

Årsredovisning

för

Bergslagslokaler AB

559254-1311

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-05-02.

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:

Daniel Jilkén, Styrelseledamot

2024-05-02

Styrelsen för Bergslagslokaler AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget har fastighetsförvaltning som verksamhet och är ett helägt dotterbolag till Bergslagen Immobilien AB (publ), org.nr 559253-3813.

Koncernredovisningen upprättas i Jilkén Invest AB, org nr 559234-7537, med säte i Danderyd.

Företaget har sitt säte i Fagersta.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under större delen av året haft en av sina större lokaler tomställd. Den har hyrts ut till Samhall och blivit föremål för en omfattande upprustning i samarbete med hyresgästen.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2021/22 | 2020/21 |
|-----------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| | | (18 mån) | (15 mån) |
| Nettoomsättning | 2 858 | 4 500 | 1 289 |
| Resultat efter finansiella poster | 140 | 482 | 275 |
| Soliditet (%) | 94 | 96 | 53 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|-------------------|
| Belopp vid årets ingång | 25 000 | 22 090 783 | -26 939 | 22 088 844 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Utdelning | | -1 045 667 | | -1 045 667 |
| Balanseras i ny räkning | | -26 939 | 26 939 | 0 |
| Erhållna aktieägartillskott | | 336 890 | | 336 890 |
| Årets resultat | | | 169 067 | 169 067 |
| Belopp vid årets utgång | 25 000 | 21 355 067 | 169 067 | 21 549 134 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|-------------------|
| balanserad vinst | 21 355 067 |
| årets vinst | 169 067 |
| | 21 524 134 |
| | |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 21 524 134 |
| | 21 524 134 |

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

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2021-07-01
-2022-12-31
(18 mån)

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Nettoomsättning | 2 858 111 | 4 499 548 |
| Övriga rörelseintäkter | 465 829 | 373 688 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | 3 323 940 | 4 873 236 |

Rörelsekostnader

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Råvaror och förnödenheter | -87 902 | -488 910 |
| Övriga externa kostnader | -2 493 250 | -2 992 006 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -585 952 | -794 301 |
| Summa rörelsekostnader | -3 167 104 | -4 275 217 |
| Rörelseresultat | 156 836 | 598 019 |

Finansiella poster

| | | |
|--|----------------|-----------------|
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 5 246 | 628 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -21 736 | -116 326 |
| Summa finansiella poster | -16 490 | -115 698 |
| Resultat efter finansiella poster | 140 346 | 482 321 |

Bokslutsdispositioner

| | | |
|------------------------------------|----------------|-----------------|
| Lämnade koncernbidrag | -21 077 | -450 298 |
| Förändring av överavskrivningar | 49 798 | -58 962 |
| Summa bokslutsdispositioner | 28 721 | -509 260 |
| Resultat före skatt | 169 067 | -26 939 |

Årets resultat

169 067

-26 939

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Byggnader och mark | 2 | 19 880 907 | 20 266 410 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | 473 535 | 682 293 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 4 | 778 500 | 0 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 21 132 942 | 20 948 703 |
| Summa anläggningstillgångar | | 21 132 942 | 20 948 703 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 246 589 | 262 075 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 0 | 829 855 |
| Övriga fordringar | | 365 427 | 310 223 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 108 793 | 2 825 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 720 809 | 1 404 978 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 1 288 693 | 785 706 |
| Summa kassa och bank | | 1 288 693 | 785 706 |
| Summa omsättningstillgångar | | 2 009 502 | 2 190 684 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 23 142 444 | 23 139 386 |

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

25 000

25 000

Summa bundet eget kapital

25 000

25 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

21 355 067

22 090 783

Årets resultat

169 067

-26 939

Summa fritt eget kapital

21 524 134

22 063 844

Summa eget kapital

21 549 134

22 088 844

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

99 000

99 000

Ackumulerade överavskrivningar

114 726

164 524

Summa obeskattade reserver

213 726

263 524

Långfristiga skulder

Övriga skulder

0

250

Summa långfristiga skulder

0

250

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 019 546

379 686

Skatteskulder

16 769

0

Övriga skulder

250

109 885

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

343 019

297 197

Summa kortfristiga skulder

1 379 584

786 768

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

23 142 444

23 139 386

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod.

Materiella anläggningstillgångar

Skillnaden mellan nedan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

| | |
|---|-------|
| Byggnader | 50 år |
| Markanläggningar | 20 år |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 år |

Not Ställda säkerheter

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Fastighetsinteckning | 12 350 000 | 12 350 000 |
| | 12 350 000 | 12 350 000 |

Not 2 Byggnader och mark

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 21 640 820 | 5 987 903 |
| Försäljningar/utrangeringar | -8 308 | |
| Anskaffning via Fusion | | 15 652 917 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 21 632 512 | 21 640 820 |
| Ingående avskrivningar | -1 374 410 | -91 896 |
| Ack. avskrivningar via fusion | | -729 801 |
| Årets avskrivningar | -377 194 | -552 713 |
| | | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -1 751 604 | -1 374 410 |
| Utgående redovisat värde | 19 880 908 | 20 266 410 |

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 202 209 | 695 496 |
| Inköp | | 348 306 |
| Anskaff. via fusion | | 158 407 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 202 209 | 1 202 209 |
| Ingående avskrivningar | -519 916 | -139 099 |
| Ack. avskrivning via fusion | | -139 410 |
| Årets avskrivningar | -208 758 | -241 407 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -728 674 | -519 916 |
| Utgående redovisat värde | 473 535 | 682 293 |

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|----------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 0 |
| Inköp | 778 500 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 778 500 | 0 |
| Ingående avskrivningar | 0 | 0 |
| Årets avskrivningar | 0 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | 0 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 778 500 | 0 |

Stockholm

Daniel Jilkén
Daniel Jilkén
Ordförande
2024-04-25

Jack Lomnici Terenius
Jack Lomnici Terenius
2024-05-02

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-05-02

Antti J. Niemi
Antti J. Niemi
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bergslagslokaler AB, org.nr 559254-1311

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Bergslagslokaler AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergslagslokaler ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Bergslagslokaler AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2021-07-01 - 2022-12-31, har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2023-05-25 med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsssed 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 mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Bergslagslokaler AB, Org.nr 559254-1311

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Bergslagslokaler AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Bergslagslokaler AB enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsd i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2024-05-02

Antti Niemi

Antti Niemi
Auktoriserad revisor