga skulder		**450 413 381**	**453 303 011**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**1 230 503 673**	**949 293 051**

SyP1Ogtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108321

Moderbolagets Kassaflödesanalys

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
	1		
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		358 057 213	251 681 713
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	24	17 937 533	17 080 321
Betald skatt		-11 276 691	-8 873 431
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		**364 718 055**	**259 888 603**
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av varulager och pågående arbete		-61 324 078	-52 889 076
Förändring av kundfordringar		24 850 074	-47 749 759
Förändring av kortfristiga fordringar		-120 172 013	-55 881 472
Förändring av leverantörsskulder		-21 138 915	-16 031 334
Förändring av kortfristiga skulder		-33 482 908	39 770 722
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**153 450 215**	**127 107 684**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-115 728 455	-39 146 328
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		1 306 550	553 000
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-975 284	-4 291 625
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-115 397 189**	**-42 884 953**
Finansieringsverksamheten			
Utbetald utdelning		-20 000 000	-25 000 000
Förändring av upplåning inom checkräkningskrediten		-17 882 663	-62 885 407
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**-37 882 663**	**-87 885 407**
Årets kassaflöde		**170 363**	**-3 662 676**
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		675 547	4 338 223
Likvida medel vid årets utgång		**845 910**	**675 547**

SyPIOgtmlh-Hy-DLOxFQn

20230731108322

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Bolagets årsredovisning har upprättats i enlighet med ÅRL (Årsredovisningslagen) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning- och koncernredovisning* (K3).
Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Stenvalls Trä AB upprättar koncernredovisning. Företag där Stenvalls Trä AB innehar majoriteten av rösterna på bolagsstämman och företag där Stenvalls Trä AB genom avtal har ett bestämmande inflytande klassificeras som dotterföretag och konsolideras i koncernredovisningen se not 34. Uppgifter om koncernföretag finns i noten om finansiella anläggningstillgångar. Dotterföretagen inkluderas i koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet överförs till koncernen. De exkluderas ur koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet upphör.

Koncernens bokslut upprättas enligt förvärvsmetoden. Förvärvstidpunkten är den tidpunkt då det bestämmande inflytandet erhålls. Identifierbara tillgångar och skulder värderas inledningsvis till verkliga värden vid förvärvstidpunkten. Minoritetens andel av de förvärvade nettotillgångarna värderas till verkligt värde. Goodwill utgörs av mellanskillnaden mellan de förvärvade identifierbara nettotillgångarna vid förvärvstillfället och anskaffningsvärdet inklusive värdet av minoritetsintresset och värderas initialt till anskaffningsvärdet.

Mellanhavanden mellan koncernföretag elimineras i sin helhet.

Dotterföretag i andra länder upprättar sin årsredovisning i utländsk valuta. Vid konsolideringen omräknas posterna i dessa företags balans- och resultaträkningar till balansdagskurs respektive genomsnittskurs för den dag respektive affärshändelse ägde rum. De valutakursdifferenser som uppkommer redovisas i ackumulerade valutakursdifferenser i koncernens eget kapital.

Utländska valutor
Monetära tillgångs- och skuldposter i utländsk valuta värderas till balansdagens avistakurs. Transaktioner i utländsk valuta omräknas enligt transaktionsdagens avistakurs. Valutatransaktioner avseende framtida kassaflöden i utländsk valuta påverkar resultatet i takt med att de säkrade fordringarna och skulderna redovisas i balansräkningen.
Valutakursvinster och förluster som hänför sig till lån redovisas i resultaträkningen som Räntekostnader. Valutakursvinster och förluster som hänför sig till likvida medel redovisas i resultaträkningen som Övriga ränteintäkter. Andra valutakursvinster och förluster redovisas som Övriga rörelseintäkter respektive Övriga rörelsekostnader i resultaträkningen.

Intäkter

Varor
Försäljning av varor redovisas när väsentliga risker och fördelar övergår från säljare till köpare i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter samt returer.

Tjänsteuppdrag
För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas inkomsten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083323

Hyresintäkter
Hyresintäkter för förvaltningsfastigheter samt personaluthyrning redovisas linjärt i enlighet med villkoren som anges i gällande hyresavtal.

Andra typer av intäkter
Ränteintäkter redovisas i enlighet med effektivräntemetoden.

Utdelning redovisas när rätten att erhålla utdelningen är säkerställd.

Leasingavtal
Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Betalningar, inklusive en första förhöjd hyra, enligt dessa avtal redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Kortfristiga ersättningar
Kortfristiga ersättningar i bolaget utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning
I företaget förekommer avgiftsbestämda pensionsplaner.
I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Bolagets resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas pensionsberättigande tjänster utförts.

Ersättningar vid uppsägning
Ersättningar vid uppsägning utgår då företaget beslutar att avsluta en anställning före den normala tidpunkten för anställningens upphörande eller då en anställd accepterar ett erbjudande om frivillig avgång i utbyte mot sådan ersättning. Om ersättningen inte ger företaget någon framtida ekonomisk fördel redovisas en skuld och en kostnad när företaget har en legal eller informell förpliktelse att lämna sådan ersättning. Ersättningen värderas till den bästa uppskattningen av den ersättning som skulle krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Låneutgifter
Inga låneutgifter aktiveras vid utveckling av anläggningstillgångar.

Bokslutsdispositioner
Koncernbidrag och förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen hos moderbolaget.

Inkomstskatter
Aktuella skatter värderas utifrån den skattesats och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån den skattesats och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till obeskattade reserver särredovisas inte. Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen.

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108324

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Immateriella anläggningstillgångar
Utvecklingskostnader som balanserats redovisas till anskaffningsvärdet med avdrag för ackumulerad värdeminskning och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas nyttjandeperiod, 3- 5 år. Avskrivningarna ingår i resultaträkningens post kostnad för sålda varor.

Utgifter avseende utvecklingsprojekt redovisas som immateriell tillgång då det är tekniskt och ekonomiskt möjligt att färdigställa tillgången, avsikt och förutsättning finns att sälja eller använda tillgången, det är sannolikt att tillgången kommer att ge framtida ekonomiska fördelar och utgifterna kan beräknas. De utgifter som inte uppfyller kriterierna ovan kostnadsföres när de uppstår.

Goodwill redovisas till anskaffningsvärdet med avdrag för ackumulerad värdeminskning och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas nyttjandeperiod, 5 år.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

I samband med fastighetsförvärv bedöms om fastigheten väntas ge upphov till framtida kostnader för rivning och återställande av platsen. I sådana fall görs en avsättning och anskaffningsvärdet ökas med samma belopp.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Avskrivningarna ingår i resultaträkningens poster Kostnad för sålda varor, Försäljningskostnader och Administrationskostnader. Koncernens mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:
Byggnader och markanläggningar, 20-50 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar, 10-20 år
Helikoptrar, 20 år

SyPlOgtmh-fly-DLOxFQn

20230731108325

Inventarier, verktyg och installationer, 3-10 år

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar
När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

I resultaträkningen redovisas nedskrivningar och återföringar av nedskrivningar i den funktion där tillgången nyttjas.

Aktier och andelar i dotterföretag och intresseföretag
Aktier och andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt.

Finansiella instrument
Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde
Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och fordringar och skulder på koncernföretag. Instrumenten redovisas i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.
Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar
Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader, redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Skulder till koncernföretag och leverantörsskulder
Skulder till koncernföretag och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld
En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108326

Varulager

Varulagret värderas, med tillämpning av först-in först-ut principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen.
Anskaffningsvärdet för egentillverkade varor har beräknats till varornas tillverkningskostnader inklusive skälig andel av indirekta kostnader. Anskaffningsvärdet för inköpta varor har beräknats till varans inköpspris inklusive hemtagningskostnader.
Verkligt värde baseras på förväntat försäljningspris minskat med förväntade försäljningskostnader. Vid värdering av förväntat försäljningspris beaktas även förekomst av eventuell trögrörlighet och övertalighet i lager.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet
Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Kassalikviditet
Likvida omsättningstillgångar, med beaktande av outnyttjad checkräkningskredit, i förhållande till kortfristiga skulder.

Avkastning på eget kapital
Resultat efter finansiella poster i förhållande till genomsnittet av eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) vid ingången respektive utgången av respektive år.

Avkastning på sysselsatt kapital
Rörelseresultat plus ränteintäkter i förhållande till genomsnittet av sysselsatt kapital vid ingången respektive utgången av respektive år. (Sysselsatt kapital: balansomslutning reducerad med icke räntebärande skulder).

Vinstmarginal
Rörelseresultat plus finansiella intäkter i förhållande till omsättningen

Räntetäckningsgrad (ggr)
Rörelseresultat plus finansiella intäkter dividerat med finansiella kostnader (ggr)

SyPIOgtnih-Hy-DLOxFQn

20230731108327

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

Koncernen

	2022	2021
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Sågverksverksamhet	1 671 990 272	1 421 173 519
Flygverksamhet	76 303 391	91 988 931
Byggvaruhandel	571 788 244	476 662 290
Skogsförvaltning	322 777	581 032
Fastighetsförvaltning	5 747 501	1 084 692
IT tjänster och varor	55 006 947	55 377 295
	2 381 159 132	**2 046 867 759**
Nettoomsättningen per geografisk marknad		
Sverige	1 439 162 583	1 309 457 282
Övriga Norden	204 433 279	158 249 364
Övriga Världen	737 563 270	579 161 113
	2 381 159 132	**2 046 867 759**

Moderbolaget

	2022	2021
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Sågverksverksamhet	1 767 912 631	1 506 842 620
	1 767 912 631	**1 506 842 620**
Nettoomsättningen per geografisk marknad		
Sverige	850 513 565	798 597 554
Övriga Norden	179 883 796	130 039 967
Övriga Världen	737 515 270	578 205 099
	1 767 912 631	**1 506 842 620**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108328

Not 3 Övriga rörelseintäkter
Koncernen

	2022	2021
Hyresintäkter	2 176 120	2 726 897
Godstransportstöd	13 029 367	11 899 866
Försäkringsersättningar	0	3 314 260
Valutakursvinster	7 774 413	7 531 963
Vinst vid avyttring maskiner och inventarier	722 586	2 264 302
Övriga poster	1 311 172	2 875 473
	25 013 658	**30 612 761**

Moderbolaget

	2022	2021
Hyresintäkter	1 561 000	1 654 368
Godstransportstöd	13 029 367	11 899 866
Försäkringsersättningar	0	2 048 492
Valutakursvinster	7 744 495	7 516 886
Vinst vid avyttring maskiner och inventarier	501 918	400 000
Övriga poster	769 845	3 203 575
	23 606 625	**26 723 187**

SyPIOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108329

Not 4 Leasingavtal
Koncernen

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 20 232 129 kr (19 962 277).

Ingångna leasingavtal omfattar till all väsentlighet kostnad för lokalhyror samt hyror av produktionsutrustning.

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2022	**2021**
Inom ett år	22 682 206	20 232 129
Senare än ett år men inom fem år	17 045 283	28 062 237
	39 727 489	**48 294 366**

Moderbolaget

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 85 661 434 kr (52 568 471).

Ingångna leasingavtal omfattar till all väsentlighet kostnad för lokalhyror samt hyror av produktionsutrustning.

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2022	**2021**
Inom ett år	85 736 178	85 661 434
Senare än ett år men inom fem år	407 042	503 658
	86 143 220	**86 165 092**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108330

Not 5 Arvode till revisorer

Koncernen

	2022	2021
PWC		
Revisionsuppdrag	894 130	723 919
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	252 900	104 500
Skatterådgivning	76 300	144 600
Övriga uppdrag	218 930	90 300
	1 442 260	**1 063 319**

Moderbolaget

	2022	2021
PWC		
Revisionsuppdrag	237 600	227 600
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	215 900	93 100
Skatterådgivning	26 900	94 800
Övriga tjänster	0	12 300
	480 400	**427 800**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108331

Not 6 Anställda och personalkostnader

Koncernen

	2022	2021
Medelantalet anställda		
Kvinnor, inkl inhyrd personal	111	94
Män, inkl inhyrd personal	347	338
	458	**432**
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	10 326 848	12 053 385
Övriga anställda	204 635 675	186 159 169
	214 962 523	**198 212 554**
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	2 500 329	2 274 441
Pensionskostnader för övriga anställda	12 764 758	11 992 684
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	72 637 975	64 386 128
	87 903 062	**78 653 253**
Inhyrd personal	5 324 388	7 412 779
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	**308 189 973**	**284 278 586**

Moderbolaget

	2022	2021
Medelantalet anställda		
Kvinnor, inkl inhyrd personal	57	54
Män, inkl inhyrd personal	211	213
	268	**267**
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	2 621 783	2 635 586
Övriga anställda	125 570 340	117 491 008
	128 192 123	**120 126 594**

SyPIOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108332

Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	1 299 084	1 273 937
Pensionskostnader för övriga anställda	7 046 974	6 786 419
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	43 591 598	38 904 943
	51 937 656	**46 965 299**
Inhyrd personal	1 467 443	2 625 264
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	**181 597 222**	**169 717 157**
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	25 %	25 %
Andel män i styrelsen	75 %	75 %

Not 7 Avskrivningar

Koncernen

	2022	**2021**
Totala avskrivningar		
Totala avskrivningar	75 021 557	70 816 611
	75 021 557	**70 816 611**
Fördelat på funktion		
Försäljningskostnader	7 751 907	7 159 365
Administrationskostnader	3 510 778	3 307 097
Kostnad sålda tjänster och varor	63 758 872	60 350 149
	75 021 557	**70 816 611**

Moderbolaget

	2022	**2021**
Totala avskrivningar		
Totala avskrivningar	18 439 451	17 480 321
	18 439 451	**17 480 321**
Fördelade på funktion		
Kostnad sålda varor	14 730 790	13 961 835
Försäljningskostnader	3 050 607	2 881 147
Administrationskostnader	658 054	637 339
	18 439 451	**17 480 321**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108333

Not 8 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

Koncernen

	2022	2021
Erhållna utdelningar	1 026 832	361 120
	1 026 832	**361 120**

Moderbolaget

	2022	2021
Erhållna utdelningar	481 762	200 320
	481 762	**200 320**

Not 9 Aktuell och uppskjuten skatt

Koncernen

	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-65 152 446	-49 272 790
Aktuell skatt hänförlig till tidigare år	-56 927	0
Uppskjuten skatt	-19 563 159	-13 259 352
Totalt redovisad skatt	**-84 772 532**	**-62 532 142**

Avstämning av effektiv skatt

	2022	2021
	Belopp	**Belopp**
Redovisat resultat före skatt	412 789 395	309 139 374
Skatt enligt gällande skattesats	-85 034 615	-63 682 711
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-2 307 164	-294 935
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	876 535	82 699
Skatteeffekt av temporära skillnader i fastigheter	-453 197	1 252 389
Skatteeffekt av övriga temporära skillnader	0	-55 526
Schablonskatt på periodiseringsfonder	-229 307	-93 565
Skatteintäkt/kostnad pga ändrad skattesats	0	101 395
Justering avseende tidigare år	-56 927	0
Övriga skattemässiga justeringar	0	1 969
Skattereduktion för inventarieköp	2 432 143	156 143
Redovisad effektiv skatt	**-84 772 532**	**-62 532 142**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083344

Moderbolaget

	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-54 681 861	-38 284 804
Uppskjuten skatt	374 899	723 728
Totalt redovisad skatt	**-54 306 962**	**-37 561 076**

Avstämning av effektiv skatt

		2022		2021
	Procent	**Belopp**	**Procent**	**Belopp**
Redovisat resultat före skatt		268 117 213		189 631 713
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-55 232 146	20,60	-39 064 133
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader		-205 603		-110 753
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter		724 862		842 058
Skatteeffekt av temporära skillnader i fastigheter		0		821 364
Schablonskatt på periodiseringsfonder		-106 180		-42 423
Övriga skattemässiga justeringar		264 204		-7 189
Skattereduktion för inventarieköp		247 901		0
Redovisad effektiv skatt	**20,25**	**-54 306 962**	**19,81**	**-37 561 076**

Not 10 Goodwill
Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 130 000	7 130 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**7 130 000**	**7 130 000**
Ingående avskrivningar	-5 768 333	-5 388 333
Årets avskrivningar	-380 000	-380 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-6 148 333**	**-5 768 333**
Utgående redovisat värde	**981 667**	**1 361 667**
Avskrivningar fördelade per funktion		
Kostnad sålda varor	57 000	57 000
Försäljningskostnader	228 000	228 000
Administrationskostnader	95 000	95 000
Summa avskrivningar	**380 000**	**380 000**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108335

Not 11 Byggnader och mark
Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	296 854 205	270 072 621
Inköp	81 135 567	26 853 246
Investeringsbidrag	0	-71 662
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**377 989 772**	**296 854 205**
Ingående avskrivningar	-118 839 446	-109 229 379
Årets avskrivningar	-11 243 050	-9 661 274
Avskrivning på investeringsbidrag	90 680	51 207
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-129 991 816**	**-118 839 446**
Ingående nedskrivningar	-2 872 959	-2 872 959
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**-2 872 959**	**-2 872 959**
Utgående redovisat värde	**245 124 997**	**175 141 800**
Avskrivningar fördelade per funktion		
Försäljningskostnader	796 746	677 873
Administrationskostnader	429 769	336 126
Kostnad sålda tjänster och varor	9 925 855	8 596 068
Summa avskrivningar	**11 152 370**	**9 610 067**

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	114 254 473	113 035 984
Inköp	0	1 218 489
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**114 254 473**	**114 254 473**
Ingående avskrivningar	-74 885 420	-71 929 592
Årets avskrivningar	-2 751 059	-2 955 828
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-77 636 479**	**-74 885 420**
Utgående redovisat värde	**36 617 994**	**39 369 053**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108336

Avskrivningar fördelade per funktion

Kostnad sålda varor	2 200 847	2 364 662
Försäljningskostnader	412 659	443 374
Administrationskostnader	137 553	147 792
Summa avskrivningar	**2 751 059**	**2 955 828**

Not 12 Skogsfastigheter

Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	226 992 025	210 581 556
Inköp	38 230 627	17 415 969
Försäljningar/utrangeringar	-4 008 750	-1 005 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**261 213 902**	**226 992 025**
Utgående redovisat värde	**261 213 902**	**226 992 025**

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	40 599 841	24 988 721
Inköp	38 101 445	15 764 120
Försäljningar/utrangeringar	-93 750	-153 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**78 607 536**	**40 599 841**
Utgående redovisat värde	**78 607 536**	**40 599 841**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083337

Not 13 Nyanläggning på annans fastighet
Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	18 210 120	17 268 537
Inköp	334 861	941 583
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**18 544 981**	**18 210 120**
Ingående avskrivningar	-11 745 093	-9 981 574
Årets avskrivningar	-1 850 875	-1 763 519
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-13 595 968**	**-11 745 093**
Utgående redovisat värde	**4 949 013**	**6 465 027**
Avskrivningar fördelade per funktion		
Kostnad sålda varor	295 501	282 397
Försäljningskostnader	1 099 154	1 046 740
Administrationskostnader	456 220	434 382
Summa avskrivningar	**1 850 875**	**1 763 519**

Not 14 Maskiner och andra tekniska anläggningar
Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	729 718 766	721 753 896
Inköp	41 313 752	10 801 393
Försäljningar/utrangeringar	-2 014 100	-2 836 523
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**769 018 418**	**729 718 766**
Ingående avskrivningar	-540 416 403	-496 518 804
Försäljningar/utrangeringar	1 561 611	1 816 166
Årets avskrivningar	-47 943 551	-46 830 591
Avskrivning investeringsbidrag	1 116 826	1 116 826
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-585 681 517**	**-540 416 403**
Ingående nedskrivningar	-3 000 000	-3 000 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**-3 000 000**	**-3 000 000**
Utgående redovisat värde	**180 336 901**	**186 302 363**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108338

Avskrivningar fördelade per funktion

Försäljningskostnader	2 728 328	2 530 155
Administrationskostnader	1 528 466	1 478 519
Kostnad sålda tjänster och varor	42 569 931	41 705 091
Summa avskrivningar	**46 826 725**	**45 713 765**

Moderbolaget

	2022-12-31	**2021-12-31**
Ingående anskaffningsvärden	403 530 710	399 151 928
Inköp	32 243 858	5 678 782
Försäljningar/utrangeringar	-2 014 100	-1 300 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**433 760 468**	**403 530 710**
Ingående avskrivningar	-360 693 338	-347 917 286
Försäljningar/utrangeringar	1 561 611	1 300 000
Årets avskrivningar	-15 272 983	-14 076 052
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-374 404 710**	**-360 693 338**
Utgående redovisat värde	**59 355 758**	**42 837 372**

Avskrivningar fördelade per funktion

Kostnad sålda varor	12 218 386	11 260 842
Försäljningskostnader	2 596 407	2 392 929
Administrationskostnader	458 190	422 281
Summa avskrivningar	**15 272 983**	**14 076 052**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083339

Not 15 Inventarier, verktyg och installationer
Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	252 300 460	200 953 355
Inköp	10 233 226	56 761 487
Försäljningar/utrangeringar	-1 926 370	-5 414 382
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**260 607 316**	**252 300 460**
Ingående avskrivningar	-143 917 011	-132 207 855
Försäljningar/utrangeringar	1 510 597	1 640 105
Årets avskrivningar	-14 811 587	-13 349 261
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-157 218 001**	**-143 917 011**
Ingående uppskrivningar	1 561 000	1 561 000
Utgående ackumulerade uppskrivningar	**1 561 000**	**1 561 000**
Utgående redovisat värde	**104 950 315**	**109 944 449**
Avskrivningar fördelade per funktion		
Försäljningskostnader	2 899 679	2 676 597
Administrationskostnader	1 001 323	963 070
Kostnad sålda tjänster och varor	10 910 585	9 709 593
Summa avskrivningar	**14 811 587**	**13 349 260**

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	11 336 765	10 736 016
Inköp	373 899	677 649
Försäljningar/utrangeringar	-376 834	-76 900
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**11 333 830**	**11 336 765**
Ingående avskrivningar	-9 894 023	-9 522 482
Försäljningar/utrangeringar	118 440	76 900
Årets avskrivningar	-415 409	-448 441
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-10 190 992**	**-9 894 023**
Utgående redovisat värde	**1 142 838**	**1 442 742**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108340

Avskrivningar fördelade per funktion

Kostnad sålda varor	311 557	336 331
Försäljningskostnader	41 541	44 844
Administrationskostnader	62 311	67 266
Summa avskrivningar	**415 409**	**448 441**

Not 16 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

Koncernen

	2022-12-31	**2021-12-31**
Ingående nedlagda utgifter	82 173 695	24 275 601
Under året nedlagda utgifter	120 277 105	75 089 243
Under året genomförda omfördelningar	-31 533 435	-17 191 149
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**170 917 365**	**82 173 695**
Utgående redovisat värde	**170 917 365**	**82 173 695**

Moderbolaget

	2022-12-31	**2021-12-31**
Ingående nedlagda utgifter	17 021 604	1 214 316
Under året nedlagda utgifter	59 582 825	17 021 604
Under året genomförda omfördelningar	-14 573 572	-1 214 316
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**62 030 857**	**17 021 604**
Utgående redovisat värde	**62 030 857**	**17 021 604**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083417

Not 17 Andra långfristiga värdepappersinnehav

Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 742 862	1 036 583
Inköp	1 015 484	3 808 000
Försäljningar	-130 000	-101 721
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**5 628 346**	**4 742 862**
Utgående redovisat värde	**5 628 346**	**4 742 862**

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 587 862	799 862
Inköp	975 284	3 788 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**5 563 146**	**4 587 862**
Utgående redovisat värde	**5 563 146**	**4 587 862**

Not 18 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupet godstransportstöd	4 250 000	4 250 000
Förutbetalda kostnader	16 470 584	17 592 021
Övriga poster	192 600	256 800
Upplupna försäljningsintäkter	36 257 444	46 796 846
	57 170 628	**68 895 667**

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupet godstransportstöd	4 250 000	4 250 000
Upplupna intäkter	19 429 625	26 610 111
Förutbetalda kostnader	7 919 611	4 210 158
	31 599 236	**35 070 269**

Not 19 Antal aktier och kvotvärde

Koncernen

Namn	**Antal aktier**	**Kvot-värde**
Antal Aktier	30 000	100
	30 000	**100**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108342

Not 20 Ställda säkerheter

Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
För skulder till kreditinstitut:		
Företagsinteckningar	349 725 000	344 625 000
Fastighetsinteckningar	136 211 000	134 811 000
Pantsatta kundfordringar	1 889 423	0
	487 825 423	**479 436 000**
För övriga långfristiga skulder:		
Inteckning i luftfartyg	40 150 000	40 150 000
	40 150 000	**40 150 000**

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
För skulder till kreditinstitut:		
Företagsinteckningar	217 000 000	217 000 000
Fastighetsinteckningar	69 621 000	69 621 000
	286 621 000	**286 621 000**

Not 21 Skulder till kreditinstitut

Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Kortfristig del av långfristig skuld		
Kortfristig del av långfristig skuld	37 625 000	55 069 089
	37 625 000	**55 069 089**
Förfaller senare än ett år men inom fem år efter balansdag		
Lån	79 250 000	100 625 000
	79 250 000	**100 625 000**
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Lån	2 000 000	18 250 000
	2 000 000	**18 250 000**
Totala långfristiga skulder		
Lån	81 250 000	118 875 000
	81 250 000	**118 875 000**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083343

Not 22 Checkräkningskredit
Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	260 000 000	260 000 000

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	260 000 000	260 000 000

Not 23 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter
Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna löne- och sociala kostnader	55 623 222	50 337 150
Skuld avverkningsrätter	45 616 401	42 271 887
Upplupna kostnader för varor och material	62 624 208	74 631 469
Övriga upplupna poster	814 646	480 059
	164 678 477	**167 720 565**

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna löne- och sociala kostnader	35 101 026	33 452 280
Upplupna kostnader	51 932 119	64 337 537
Skuld avverkningsrätter	45 616 401	42 271 887
Övriga poster	100 000	100 000
	132 749 546	**140 161 704**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083344

Not 24 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet
Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Avskrivningar	85 990 970	70 816 613
Vinst vid avyttring av maskiner och inventarier	-722 586	-2 264 302
Förlust vid avyttring av maskiner och inventarier	0	2 341 936
Förändring av övrig avsättning	0	5 000 000
	85 268 384	**75 894 247**

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Avskrivningar	18 439 451	17 480 321
Vinst vid avyttring av maskiner och inventarier	-501 918	-400 000
	17 937 533	**17 080 321**

Not 25 Inköp och försäljning mellan koncernföretag
Moderbolaget

	2022	2021
Nettoomsättning	5,50 %	6,00 %
Övriga rörelseintäkter	6,00 %	8,00 %
Råvaror och förnödenheter	0,00 %	0,00 %
Övriga externa kostnader	21,00 %	26,00 %

Not 26 Resultat från andelar i koncernföretag
Moderbolaget

	2022	2021
Erhållna utdelningar	3 036 983	3 887 338
	3 036 983	**3 887 338**

Not 27 Bokslutsdispositioner
Moderbolaget

	2022	2021
Förändring av överavskrivningar	-1 140 000	-150 000
Avsättning periodiseringsfond	-88 800 000	-61 900 000
	-89 940 000	**-62 050 000**

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083345

Not 28 Specifikation andelar i koncernföretag
Moderbolaget

Namn	Kapital-andel	Rösträtts-andel	Antal andelar	Bokfört värde
Kallax Flyg AB med db i Norge	100%	100%	30 000	1 708 094
- Kallax Flyg AS	100%	100%	100	
XL Bygg Stenvalls AB med db:	100%	100%	10 000	55 000 000
- Burträsk Järn och Färg AB	100%	100%	5 000	
- A Järn & Bygg i Arvidsjaur AB	100%	100%	1 000	
- Aktiebolaget A Granns Järn & Bygg	100%	100%	1 000	
- Stenvalls Fastigheter i Arjeplog AB	100%	100%	250	
-Stenvalls Fastigheter i Kiruna AB	100%	100%	25 000	
Genesis IT AB	60,99%	60,99%	6 073 966	11 003 642
-S Fastigheter i Luleå AB	100%	100%	1 000	
Stenvalls Skogar AB	100%	100%	10 000	1 000 000
Klubbgärdet Fastighets AB med db:	100%	100%	1 000	5 147 900
- Sågedet Fastighetsbolag AB	100%	100%	2 000	
- Fastighetsförv Klubbgärdet Öster AB	100%	100%	500	
- Fastighetsförv Klubbgärdet Norr AB	100%	100%	500	
- Fastighetsförv Klubbgärdet Väster AB	100%	100%	500	
Sågenergi i Sikfors AB	100%	100%	1 000	503 265
				74 362 901

	Org.nr	Säte
Kallax Flyg AB med db i Norge	556466-9876	Luleå
- Kallax Flyg AS	913 719 174	Alta, Norge
XL Bygg Stenvalls AB med db:	556712-1248	Luleå
- Burträsk Järn och Färg AB	556652-0671	Luleå
- A Järn & Bygg i Arvidsjaur AB	556349-1819	Arjeplog
- Aktiebolaget A Granns Järn & Bygg	556089-8867	Arjeplog
- Stenvalls Fastigheter i Arjeplog AB	559391-8328	Arjeplog
-Stenvalls Fastigheter i Kiruna AB	559394-0496	Luleå
Genesis IT AB	556552-1670	Luleå
Stenvalls Skogar AB	556603-1786	Luleå
Klubbgärdet Fastighets AB med db:	556765-7514	Piteå

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

- Sågedet Fastighetsbolag AB	556811-9456	Piteå
- Fastighetsförv Klubbgärdet Öster AB	559092-5359	Piteå
- Fastighetsförv Klubbgärdet Norr AB	559092-5383	Piteå
- Fastighetsförv Klubbgärdet Väster AB	559092-5375	Piteå
Sågenergi i Sikfors AB	556296-8940	Piteå

20230731083345

SyP1Ogtmh-Hy-DLOxFQn

20230731108347

Not 29 Andelar i koncernföretag
Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	22 972 901	22 469 636
Inköp	0	503 265
Aktieägartillskott	51 390 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**74 362 901**	**22 972 901**
Utgående redovisat värde	**74 362 901**	**22 972 901**

Not 30 Antal aktier och kvotvärde
Moderbolaget

Namn	Antal aktier	Kvot-värde
Antal Aktier	30 000	100
	30 000	

Not 31 Disposition av vinst eller förlust
Moderbolaget

2022-12-31

Förslag till vinstdisposition
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

Balanserat resultat	348 223 041
årets resultat	213 810 251
	562 033 292
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (666,67 kronor per aktie)	20 000 000
i ny räkning överföres	542 033 292
	562 033 292

SyPlOgtmh-Hy-DLOxFQn

20230731083348

Not 32 Obeskattade reserver
Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Ackumulerade överavskrivningar	22 220 000	21 080 000
Periodiseringsfond	191 887 000	103 087 000
	214 107 000	**124 167 000**

Not 33 Eventualförpliktelser
Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Borgensförbindelse till förmån för koncernföretag	118 875 000	173 725 000
	118 875 000	**173 725 000**

Piteå den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Anna Flink
Ordförande

Sven Stenvall

Joel Johansson
Arbetstagarrepresentant

Folke Stenvall
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Tomas Elander
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

.....

SyPlOgtmlı-Hy-DLOxFQn

20230731083349

SEALED BY Verified SYPIOGTMH-HY-DLOXFQN

Document history

COMPLETED BY ALL:
12.05.2023 14:13

SENT BY OWNER:
Zandra Grönlund • 28.04.2023 09:39

DOCUMENT ID:
Hy-DLOxFQn

ENVELOPE ID:
SyPIOgtmh-Hy-DLOxFQn

DOCUMENT NAME:
Årsredovisning 2022 Stenvalls Trä.pdf
44 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Anna Greta Flink	Signed	28.04.2023 09:52	eID	Swedish BankID (DOB: 1962/01/10)
anna@stenvalls.se	Authenticated	28.04.2023 09:51	High	Swedish BankID (SSN: 196201108922)
2. Sven Axel Stenvall	Signed	28.04.2023 16:07	eID	Swedish BankID (DOB: 1957/05/23)
sven@stenvalls.se	Authenticated	28.04.2023 16:06	High	Swedish BankID (SSN: 195705238995)
3. JOEL JOHANSSON	Signed	30.04.2023 11:52	eID	Swedish BankID (DOB: 1999/05/26)
joel.johansson@stenvalls.se	Authenticated	30.04.2023 11:51	High	Swedish BankID (SSN: 199905265915)
4. Erik Folke Stenvall	Signed	02.05.2023 07:55	eID	Swedish BankID (DOB: 1959/11/12)
folke@stenvalls.se	Authenticated	02.05.2023 07:28	High	Swedish BankID (SSN: 195911129038)
5. TOMAS ELANDER	Signed	12.05.2023 14:13	eID	Swedish BankID (DOB: 1966/01/29)
tomas.elander@pwc.com	Authenticated	12.05.2023 14:13	High	Swedish BankID (SSN: 196601296293)

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.

GDPR compliant

eIDAS standard

PAdES sealed

20230731083500

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Stenvalls Trä Aktiebolag, org.nr 556138-5393

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Stenvalls Trä Aktiebolag för år 2022.

Enligt vår 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 2022 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

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

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 moderbolaget och koncernen 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 och koncernredovisningen upprättas och att de 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 och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

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

Revisorns ansvar

Våra 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 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 och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

20230731083537

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Stenvalls Trä Aktiebolag för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 moderbolaget och koncernen 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets 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. 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
- 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.

Karlstad den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Tomas Elander
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

.....ZG.....

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID — *2023-05-12 12:17:24 UTC*

Namn returnerat från Svenskt BankID: TOMAS ELANDER — Datum

Tomas Elander
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

20230731083532