

Årsredovisning för
Lokstallarna i Bollnäs AB

556692-2984

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-05. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av

Robert Ljung
Styrelseledamot

2024-06-05

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Lokstallarna i Bollnäs AB, 556692-2984, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget registrerades år 2005-12-01. Bolagets verksamhet är att äga och förvalta fastigheter samt bedriva service och underhållsverksamhet.

Under räkenskapsåret har verksamheten bestått av fastighetsförvaltning.

Övriga viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Robert Ljung Holding AB (556952-3193) med säte i Bollnäs kommun.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2023	2022	2021	Belopp i kkr 2020
Nettoomsättning	1 645	1 492	1 458	1 352
Resultat efter finansiella poster	744	611	601	342
Balansomslutning	7 705	8 147	8 151	8 072
Soliditet %	46,7	37,7	32	24
Medelantalet anställda			0	0

Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Avkastning på totalt kapital

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Sysselsatt kapital.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Balansomslutning

Totala tillgångar.

Kassalikviditet

(Omsättningstillgångar - Varulager) / Kortfristiga skulder.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Ingående balans	100 000	2 487 809	486 198
Balanseras i ny räkning		486 198	-486 198
Årets resultat			377 879
Utgående balans	100 000	2 974 007	377 879

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	2 974 007
Årets resultat	377 879
Medel att disponera	3 351 886
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	3 351 886
Summa	3 351 886

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 645 469	1 491 936
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		1 645 469	1 491 936
Rörelsens kostnader			
Fastighetskostnader		-644 477	-597 116
Övriga externa kostnader		-32 123	-41 222
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-243 196	-243 198
Summa rörelsens kostnader		-919 796	-881 536
Rörelseresultat		725 673	610 400
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		18 400	648
Summa resultat från finansiella poster		18 400	648
Resultat efter finansiella poster		744 073	611 048
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-90 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		-180 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-270 000	0
Resultat före skatt		474 073	611 048
Skatter			
Skatt på årets resultat	2	-96 194	-124 850
Summa skatter		-96 194	-124 850
Årets resultat		377 879	486 198

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	5 859 009	6 102 205
Summa materiella anläggningstillgångar		5 859 009	6 102 205
Summa anläggningstillgångar		5 859 009	6 102 205
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		361 960	343 351
Övriga fordringar		199 331	607 972
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		85 966	62 552
Summa kortfristiga fordringar		647 257	1 013 875
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 198 686	1 031 089
Summa kassa och bank		1 198 686	1 031 089
Summa omsättningstillgångar		1 845 943	2 044 964
SUMMA TILLGÅNGAR		7 704 952	8 147 169

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 974 007	2 487 809
Årets resultat		377 879	486 198
Summa fritt eget kapital		3 351 886	2 974 007
Summa eget kapital		3 451 886	3 074 007
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		180 000	0
Summa obeskattade reserver		180 000	0
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	4	388 568	411 404
Summa avsättningar		388 568	411 404
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		2 990 000	4 000 000
Summa långfristiga skulder		2 990 000	4 000 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		109 416	53 806
Aktuella skatteskulder		45 925	74 582
Övriga skulder		66 952	77 553
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		472 205	455 817
Summa kortfristiga skulder		694 498	661 758
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 704 952	8 147 169

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

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

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

Intäkter

Hyror

Hysesintäkter från uthyrning av företagets lokaler redovisas linjärt över hyresperioden.

Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas.

Skatter

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde.

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod med hänsyn till väsentligt restvärde. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen. Följande nyttjandeperioder används:

	År
Byggnader	20-39

Kommentar

För vissa av de materiella anläggningstillgångarna som byggnader har skillnaden i förbrukningen av betydande komponenter bedömts vara väsentlig. Dessa tillgångar har därför delats upp i komponenter vilka skrivs av separat.

Byggnaden består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad.

Följande grupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Ursprunglig byggnad ej uppdelad, 39 år
- Hyresgästanpassningar, 20-35 år
- Yttertak 30 år

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet.

Finansiella tillgångar och finansiella skulder redovisas när företaget blir part i det finansiella instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången upphör eller regleras, eller när de risker och fördelar förknippade med tillgången överförs till annan part.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgörs eller upphör.

Kundfordringar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för befarade förluster. Leverantörsskulder och andra icke-räntebärande skulder värderas till nominella belopp.

Not 2 Skatt på årets resultat

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Aktuell skatt		
Aktuell skatt	-119 030	-147 687
Summa	-119 030	-147 687
Uppskjuten skatt		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	22 836	22 837
Summa	22 836	22 837
Summa	-96 194	-124 850

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 989 538	7 989 538
Utgående anskaffningsvärden	7 989 538	7 989 538
Ingående avskrivningar	-1 887 333	-1 644 135
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-243 196	-243 198
Utgående avskrivningar	-2 130 529	-1 887 333
Redovisat värde	5 859 009	6 102 205
Varav mark	412 000	412 000

Kommentar till not

Taxeringsvärden	2023
Mark	669 000
Byggnader	1 122 000

Not 4 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skatteskuld

	2023-12-31		2022-12-31	
Typ av skillnad/avdrag	Temporär skillnad/avdrag	Skatteskuld	Temporär skillnad/avdrag	Skatteskuld
Avser fastigheter	1 886 250	388 568	1 997 108	411 404
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		388 568		411 404
Uppskjuten skatteskuld		388 568		411 404

Not 5 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder till moderföretag	1 000 000	0
Summa	1 000 000	0

Not 6 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter för företagets egen räkning

För egna skulder och avsättningar

<i>Typ av skuld eller avsättning</i>	<i>Typ av säkerhet</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Övriga skulder till kreditinstitut	Fastighetsinteckningar	2 300 000	2 300 000

Kommentar

Fastighetsinteckningar är ej pantsatta.

Not 7 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

<i>Typ av moderföretag</i>	<i>Företagets namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
Moderföretag	Robert Ljung Holding AB	556952-3193	Bollnäs Kommun

Kommentar till not

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Robert Ljung Holding AB (orgnr: 556952-3193) med säte i Bollnäs kommun.

Med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning av moderbolaget.

Underskrifter

Bollnäs

Robert Ljung

2024-06-05

Robert Ljung
Styrelseledamot

Datum