

K

Ink. T. Falck/Werket
1997-07-14

ÅRSREDOVISNING

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avge årsredovisning jämte koncernredovisning för Swerock AB för år 1996.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

AssiDomän äger 49 %, PEAB 25,5 % och SIAB 25,5 % av aktierna i Swerock AB.

Swerock är verksam inom segmenten ballast (grus, sten och sand), fabriksbetong och betongprodukter.

Huvuddelen av koncernens verksamhet är beroende av byggmarknaden och den dåliga konjunkturen för svensk byggindustri har i hög grad har påverkat koncernens resultat.

Koncernens totala omsättning uppgick för verksamhetsåret till 784 217 kkr (811 823) kkr. Moderbolagets omsättning uppgår till 763 776 kkr (7 564) kkr. Resultatet efter finansiella poster har förbättrats med 2 749 kkr främst beroende på ett förbättrat finansnetto. Resultatet har belastats med omstruktureringskostnader på ca 21 (12) Mkr.

Under november och december utlevererades betydligt större volymer än föregående år vilket medfört ökade kundfordringar på drygt 20 000 kkr.

Under året har huvuddelen av dotterbolagens verksamheter förts över till moderbolaget Swerock AB och fortsättningsvis drivs verksamheten i en juridisk enhet. Beslut har fattats om att fusionera dessa dotterbolag med moderbolaget.

Under året har följande bolag fusionerats med moderbolaget Swerock AB: AB Västerås Byggnadsprodukter, EssBetong AB, Swerock Nord AB, Swerock Mitt AB, Swerock Öst AB, Swerock Syd AB och Swerock Markbetong AB. Härigenom har dessa bolag upphört att existera. Fusioneringen av bolag medför att 1996 års siffror för moderbolaget inte är jämförbara med föregående års siffror. Ytterligare dotterbolag kommer att fusioneras under 1997.

Under året har en fondemission genomförts i moderbolaget innebärande att aktiekapitalet ökat från 10 000 kkr till 83 000 kkr. Reservfonden har ökat med 15 000 kkr till 17 000 kkr.

Uppgifter om anställda och utbetalda löner redovisas i not 16 och 17.

Av moderbolagets försäljning respektive inköp från koncernbolag svarar dessa för 0 % (28,4) av intäkterna respektive 1 % (2) av rörelsens kostnader.

I övrigt hänvisas till bilagda resultat- och balansräkningar jämte finansieringsanalyser för moderbolag och koncern.

1997-07-14

CM - 69

RESULTATRÄKNING

Kkr	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Rörelsens intäkter och kostnader				
Fakturerad försäljning	770 897	795 451	754 784	-
Övriga rörelseintäkter	13 320	16 372	8 992	7 564
Rörelsens intäkter	784 217	811 823	763 776	7 564
Rörelsens kostnader	-691 923	-720 266	-678 031	-6 441
Poster av engångskaraktär (not 1)	-17 946	-11 917	-20 879	-8 086
Rörelseresultat före avskrivningar	74 348	79 640	64 866	-6 963
Avskrivningar enligt plan (not 2)	-47 349	-47 698	-39 792	-158
Resultatandel i intressebolag	3 010	1 909	2 371	-
Rörelseresultat efter avskrivningar	30 009	33 851	27 445	-7 121
Finansiella intäkter och kostnader				
Utdelning i HB/KB	115	24	907	43
Utdelning dotterbolag, /anteciperad	-	-	1 000	36 530
Ränteintäkter	940	3 049	2 285	10 602
Räntekostnader	-21 857	-30 466	-23 566	-24 245
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader	9 207	6 458	8 071	15 809
Bokslutsdispositioner				
Avskrivning över plan	-	-	2 607	-77
Förändring av periodiseringsfond	-	-	-8 389	-9 057
Förändring av k-surv	-	-	3 081	-
Koncernbidrag erhållna	-	-	10 074	69 855
Koncernbidrag lämnade	-	-	-2 210	-20 782
Ägartillskott lämnade	-	-	-11 471	-48 119
Resultat före skatt	9 207	6 458	1 763	7 629
Skatt (not 3)	-5 494	3 200	-7 048	-7 616
Årets resultat	3 713	9 658	-5 285	13

U. M.

1996-03-01

BALANSRÄKNING

Tillgångar Kkr	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Omsättningstillgångar				
Kassa och bank	897	6 098	322	3 134
Fordringar hos dotterbolag (not 7)	-	-	-	183 953
Kundfordringar	115 643	92 520	113 922	10
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16 001	13 196	14 161	4 524
Skattefordringar	80	991	-	-
Övriga fordringar	1 366	9 729	1 672	-
Varulager (not 4)	130 619	136 096	127 290	-
Summa	264 606	258 630	257 367	191 621
Spärrkonto		26		
Anläggningstillgångar				
Aktier och andelar i dotterbolag (not 5)	-	-	205 954	388 538
Andra aktier och andelar (not 6)	33 430	27 154	16 910	905
Fordringar hos dotterbolag (not 7)	-	-	30 660	-
Andra långfristiga fordringar	1 743	4 760	1 743	-
Förskott till leverantör	-	390	-	-
Goodwill (not 8)	32 630	38 530	14 507	-
Utvecklingskostnader	1 725	1 971	-	-
Patent och liknande	522	551	-	-
Nyanläggningar	180	6 271	180	-
Maskiner och inventarier (not 9)	137 534	153 928	127 033	769
Byggnader (not 10, 12)	66 652	67 291	51 361	-
Markanläggningar (not 11)	8 347	9 126	5 535	-
Mark (not 12)	121 495	118 940	70 800	-
Summa	404 258	428 912	524 683	390 212
Summa tillgångar	668 864	687 568	782 050	581 833

LM 10

07607 22.0012

SKULDER OCH EGET KAPITAL

Kkr	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Kortfristiga skulder				
Skulder till dotterbolag (not 7)	-	-	879	297 329
Leverantörsskulder	86 748	80 853	86 265	749
Skatteskuld	3 644	9 287	3 436	7 565
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	51 613	59 910	46 692	752
Övriga kortfristiga skulder	15 346	33 199	14 692	646
Förskott från kunder	2 048	1 691	48	-
Summa	159 399	184 940	152 012	307 041
Långfristiga skulder				
Skulder till dotterbolag (not 7)	-	-	128 653	-
Checkkredit (not 13)	176 762	7 168	176 762	-
Andra långfristiga skulder	72 933	237 313	70 933	86 000
Latent skatteskuld	53 065	54 645	-	-
Avsatt till pensioner	6 348	6 857	6 348	-
Summa	309 108	305 983	382 696	86 000
Obeskattade reserver				
Akkumulerad avskrivning			81 585	200
Skatteutjämningsreserv			12 327	-
Periodiseringsfond			22 174	12 334
Summa			116 086	12 534
Minoritetsintresse	40	40		
Eget kapital (not 14 & 15)				
<u>Bundet eget kapital</u>				
Aktiekapital (830 000/100 000 aktier nom 100 kr)	83 000	10 000	83 000	10 000
Bundna reserver/ reservfond	100 582	17 680	17 000	2 000
<u>Fritt eget kapital</u>				
Fria reserver / balanserad vinst	13 022	159 267	36 541	164 245
Årets resultat	3 713	9 658	-5 285	13
Summa	200 317	196 605	131 256	176 258
Summa skulder och eget kapital	668 864	687 568	782 050	581 833

L.M. 19

1996/02/28

Kkr	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Ställda panter				
Fastighetsinteckningar	110 048	57 325	84 845	-
Företagsinteckningar	184 358	113 858	172 653	13 000
Aktier i dotterbolag	-	426 874	-	370 008
Summa	294 406	598 057	257 498	383 008
Ansvarsförbindelser				
Borgensförbindelser för dotterbolag	-	-	16	184 159
Borgens- och övriga ansvarsförbindelser	43 429	46 023	42 848	31 500
Garantier för markåterställande	13 888	5 911	13 413	-
Annan ansvarsförbindelse	23 802	8 337	23 802	81
Summa	81 119	60 271	80 079	215 740

Lh. 09

1996-03-31

FINANSIERINGSANALYS

Kkr	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Medel från affärsverksamheten				
Rörelsens intäkter	784 217	811 823	763 776	7 564
Rörelsens kostnader	-709 869	-732 183	-698 910	-14 527
Finansiellt netto inkl utbetalningar intressebolag	-17 792	-24 666	-17 003	23 390
Vinster avyttring anläggningstillgång	-3 358	-8 971	-2 205	-36
Övriga ej likvidpåverkande poster		2 307	62 734	8 086
Förändring minoritet		40		-
Förändring spärrkonto	26	-26	0	-
Skatter	-5 494	3 200	-7 048	-7 616
Summa medel från affärsverksamheten	47 730	51 524	101 344	16 861
Medel bundna i rörelsen				
Kundfordringar (ökning-)	-23 123	-10 183	-113 912	-1
Övriga omsättningstillgångar exkl kassa (minskning+)	11 946	7 322	45 354	-109 606
Kortfristiga skulder (ökning+)	-25 541	57 166	-155 029	300 181
Summa medel bundna i rörelsen	-36 718	54 305	-223 587	190 574
SUMMA	11 012	105 829	-122 243	207 435
Långfristig användning				
Investeringar i aktier och andelar	-6 276	-6 345	0	-15 000
Investeringar i övriga anläggningstillgångar	-28 949	-172 953	-151 586	-416
Försäljning anl tillgångar	12 480	70 152	10 331	115
Utdelning		-40 000		-40 000
Långfristiga fordringar (ökning-)	3 407	-4 342	-32 403	189 541
Summa	-19 338	-153 488	-173 658	134 240
Återstår efter investeringar	-8 326	-47 659	-295 901	341 675
Långfristig finansiering				
Koncernbidrag/Aktieägartillskott			-3 607	954
Checkräkningskredit (ökning+)	169 594	7 168	176 762	
Långfristiga skulder (ökning+)	-166 469	44 607	119 934	-339 496
Summa	3 125	51 775	293 089	-338 542
Förändring av likvida medel	-5 201	4 116	-2 812	3 133

LM. 607

SWEROCK AB

Belopp redovisas i 1000-tal kronor (kkkr) där ej annat anges

BOKSLUTSKOMMENTARER

Redovisningsprinciper

Koncernredovisning

Koncernredovisningen är fr o m 1993 upprättad enligt Redovisningsrådets rekommendation (RR01:91). Övervärden från förvärv under 1992 har i koncernredovisningen per 1993 12 31 redovisats med hänsyn till latent skatteskuld, (Bruttoredovisning). Fr.o.m 1994 sker avskrivning på bruttovärden. I koncernbokslutet ingår moderbolaget Swerock AB och samtliga bolag i vilka Swerock AB direkt eller indirekt har ett bestämmande inflytande. Fr.o.m. 1994 har införts intressebolagsredovisning enligt kapitalandelsmetoden.

Koncernbokslutet har upprättats enligt förvärvsmetoden. Anskaffningsvärdet för aktier och andelar i koncernbolag har härvid eliminerats mot respektive dotterbolags egna kapital vid förvärvstidpunkten inklusive obeskattade reserver efter avdrag för latent skatteskuld 28 %. I de fall anskaffningsvärdet överstigit det egna kapitalet i dotterbolaget vid förvärvstidpunkten har differensen om möjligt fördelats på dotterbolagets tillgångar vid övertagandet. Den del av differensen som ej kunnat fördelas betraktas som goodwill. Förvärvad goodwill aktiveras och skrivs av enligt plan. Latenta skatteskulder redovisas bland långfristiga skulder. Förvärvade dotterbolag ingår i resultaträkningen från och med förvärvsdatum. Försålda bolag ingår till och med försäljnings datum.

Fusionering

Under 1996 har moderbolaget via fusioner tillförts tillgångar. Detta har skett till koncernmässigt bokfört värde. I moderbolaget redovisas anskaffningsvärde och ackumulerade avskrivningar baserat på koncernens ursprungliga anskaffningstidpunkt. Avskrivningar har skett enligt tidigare använda planer.

Fordringar

Avsättning för förlustrisker avseende utestående fordringar har skett efter individuell prövning.

Varulager, pågående arbeten

Varulager har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och verkliga värdet enligt RR2. Generellt inkuransavdrag har skett med 3%.

Avskrivningar

Avskrivningar enligt plan har skett på anläggningarnas anskaffningsvärde och baseras på beräknad ekonomisk livslängd. Substansminskning sker enligt verkligt uttag. I koncernen har i huvudsak följande avskrivningssatser tillämpats.

Goodwill, immateriella tillgångar	10%
Maskiner	10%
Bilar, truckar och övriga mobiler	20%
Inventarier och kontorsmaskiner	10-33%
Byggnader skattemässiga	4%
Markanläggningar skattemässiga	3,75-5%

LM. 10

07592 245000

Not 1 Poster av engångskaraktär

	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Vinst försäljning anläggningstillgångar	3 538	11 688	2 205	
Förlust försäljning anläggningstillgångar		-7 548		
Nedskrivning anläggningstillgångar		-4 250		
Omstruktureringskostnader	-21 484	-11 807	-21 484	
Nedskrivning aktier i dotterbolag			-1 600	-8 086
Summa	-17 946	-11 917	-20 879	-8 086

Not 2 Avskrivningar enligt plan

	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Goodwill, immateriella tillgångar	-7 202	-5 480	-3 388	
Maskiner och inventarier	-33 669	-36 823	-32 904	-158
Byggnader	-3 596	-3 532	-2 469	
Markanläggningar	-516	-470	-329	
Substansminskning, mark	-2 366	-1 393	-702	
Summa	-47 349	-47 698	-39 792	-158

Not 3 Skatter

	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Inkomstskatt	-7 072	-10 027	-7 048	-7 616
Latent skatt	1 578	13 227		
Summa	-5 494	3 200	-7 048	-7 616

Not 4 Varulager

	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Färdiga varor	113 584	115 439	113 584	
Förbrukningsartiklar	377	123	377	
Råvaror	16 598	14 562	13 269	
Övrigt	60	5 972	60	
Summa	130 619	136 096	127 290	

LM. 107

07/02 22:30

Not 5 Aktier och andelar i dotterbolag

	Antal	Ägar- andel %	Nominellt värde	Bokfört värde 1996-12-31
Terrex AB	40 000	100	4 000	16 750
Swerock Väst AB	16 000	100	1 600	25 004
Byggelement i Hudiksvall AB	500	100	50	62
Swerock Holding AB	70 000	100	7 000	117 595
Svedjefors Betong AB	1 500	100	150	977
Kalny betong AB	500	100	50	1 758
Bockara Cementgjuteri AB	600	100	60	13 345
Machinator AB	500	100	50	396
Machinova AB	1 000	100	100	400
Essbetong i Angered AB	600	60	60	60
AB Kalmar Betongindustri	3 720	100	1 860	24 797
Hedesunda Mosaik och Cementvaru AB	4 620	100	462	4 696
Färila Lättblock AB	500	100	50	99
HåJi Bolaget HB		99		15
Summa			15 492	205 954

Not 6 Andra aktier och andelar

	Antal	Ägar- andel %	Bokförda värden		
			Nom värde	Koncern	Moder- bolag
AB Malmö Grusterminal	50	50	50	2 188	2 188
AB Uppsala Grus	250	50	25	25	25
AB Uppsala Grus & Co KB		49		1 537	1 537
AB Vendels Grustag	4 250	50	4 250	7 069	
AB Vendels Grustag & Co KB		49		6 522	
Bergslagsgrus HB		50		185	185
Bostadsrätt Brf Uppsala Handelshus				260	
Eskilstuna Betongfabriks AB	266	33	266	3 610	3 000
EssBetong Holding AB	50	50	50	50	50
FLA-Invest AB	2 600	24	260	733	733
Gottåsa AB	500	50	500	500	500
Grusbolaget Sv Centralgrus AB	7 000	33		70	70
Gruv Grus AB	300	33	30	95	95
Göteborgs Kross AB & Co KB		33		1 227	1 227
HB Solna Betong		50		2 446	2 446
Linde Grus HB		50		4	4
Scanballast AB	438	33	438	960	
Smedjebackens LBC				149	149
Svealands Betongpumpnings AB	1 800	20	180	194	194
Trygg Hansa AB	6 526		10	425	277
Västernorrlands Bygg-Grus AB	600	50	60	888	
HB Gladökrossen		50		4 057	4 057
Övriga aktier och andelar				236	173
Summa				33 430	16 910

Lm. 057

1997-12-31

Not 7 Fordringar

Moderbolagets fordringar hos dotterbolagen 1996 på 30 660 Kkr och moderbolagets skulder till dotterbolagen 1996 128 653 Kkr skuld är ej räntebärande.

Not 8 Goodwill

	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Anskaffningsvärde	58 021	57 029	30 013	
Akkumulerade avskrivningar enligt plan	-25 391	-18 499	-15 506	
Planmässigt restvärde	32 630	38 530	14 507	

Årets anskaffningar i moderbolaget avser övertagen goodwill i samband med fusion av dotterbolag.

Not 9 Maskiner och inventarier

	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Anskaffningsvärde	421 991	437 461	384 883	1 454
Akkumulerade avskrivningar enligt plan	-284 457	-283 533	-257 850	-685
Planmässigt restvärde	137 534	153 928	127 033	769

Årets anskaffningar i moderbolaget avser främst övertagna värden i samband med fusion av dotterbolag.

Not 10 Byggnader

	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Anskaffningsvärde	122 061	118 875	87 878	
Akkumulerade avskrivningar enligt plan	-55 409	-51 584	-36 517	
Planmässigt restvärde	66 652	67 291	51 361	

Årets anskaffningar i moderbolaget avser övertagna värden i samband med fusion av dotterbolag.

Not 11 Markanläggningar

	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Anskaffningsvärde	14 162	14 479	9 358	
Akkumulerade avskrivningar enligt plan	-5 815	-5 353	-3 823	
Planmässigt restvärde	8 347	9 126	5 535	

Årets anskaffningar i moderbolaget avser övertagna värden i samband med fusion av dotterbolag.

LM-87

1996-27-0008

Not 12 Taxeringsvärde på fastigheter

	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Byggnader	103 364	102 481	67 215	
Mark	78 167	76 905	62 685	
	181 531	179 386	129 900	

Not 13 Beviljade krediter

Beviljade totala krediter i bank uppgår till 365 Mkr.

Not 14 Eget kapital i koncernen

	Bundet eget kap	Fritt eget kap	Totalt eget kap
Eget kapital 1996-01-01 enligt fastställd balansräkning föregående år	27 680	168 924	196 604
Fondemission	88 000	-88 000	
Förskjutning mellan bundet och fritt	67 902	-67 902	
Årets resultat		3 713	3 713
1996-12-31	183 582	16 735	200 317

Not 15 Eget kapital i moderbolaget

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kap	Totalt eget kap
1996-01-01	10 000	2 000	164 258	176 258
Fondemission	73 000	15 000	-88 000	
Fusionsresultat			-39 717	-39 717
Årets resultat			-5 285	-5 285
1996-12-31	83 000	17 000	31 256	131 256

Lm. 6/97

07/02 2.001

Not 16 Personal

	Koncern		Moderbolag	
	1996	1995	1996	1995
Löner och ersättningar				
Styrelse och VD:ar	1 097	2 941	1 097	934
Övriga anställda	105 230	98 521	97 078	1 424
Summa	106 327	101 462	98 175	2 358

Norge:	
Styrelse och VD	263
Övriga anställda	1 133
Summa	1 396

Not 17

Medeltal anställda fördelat per kommun med minst 20 anställda

	Koncern			Moderbolag		
	Varav		Totalt	Varav		Totalt
	1996	kvinnor		1996	kvinnor	
Kalmar	22	2	20	22	2	
Kristianstad	27	3	27	27	3	
Lidköping	21		22	21		
Uppsala	146	18	162	127	17	
Vara	26	3	26	26	3	
Övriga kommuner	214	29	230	207	29	5
Summa anställda i Sverige	456	55	487	430	54	5

Norge			3			
-------	--	--	---	--	--	--

M. M.

0402 2000

FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION

Koncernens fria vinstmedel uppgår enligt upprättad koncernbalansräkning till 16 735 Kkr.
Ingen avsättningar till bundna fonder i koncernen föreslås.

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel i moderbolaget:


Balanserade vinstmedel	36 541 kkr
Årets resultat	-5 285 kkr
	<hr/>
	31 256 kkr

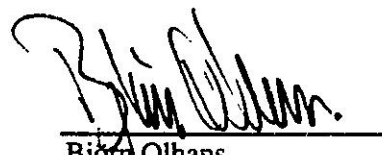
Styrelsen och verkställande direktören föreslår att dessa medel disponeras på följande sätt:

I ny räkning överföres 31 256 kkr

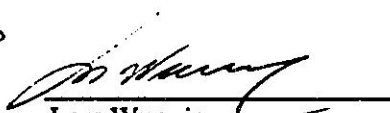
Uppsala 1997-02-28

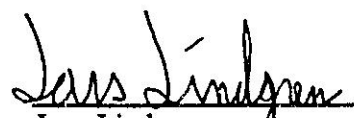

Georg Karnsund,
styrelseordförande


Lars Gränse


Björn Olhans


Mats Paulsson

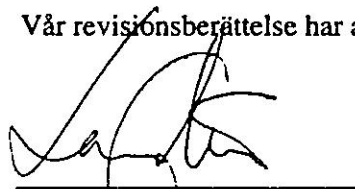

Lars Wuopio



Lars Lindgren


Tommy Samuelsson


Robert Taflin
verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits 1997-04-29


Lars Sjölin
Auktoriserad revisor


Bertil Johansson
Auktoriserad revisor

Undertecknad styrelseledamot i Swerock AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning samt koncernresultat och koncernbalansräkning fastställts på ordinarie bolagsstämma den 1997-06-27. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Uppsala den 2 juli 1997

Robert Taflin



Revisionsberättelse för Swerock AB

Org nr 556081-3031

Vi har granskat årsredovisningen, koncernredovisningen, räkenskaperna samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för år 1996. Granskningen har utförts enligt god revisionsssed.

Moderbolaget

Årsredovisningen har upprättats enligt aktiebolagslagen.

Vi tillstyrker

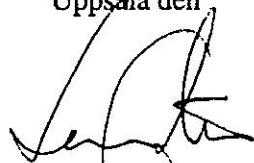
- att resultaträkningen och balansräkningen fastställs,
- att vinsten disponeras enligt förslaget i förvaltningsberättelsen samt
- att styrelsens ledamöter och verkställande direktören beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Koncernen

Koncernredovisningen har upprättats enligt aktiebolagslagen.

Vi tillstyrker att koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen fastställs.

Uppsala den 29/4 1997



Lars Sjölin
Auktoriserad revisor



Bertil Johansson
Auktoriserad revisor

01802 226018