

Årsredovisning

för

Berghems Trafikskola AB

559237-6890

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-31.

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:

Kenneth Möller, Styrelseledamot
2024-05-31

Styrelsen för Berghems Trafikskola 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 bedriver trafikskoleverksamhet.

Företaget har sitt säte i Umeå.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 2 906 | 2 924 | 2 990 | 2 547 |
| Resultat efter finansiella poster | 14 | -205 | 81 | 223 |
| Soliditet (%) | 9,4 | 10,7 | 15,0 | 9,0 |

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 298 614 | -205 184 | 143 430 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | -205 184 | 205 184 | 0 |
| Årets resultat | | | 7 942 | 7 942 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 93 430 | 7 942 | 151 372 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|----------------|
| balanserad vinst | 93 430 |
| årets vinst | 7 942 |
| | 101 372 |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 101 372 |
| | 101 372 |

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

Resultaträkning

| | Not | 2023-01-01 -2023-12-31 | 2022-01-01 -2022-12-31 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 2 905 588 | 2 923 878 |
| Övriga rörelseintäkter | | 132 383 | 140 703 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 3 037 971 | 3 064 581 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Handelsvaror | | -589 497 | -533 278 |
| Övriga externa kostnader | | -553 950 | -478 025 |
| Personalkostnader | 2 | -1 528 039 | -1 696 585 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -307 574 | -302 724 |
| Övriga rörelsekostnader | | 0 | -5 166 |
| Summa rörelsekostnader | | -2 979 060 | -3 015 778 |
| Rörelseresultat | | 58 911 | 48 803 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 199 | 11 |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | | 0 | -200 000 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -44 745 | -53 533 |
| Summa finansiella poster | | -44 546 | -253 522 |
| Resultat efter finansiella poster | | 14 365 | -204 719 |
| Resultat före skatt | | 14 365 | -204 719 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -6 423 | -465 |
| Årets resultat | | 7 942 | -205 184 |

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Goodwill | 3 | 133 880 | 233 880 |
| Summa immateriella anläggningstillgångar | | 133 880 | 233 880 |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 535 614 | 527 288 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 535 614 | 527 288 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andra långfristiga fordringar | 5 | 187 000 | 187 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 187 000 | 187 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 856 494 | 948 168 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 328 800 | 0 |
| Övriga fordringar | | 11 176 | 0 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 41 192 | 35 883 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 381 168 | 35 883 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 372 294 | 361 757 |
| Summa kassa och bank | | 372 294 | 361 757 |
| Summa omsättningstillgångar | | 753 462 | 397 640 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 1 609 956 | 1 345 808 |

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 93 430 | 298 614 |
| Årets resultat | | 7 942 | -205 184 |
| Summa fritt eget kapital | | 101 372 | 93 430 |
| Summa eget kapital | | 151 372 | 143 430 |
| Långfristiga skulder | | | |
| | 6 | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 476 283 | 509 589 |
| Summa långfristiga skulder | | 476 283 | 509 589 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 136 756 | 122 493 |
| Leverantörsskulder | | 94 206 | 60 770 |
| Skatteskulder | | 6 815 | 24 106 |
| Övriga skulder | | 169 912 | 129 417 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 574 612 | 356 003 |
| Summa kortfristiga skulder | | 982 301 | 692 789 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 1 609 956 | 1 345 808 |

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:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill 5 år

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

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 Medelantalet anställda

| | 2023 | 2022 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 3 | 3,5 |

Not 3 Goodwill

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 500 000 | 500 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 500 000 | 500 000 |
| Ingående avskrivningar | -266 120 | -166 120 |
| Årets avskrivningar | -100 000 | -100 000 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -366 120 | -266 120 |
| Utgående redovisat värde | 133 880 | 233 880 |

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 013 618 | 1 208 496 |
| Inköp | 215 900 | 0 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | -194 878 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 229 518 | 1 013 618 |
| Ingående avskrivningar | -486 330 | -345 318 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | 61 712 |
| Årets avskrivningar | -207 574 | -202 724 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -693 904 | -486 330 |
| Utgående redovisat värde | 535 614 | 527 288 |

Not 5 Andra långfristiga fordringar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 387 000 | 685 000 |
| Tillkommande fordringar | 0 | 70 000 |
| Avgående fordringar | 0 | -368 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 387 000 | 387 000 |
| Ingående nedskrivningar | -200 000 | 0 |
| Årets nedskrivningar | 0 | -200 000 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -200 000 | -200 000 |
| Utgående redovisat värde | 187 000 | 187 000 |

Not 6 Långfristiga skulder

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|---------------|---------------|
| Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen | 32 358 | 23 464 |
| | 32 358 | 23 464 |

Not 7 Ställda säkerheter

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Företagsinteckning | 500 000 | 500 000 |
| Tillgångar med äganderättsförbehåll | 504 327 | 527 288 |
| | 1 004 327 | 1 027 288 |

Umeå 2024-05-31

Kenneth Möller
Kenneth Möller