

ÅRSREDOVISNING

för

Bergvalls Busstrafik AB

Org.nr. 556417-5700

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

| Innehåll | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2 |
| -resultaträkning | 3 |
| -balansräkning | 4 |
| -noter | 6 |
| -underskrifter | 8 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-28.

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
Anders Bergvall, Styrelseledamot
2024-05-28

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver linje- och beställningstrafik för person- och godsbefordran med buss och bil.

Företagets säte är Sollefteå kommun, Västernorrlands län.

Flerårsöversikt

| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Nettoomsättning | 14 851 341 | 14 007 438 | 12 189 518 | 11 550 808 |
| Soliditet (%) | 64,72 | 83,9 | 72,76 | 52,13 |
| Resultat i % av nettoomsättningen | 28,11 | 21,69 | 12,82 | 18,38 |
| Balansomslutning | 18 459 410 | 15 067 431 | 14 047 107 | 17 172 418 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Reservfond | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------------|------------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 7 425 563 | 1 879 914 | 9 425 477 |
| Utdelning | | | -4 000 000 | 0 | -4 000 000 |
| Balanseras i ny räkning | | | 1 879 914 | -1 879 914 | 0 |
| Årets resultat | | | | 2 299 795 | 2 299 795 |
| Belopp vid årets utgång | <u>100 000</u> | <u>20 000</u> | <u>5 305 477</u> | <u>2 299 795</u> | <u>7 725 272</u> |

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 5 305 477 |
| Årets resultat | <u>2 299 795</u> |
| | <u>7 605 272</u> |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|------------------|
| Balanseras i ny räkning | <u>7 605 272</u> |
| | <u>7 605 272</u> |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Bergvalls Busstrafik AB

Org.nr. 556417-5700

| RESULTATRÄKNING | Not | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
|---|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 14 851 341 | 14 007 438 |
| Övriga rörelseintäkter | | 37 972 | 162 378 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | <u>14 889 313</u> | <u>14 169 816</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Fordonskostnader | | -5 332 154 | -4 785 165 |
| Övriga externa kostnader | | -290 496 | -387 609 |
| Personalkostnader | 2 | -3 837 496 | -4 124 010 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -1 371 634 | -1 796 731 |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-10 831 780</u> | <u>-11 093 515</u> |
| Rörelseresultat | | 4 057 533 | 3 076 301 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | 1 346 | 1 553 |
| Ränteintäkter | | 190 356 | 5 008 |
| Räntekostnader | | -74 259 | -43 542 |
| Summa finansiella poster | | <u>117 443</u> | <u>-36 981</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | 4 174 976 | 3 039 320 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | -982 000 | -791 100 |
| Förändring av överavskrivningar | | -286 003 | 110 679 |
| Summa bokslutsdispositioner | | <u>-1 268 003</u> | <u>-680 421</u> |
| Resultat före skatt | | 2 906 973 | 2 358 899 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -607 178 | -478 985 |
| Årets resultat | | <u>2 299 795</u> | <u>1 879 914</u> |

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 3 | 97 246 | 97 693 |
| Fordon och maskiner | 4 | 5 404 580 | 5 464 834 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 | 0 | 15 933 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 5 501 826 | 5 578 460 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 6 | 191 587 | 191 587 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 191 587 | 191 587 |
| Summa anläggningstillgångar | | 5 693 413 | 5 770 047 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 1 070 844 | 1 103 914 |
| Övriga fordringar | | 201 843 | 620 212 |
| Upparbetad men ej fakturerad intäkt | | 1 594 909 | 0 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 166 820 | 1 369 169 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 3 034 416 | 3 093 295 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 9 731 581 | 6 204 089 |
| Summa kassa och bank | | 9 731 581 | 6 204 089 |
| Summa omsättningstillgångar | | 12 765 997 | 9 297 384 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 18 459 410 | 15 067 431 |

Bergvalls Busstrafik AB

Org.nr. 556417-5700

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | 20 000 | 20 000 |
| Summa bundet eget kapital | | <u>120 000</u> | <u>120 000</u> |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 5 305 477 | 7 425 563 |
| Årets resultat | | 2 299 795 | 1 879 914 |
| Summa fritt eget kapital | | <u>7 605 272</u> | <u>9 305 477</u> |
| Summa eget kapital | | 7 725 272 | 9 425 477 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 2 873 100 | 1 891 100 |
| Akkumulerade överavskrivningar | | 2 445 580 | 2 159 577 |
| Summa obeskattade reserver | | <u>5 318 680</u> | <u>4 050 677</u> |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 601 527 | 207 656 |
| Skatteskulder | | 157 431 | 0 |
| Övriga skulder | | 4 427 576 | 1 192 068 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 228 924 | 191 553 |
| Summa kortfristiga skulder | | <u>5 415 458</u> | <u>1 591 277</u> |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 18 459 410 | 15 067 431 |

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

| Tillämpade avskrivningstider: | Antal år |
|--|----------|
| Byggnader | 20 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 3-5 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5-8 |
| <i>Tjänste- och entreprenaduppdrag</i> | |
| Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln. | |

Noter till resultaträkningen

| Not 2 | Medelantal anställda | 2023 | 2022 |
|-------|--|------|------|
| | Medelantal anställda | | |
| | Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid. | | |
| | Medelantal anställda har varit | 8,00 | 7,00 |

Noter till balansräkningen

| Not 3 | Byggnader och mark | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------|------------------------------------|------------|------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 381 925 | 381 925 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 381 925 | 381 925 |
| | Ingående avskrivningar | -284 232 | -283 785 |
| | Årets avskrivningar | -447 | -447 |
| | Utgående avskrivningar | -284 679 | -284 232 |
| | Redovisat värde | 97 246 | 97 693 |

Bergvalls Busstrafik AB

Org.nr. 556417-5700

| Not 4 | Fordon och maskiner | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------|--|--------------------|--------------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 26 831 173 | 26 379 673 |
| | Inköp | 1 295 000 | 1 196 500 |
| | Försäljningar/utrangeringar | <u>0</u> | <u>-745 000</u> |
| | Utgående anskaffningsvärden | 28 126 173 | 26 831 173 |
| | Ingående avskrivningar | -21 366 339 | -20 368 255 |
| | Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar | 0 | 745 000 |
| | Årets avskrivningar | <u>-1 355 254</u> | <u>-1 743 084</u> |
| | Utgående avskrivningar | -22 721 593 | -21 366 339 |
| | Redovisat värde | 5 404 580 | 5 464 834 |
| | | | |
| Not 5 | Inventarier, verktyg och installationer | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Ingående anskaffningsvärden | 935 070 | 935 070 |
| | Försäljningar/utrangeringar | <u>-71 000</u> | <u>0</u> |
| | Utgående anskaffningsvärden | 864 070 | 935 070 |
| | Ingående avskrivningar | -919 137 | -865 937 |
| | Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar | 71 000 | 0 |
| | Årets avskrivningar | <u>-15 933</u> | <u>-53 200</u> |
| | Utgående avskrivningar | -864 070 | -919 137 |
| | Redovisat värde | 0 | 15 933 |
| | | | |
| Not 6 | Andra långfristiga värdepappersinnehav | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Ingående anskaffningsvärden | <u>191 587</u> | <u>191 587</u> |
| | Utgående anskaffningsvärden | 191 587 | 191 587 |
| | Redovisat värde | 191 587 | 191 587 |

Bergvalls Busstrafik AB

Org.nr. 556417-5700

Övriga noter

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Graninge

Anders Bergvall

Anders Bergvall

2024-05-28

Min revisionsberättelse har lämnats den . 28 maj 2024

Hanna Hedin

Hanna Hedin

Auktoriserad revisor FAR

Till bolagsstämman i Bergvalls Busstrafik AB , org.nr 556417-5700

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Bergvalls Busstrafik AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergvalls Busstrafik ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Bergvalls Busstrafik AB 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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 revisionsred 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Bergvalls Busstrafik AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Bergvalls Busstrafik AB enligt god revisorsred 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Sollefteå
2024-05-28

Hanna Hedin

Hanna Hedin

Auktoriserad revisor FAR