

Årsredovisning

Bergslagen Immobilien AB (publ)

559253-3813

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i Bergslagen Immobilien AB (publ) intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2023-05-24. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

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

Stockholm


Daniel Jilken

Årsredovisning

Bergslagen Immobilien AB (publ)

559253-3813

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Verksamhet

Bolaget äger och förvaltar aktier i dotterföretag samt utför koncerngemensamma tjänster.
Bolaget har sitt säte i Danderyd och är ett helägt bolag till Jilkén Invest AB, org.nr 559234-7537.

Koncernredovisning upprättas i Jilkén Invest AB

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2107-2212	2004-2106
Nettoomsättning	1 520	288
Resultat efter finansiella poster	5 038	-163
Balansomslutning	63 943	47 801
Soliditet %	97	99

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	46 517 164	2 950	47 020 114
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman:</i>				
Utdelning		-16 525 317		-16 525 317
Balanseras i ny räkning		2 950	-2 950	0
Aktieägartillskott		23 587 287		23 587 287
Årets resultat			7 075 443	7 075 443
Belopp vid årets utgång	500 000	53 582 084	7 075 443	61 157 527

RESULTATDISPOSITION

Medel att disponera:

Balanserat resultat	53 582 084
Årets resultat	7 075 443
<i>Summa</i>	<i>60 657 527</i>

Förslag till disposition:

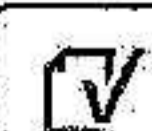
Utdelning	4 123 922
Balanseras i ny räkning	56 533 605
<i>Summa</i>	<i>60 657 527</i>

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

RESULTATRÄKNING

	1	2021-07-01 2022-12-31	2020-04-28 2021-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.	2		
Nettoomsättning		1 519 682	287 910
Övriga rörelseintäkter		292 520	20 950
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 812 202	308 860
Rörelsekostnader	2		
Råvaror och förnödenheter		-443 138	-
Handelsvaror		-364 204	-7 743
Övriga externa kostnader		-596 986	-69 451
Personalkostnader	3	-1 986 870	-270 658
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-394 278	-124 869
Summa rörelsekostnader		-3 785 476	-472 721
Rörelseresultat		-1 973 274	-163 861
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		10 206 525	1 216
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		9	-
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-3 195 510	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-91	-
Summa finansiella poster		7 010 933	1 216
Resultat efter finansiella poster		5 037 659	-162 645
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivning		-423 125	-337 679
Erhållna koncernbidrag		3 677 117	513 000
Lämnade koncernbidrag		-1 217 944	-8 000
Summa bokslutsdispositioner		2 036 048	167 321
Resultat före skatt		7 073 707	4 676
Skatter			
Skatt på årets resultat	4	1 736	-1 726
Årets resultat		7 075 443	2 950

2023060826924



BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	5	1 363 848	1 623 436
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		<i>1 363 848</i>	<i>1 623 436</i>

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	6	184 578	268 934
Inventarier, verktyg och installationer	7	211 427	82 761
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>396 005</i>	<i>351 695</i>

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag		54 395 965	28 138 099
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>54 395 965</i>	<i>28 138 099</i>

Summa anläggningstillgångar		56 155 818	30 113 230
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag		6 078 422	17 409 130
Övriga fordringar		11 006	22 223
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 208	—
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>6 090 636</i>	<i>17 431 353</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		1 696 410	256 487
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>1 696 410</i>	<i>256 487</i>

Summa omsättningstillgångar		7 787 046	17 687 840
------------------------------------	--	------------------	-------------------

SUMMA TILLGÅNGAR		63 942 864	47 801 070
-------------------------	--	-------------------	-------------------



2023060826926

2022-12-31

2021-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

500 000

500 000

Summa bundet eget kapital

500 000

500 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

53 582 084

46 517 164

Årets resultat

7 075 443

2 950

Summa fritt eget kapital

60 657 527

46 520 114

Summa eget kapital

61 157 527

47 020 114

Obeskattade reserver

Akkumulerade överavskrivningar

760 804

337 679

Summa obeskattade reserver

760 804

337 679

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

144 027

9 073

Skulder till koncernföretag

331 417

Aktuella skatteskulder

14 510

Övriga skulder

73 698

129 953

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

8

1 460 881

304 251

Summa kortfristiga skulder

2 024 533

443 277

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

63 942 864

47 801 070

NOTER

Not 1 ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisnings- och värderingsprinciper

Valt regelverk

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Tjänsteuppdrag och entreprenadavtal

Inkomsten från tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

Ersättningar till anställda

Avgifter för avgiftsbestämda pensionsplaner kostnadsförs löpande.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Nedanstående nyttjandeperiods används.

Typ	Nyttjandeperiod	Procent
Inventarier, Verktyg och Maskiner	5 år	20

Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2021/2022	2020/2021
--	-----------	-----------

Inköp från andra koncernföretag	260 697	0
Försäljning till andra koncernföretag	1 550 000	272 289

Not 3 Personal

	2021/2022	2020/2021
--	-----------	-----------

Löner och andra ersättningar

Övriga anställda	1 412 197	203 506
Totala löner och andra ersättningar	1 412 197	203 506

Sociala kostnader och pensionskostnader

Sociala kostnader	540 390	69 833
(varav pensionskostnader till övriga anställda)	44 558	6 289

Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader samt pensioner	1 952 587	273 339
---	------------------	----------------

Medelantalet anställda

Män	1	1
Kvinnor	1	-



Medelantalet anställda

2

1

Not 4 Inkomstskatt **2021/2022** **2020/2021**

Skattekostnaden består i huvudsak av följande delar:

Redovisad skatt i resultaträkningen

Aktuell skatt	–	1 726
Justering för tidigare år	1 736	–
Summa redovisad skatt	1 736	1 726

Effektiv skattesats (%) – 37

Avstämning av effektiv skattesats

Resultat före skatt 7 073 707 4 676

Skatt enligt gällande skattesats 20,6 (21,4) %	1 457 184	1 001
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	-2 102 546	–
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	658 307	–
Övrigt, Skattereduktion inventarier	-12 945	–
Summa redovisad skatt	0	1 001

Effektiv skattesats (%) – 21

Not 5 Goodwill **2022-12-31** **2021-06-30**

Ingående anskaffningsvärden	1 730 590	–
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	–	1 730 590
Utgående anskaffningsvärden	1 730 590	1 730 590

Ingående avskrivningar	-107 154	–
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-259 588	-107 154
Utgående avskrivningar	-366 742	-107 154

Redovisat värde **1 363 848** **1 623 436**

Not 6 Maskiner och andra tekniska anläggningar **2022-12-31** **2021-06-30**

Ingående anskaffningsvärden	281 187	–
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	–	281 187
Utgående anskaffningsvärden	281 187	281 187

Ingående avskrivningar	-12 253	–
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-84 356	-12 253

2023060826928

Utgående avskrivningar	-96 609	-12 253
Redovisat värde	184 578	268 934

Not 7	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	88 223	—
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	179 000	88 223
	Utgående anskaffningsvärden	267 223	88 223
	Ingående avskrivningar	-3 142	—
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-52 654	-3 142
	Utgående avskrivningar	-55 796	-3 142
	Redovisat värde	211 427	85 081

Not 8	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2022-12-31	2021-06-30
	Semesterskuld	70 881	54 251
	Förutbetald Intäkt	1 390 000	250 000
	Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 460 881	304 251

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Daniel Jilkén

Carina Terenius Jilkén

Jack Lomnici Terenius

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Micaela Karlström
Auktoriserad revisor

2023060826930



Document history

COMPLETED BY ALL:
24.05.2023 10:54

SENT BY OWNER:
Malin Hamskog • 17.05.2023 21:05

DOCUMENT ID:
ByWuriGS3

ENVELOPE ID:
rkbursMS2-ByWuriGS3

DOCUMENT NAME:

Årsredovisning Bergslagen Immobilien AB (publ) 20210701-20221
231.pdf
8 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Carina Mariana Terenius Jilkén carina.jilken@jilken.se	Signed	22.05.2023 10:20	eID	Swedish BankID (DOB: 1968/04/29)
	Authenticated	22.05.2023 10:02	High	Swedish BankID (SSN: 196804297148)
2. Bo Karl Daniel Jilkén daniel.jilken@jilken.se	Signed	22.05.2023 10:21	eID	Swedish BankID (DOB: 1975/05/17)
	Authenticated	22.05.2023 10:21	High	Swedish BankID (SSN: 197505173919)
3. Peter Jack Erik Lomnici Terenius jack.lomnici@bergslagsfastigheter.se	Signed	22.05.2023 10:31	eID	Swedish BankID (DOB: 1990/11/30)
	Authenticated	22.05.2023 10:24	High	Swedish BankID (SSN: 199011302339)
4. MICHAELA KARLSTRÖM michaela.karlstrom@mooresweden.se	Signed	24.05.2023 10:54	eID	Swedish BankID (DOB: 1986/03/07)
	Authenticated	24.05.2023 10:54	High	Swedish BankID (SSN: 198603070585)

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

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

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bergslagen Immobilien AB (publ)
Org.nr 559253-3813

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Bergslagen Immobilien AB (publ) för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergslagen Immobilien AB (publ)s finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Bergslagen Immobilien AB (publ) 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.

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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

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

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

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

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

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 Bergslagen Immobilien AB (publ) för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Bergslagen Immobilien AB (publ) 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.

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 ersättningsskyldighet 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 revisionssed 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 revisionssed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 24 maj 2023

Micaela Karlström
Auktoriserad revisor



Document history

COMPLETED BY ALL:
24.05.2023 11:07

SENT BY OWNER:
Micaela Karlström • 24.05.2023 11:06

DOCUMENT ID:
H1H3Xlirh

ENVELOPE ID:
Bk4nm8iB2-H1H3Xlirh

DOCUMENT NAME:
Revisionsberättelse BIAB.pdf
3 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION	TIME STAMP (UTC)	METHOD	DETAILS
1. MICAELA KARLSTRÖM micaela.karlstrom@mooresweden.se	Signed Authenticated	24.05.2023 11:07 24.05.2023 11:07	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1986/03/07) IP: 213.80.18.201

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

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



PAES
sealed