

Årsredovisning
för
Bergeke Trasten AB
556801-4772

Räkenskapsåret
2022-07-01 – 2023-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-04.
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:

Christian Johansson, Styrelseledamot
2023-12-04

Styrelsen för Bergeke Trasten AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret
2022-07-01 – 2023-06-30.

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

Bolagets verksamhet består av uthyrning och förvaltning av lokaler.
Bergeke Trasten AB är ett helägt dotterbolag till Bergeke Invest AB, org.nr 556922-3513.

Bolagets säte är i Vara kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under räkenskapsåret påbörjat en ombyggnation av lokalyta till 3st lägenheter.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20 (18 mån)
Nettoomsättning	4 832	4 325	3 926	5 467
Resultat efter finansiella poster	2 144	1 895	1 735	2 060
Soliditet (%)	9,9	11,9	11,1	10,8

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	2 663 026	35 864	2 798 890
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		35 864	-35 864	0
Årets resultat			35 200	35 200
Belopp vid årets utgång	100 000	2 698 890	35 200	2 834 090

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 698 890
årets vinst	35 200
	2 734 090
disponeras så att i ny räkning överföres	2 734 090
	2 734 090

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

Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		4 832 352	4 325 214
Övriga rörelseintäkter		0	28 650
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 832 352	4 353 864
Rörelsekostnader			
Fastighetskostnader		-1 197 400	-1 270 766
Övriga externa kostnader		-186 842	-158 425
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-658 948	-724 577
Summa rörelsekostnader		-2 043 190	-2 153 768
Rörelseresultat		2 789 162	2 200 096
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		537	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-645 368	-304 917
Summa finansiella poster		-644 831	-304 917
Resultat efter finansiella poster		2 144 331	1 895 179
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-2 100 000	-1 850 000
Summa bokslutsdispositioner		-2 100 000	-1 850 000
Resultat före skatt		44 331	45 179
Skatter			
Skatt på årets resultat		-9 131	-9 315
Årets resultat		35 200	35 864

Balansräkning

Not

2023-06-30

2022-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	20 053 175	20 570 165
Inventarier, verktyg och installationer	3	389 210	531 168
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	2 689 947	273 182
Summa materiella anläggningstillgångar		23 132 332	21 374 515

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag	5	4 550 000	1 350 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 550 000	1 350 000
Summa anläggningstillgångar		27 682 332	22 724 515

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		15 879	16 207
Övriga fordringar		89 723	1 446
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		45 196	0
Summa kortfristiga fordringar		150 798	17 653

Kassa och bank

Kassa och bank		912 058	734 002
Summa kassa och bank		912 058	734 002
Summa omsättningstillgångar		1 062 856	751 655

SUMMA TILLGÅNGAR

28 745 188

23 476 170

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 698 890	2 663 026
Årets resultat		35 200	35 864
Summa fritt eget kapital		2 734 090	2 698 890
Summa eget kapital		2 834 090	2 798 890
Långfristiga skulder			
	6, 7		
Övriga skulder till kreditinstitut		24 000 000	19 000 000
Summa långfristiga skulder		24 000 000	19 000 000
Kortfristiga skulder			
	7		
Övriga skulder till kreditinstitut		400 000	800 000
Leverantörsskulder		464 684	38 298
Skulder till koncernföretag		23 251	15 375
Skatteskulder		0	5 801
Övriga skulder		264 086	213 057
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		759 077	604 749
Summa kortfristiga skulder		1 911 098	1 677 280
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		28 745 188	23 476 170

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:

Byggnader: 50år

Fastighetsinventarier: 10år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Byggnader och mark

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	27 435 136	27 435 136
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	27 435 136	27 435 136
Ingående avskrivningar	-6 864 971	-6 347 981
Årets avskrivningar	-516 990	-516 990
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 381 961	-6 864 971
Utgående redovisat värde	20 053 175	20 570 165

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 248 699	2 248 699
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 248 699	2 248 699
Ingående avskrivningar	-1 717 531	-1 509 944
Årets avskrivningar	-141 958	-207 587
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 859 489	-1 717 531
Utgående redovisat värde	389 210	531 168

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	273 183	192 270
Inköp	2 416 764	80 913
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 689 947	273 183
Utgående redovisat värde	2 689 947	273 183

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 350 000	850 000
Tillkommande fordringar	3 200 000	500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 550 000	1 350 000
Utgående redovisat värde	4 550 000	1 350 000

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-06-30	2022-06-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	22 400 000	15 800 000
22 400 000	15 800 000	

Not 7 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 24.400.000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-06-30	2022-06-30
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	24 000 000	19 000 000
	24 000 000	19 000 000
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	400 000	800 000
	400 000	800 000
Not Ställda säkerheter		
	2023-06-30	2022-06-30
Fastighetsinteckning	25 575 000	25 575 000
	25 575 000	25 575 000

Stora Levene 2023-12-04

Christian Johansson
Christian Johansson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-12-04

SA Revision AB

Andreas Jahnstedt
Andreas Jahnstedt
Auktoriserad revisor



SA REVISION

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bergeke Trasten AB

Org.nr 556801-4772

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Bergeke Trasten AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergeke Trasten ABs finansiella ställning per den 2023-06-30 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

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 Bergeke Trasten 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 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

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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på



SA REVISION

misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Bergeke Trasten AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Bergeke Trasten 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 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



SA REVISION

bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras 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 i något väsentligt avseende:

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

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

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

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Vara 2023-12-04

SA Revision AB

Andreas Jahnstedt

Andreas Jahnstedt
Auktoriserad revisor

Bergeke Trasten AB, Org.nr 556801-4772