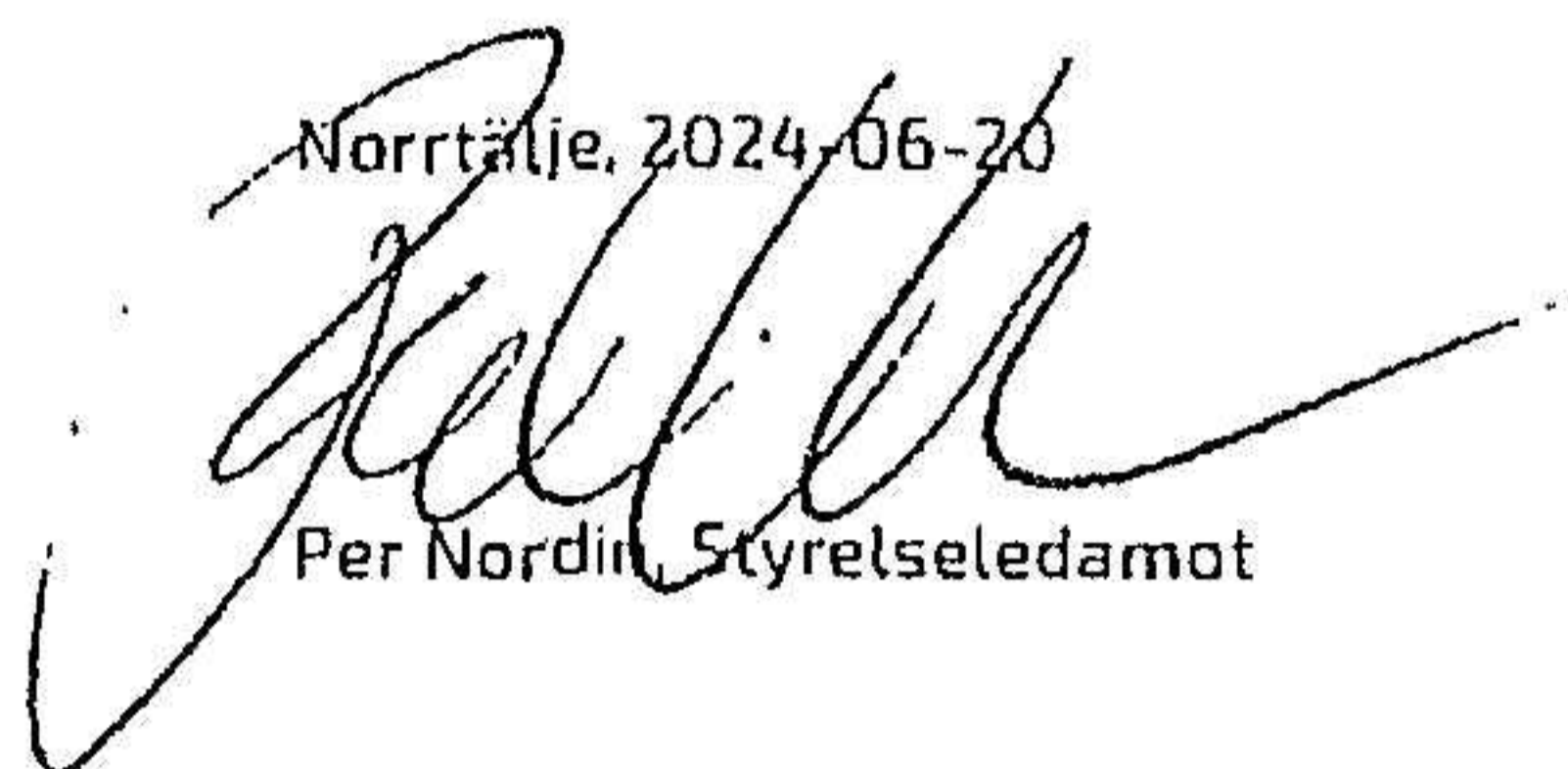


Fastställelseintyg

Bergby i Roslagen AB (556543-6119)
Räkenskapsår 2023-01-01 – 2023-12-31

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-19. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Norrtälje, 2024-06-20

Per Nordin, Styrelseledamot

Fastställelseintyg

Bergby i Roslagen AB (556543-6119)
Räkenskapsår 2023-01-01 – 2023-12-31

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-20.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition. Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Norrtälje, 2024-06-20

Per Nordin, Styrelseledamot

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 1 pages before this page
 Dokumentet inneholder 1 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 1 sivua ennen tätä sivua
 Dette dokument inneholder 1 sider før denne side

Detta dokument innehåller 1 sidor före denna sida

2024082005674

PER NORDIN

b172388a-2eca-4e43-94ef-6f6cee888a - 2024-08-18 16:57:22 UTC +03:00
 BankID / Freja eID - 709755eb-4bbd-4ce4-af0b-f80b6e40f46e - SE

authority to sign
 representative
 custodial

asemavaltuus
 nimenkirjoitusoikeus
 huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
 firmateckningsrätt
 förvaltare

autoritet til å signere
 representant
 foresatte/verge

myndighed til at underskrive
 repræsentant
 frihedsberovende

Årsredovisning

för

Bergby i Roslagen AB

Org.nr. 556543-6119

Räkenskapsåret

2023-01-01 — 2023-12-31

Styrelsen avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter av årsredovisning	8

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Jocke Andersson

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar kurs- och konferensgård samt uthyrningsstugor och är ett helägt dotterbolag till Roslagsudde AB, orgnr 556825-4881

Bolaget har sitt säte i Norrtälje.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 387 808	1 131 225	1 251 686	411 129	4 653 361
Resultat efter finansiella poster	978 470	-38 957	-461 869	13 668 582	2 212 166
Balansomslutning	17 656 109	14 669 993	15 531 421	15 580 075	12 952 226
Soliditet (%)	16,25	13,60	13,10	16,00	19,00

Nyckeltalsdefinitioner

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	400 000	1 628 031	-38 957	1 989 074
Balanseras i ny räkning	0	-38 957	38 957	0
Årets resultat	0	0	880 180	880 180
Belopp vid årets utgång	400 000	1 589 074	880 180	2 869 254

Villkorade aktieägartillskott

	2023	2022	2021	2020	2019
Villkorade aktieägartillskott uppgår till	348 983	348 983	0	0	0

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 589 074
Årets resultat	880 180
Summa	2 469 254

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	
Balanseras i ny räkning	2 469 254
Summa	2 469 254

Resultaträkning

2024082005677

Resultaträkning	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseresultat			
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 387 808	1 131 225
Förändringar av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbeten för annans räkning		-103 659	0
Aktiverat arbete för egen räkning		103 659	0
Övriga rörelseintäkter		2 219 859	39 098
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 607 666	1 170 323
Rörelsekostnader			
Råvaror och fornödenheter		-1 047 324	-535 039
Övriga externa kostnader		-449 610	-358 823
Personalkostnader		-3 483	183 374
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-71 705	-77 058
Övriga rörelsekostnader		-134 160	0
Summa rörelsekostnader		-1 706 282	-787 546
Rörelseresultat		1 901 384	382 777
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-941	60
Räntekostnader och liknande resultatposter		-921 974	-421 794
Summa finansiella poster		-922 915	-421 734
Resultat efter finansiella poster		978 470	-38 957
Bokslutsdispositioner			
Summa bokslutsdispositioner		0	0
Resultat före skatt		978 470	-38 957
Skatter			
Skatt på årets resultat		-98 290	0
Årets resultat		880 180	-38 957

Balansräkning

Balansräkning Tillgångar	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	2	577 150	0
Inventarier, verktyg och installationer	3	332 416	404 121
Pågående nyanläggningar och forskott avseende materiella anläggningstillgångar		0	208 546
Summa materiella anläggningstillgångar		909 566	612 667
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	2 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	2 000
Summa anläggningstillgångar		909 566	614 667
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		202 677	168 445
Fordringar hos koncernföretag		4 268 441	3 903 291
Övriga fordringar		11 935 000	9 907 805
Forutbetalda kostnader och upplupna intäkter		82 906	25 486
Summa kortfristiga fordringar		16 489 024	14 005 027
Kassa och bank			
Kassa och bank		257 519	50 299
Summa kassa och bank		257 519	50 299
Summa omsättningstillgångar		16 746 544	14 055 326
SUMMA TILLGÅNGAR		17 656 109	14 669 993

2024082005678

Balansräkning

Balansräkning Eget kapital och skulder	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		400 000	400 000
Summa bundet eget kapital		400 000	400 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 589 074	1 628 031
Årets resultat		880 180	-38 957
Summa fritt eget kapital		2 469 254	1 589 074
Summa eget kapital		2 869 254	1 989 074
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	4, 5	13 737 500	12 062 500
Övriga skulder		10 000	10 000
Summa långfristiga skulder		13 747 500	12 072 500
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		250 000	250 000
Leverantörsskulder		196 544	40 648
Skatteskulder		38 608	45 390
Övriga skulder		224 845	33 609
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		329 358	238 772
Summa kortfristiga skulder		1 039 355	608 419
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		17 656 109	14 669 993

2024082005679

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnamndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprovas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Avskrivningsprinciper

Typ av tillgång	Procent	År
Byggnader		
Byggnader	4	25
Inventarier, verktyg och installationer		
	10-20	5-10

Not 2 – Byggnader och mark

Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	648 750	648 750
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inkop	0	0
Rörelseförvärv	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärden	648 750	648 750
Ingående avskrivningar	-648 750	-631 426
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	0	-17 324
Utgående avskrivningar	-648 750	-648 750

Not 3 – Inventarier, verktyg och installationer

Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	623 946	427 946

2024082005681

	2023-12-31	2022-12-31
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	196 000
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärden	623 946	623 946
Ingående avskrivningar	-219 826	-160 092
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	-71 705	-59 734
Utgående avskrivningar	-291 531	-219 826
Ingående nedskrivningar	0	0
Utgående nedskrivningar	0	0
Redovisat värde	332 416	404 120

Not 4 – Ställda säkerheter

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	14 500 000	12 500 000
Summa ställda säkerheter	14 500 000	12 500 000

Kommentar till specifikation av ställda säkerheter

En generell säkerhet och proprieborgen utgörs av ett borgensåtagande av Karlsviken Holding AB, 556356-5588.

Not 5 – Eventualförpliktelser

Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Eventualförpliktelser	0	0

Not 6 – Upplysning om moderföretag

Uppgift om närmaste moderföretag

Nuvarande namn	Organisationsnummer	Säte
Roslagsudde AB	556825-4881	Norrtälje

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Norrtälje

Per Nordin

2024-06-19

Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den

Parameter Revision AB. Ole Deurell

Auktoriserad revisor

2024082005682

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This documents contains 8 pages before this page
Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

PER NORDIN

5ad35813-560d-4132-9763-b14-f7d77aaf-2024-06-19 17:57:25 UTC -05:00
BrotID: Page 0: 251a7125-015a-410f-b572-9995-9a7 SE

Ole Deurell

b79f31b-4210-4631-9099-0218535-aa03-2024-06-07 12:44:17 UTC -05:00
BrotID: Page 0: 7a01e612-93d7-47a7-88a2-b577b1124f0f SE

2024082005683

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Bergby i Roslagen AB
Org.nr. 556543-6119

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Bergby i Roslagen AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergby i Roslagen ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Bergby i Roslagen 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

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 Bergby i Roslagen AB för år 2023 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 revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Bergby i Roslagen AB enligt god revisorsd 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 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:

- företagit 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 revisionsd 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsd 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.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Parameter Revision AB

Ole Deurell

Auktoriserad revisor

2024082005686



Document history

20.06.2024 11:48

Revisionsberättelse Bergby.pdf
2 pages

Joel Lindberg · 20.06.2024 11:38

S1lh_bIC

rkH2udbU0-S1lh_bIC

🕒 Activity log

1. Ole Deurell	Signed	20.06.2024 11:48	eID	Swedish BankID (DOB: 1954/11/21)
ole.deurell@parameterrevision.se	Authenticated	20.06.2024 11:47	Low	IP: 185.45.120.6

📄 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