

Årsredovisning

för

Bergtallen 5 AB

556994-3128

Räkenskapsåret

2021-05-01 - 2022-04-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Bergtallen 5 AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 26 september 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Gällivare den 26 september 2022



Fredrik Nilsson

Årsredovisning
för
Bergtallen 5 AB

556994-3128

Räkenskapsåret

2021-05-01 - 2022-04-30

Styrelsen för Bergtallen 5 AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30.

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

Information om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Sannelind & Nilsson Holding AB, 559051-3098, med säte i Gällivare Kommun.

Företaget har sitt säte i Gällivare Kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Vi har särskilt beaktat hur effekterna av covid-19 utbrottet påverkar/kan komma att påverka bolagets framtida utveckling och/eller risker som kan påverka den finansiella rapporteringen framåt.

Vi bedömer att påverkan på bolaget är begränsad.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18 (16 mån)
Nettoomsättning	3 351	3 127	2 993	2 903	3 475
Resultat efter finansiella poster	63	1 143	901	804	1 104
Balansomslutning	19 433	21 098	19 507	19 277	18 506
Soliditet (%)	10	25	22	18	16

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 000 000	2 594 295	751 554	4 345 849
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Utdelning		-3 200 000		-3 200 000
Balanseras i ny räkning		751 554	-751 554	0
Årets resultat			5 228	5 228
Belopp vid årets utgång	1 000 000	145 849	5 228	1 151 077

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	145 849
årets vinst	5 228
	151 077
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	151 000
i ny räkning överföres	77
	151 077

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2021-05-01 -2022-04-30	2020-05-01 -2021-04-30
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		3 351 355	3 126 611
Övriga rörelseintäkter		0	6 447
		3 351 355	3 133 058
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 252 892	-1 483 912
Personalkostnader	2	-502 665	0
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-328 908	-318 803
		-3 084 465	-1 802 715
Rörelseresultat		266 890	1 330 343
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	49
Räntekostnader och liknande resultatposter		-203 955	-187 720
		-203 955	-187 671
Resultat efter finansiella poster		62 935	1 142 672
Bokslutsdispositioner	3	-57 540	-180 387
Resultat före skatt		5 395	962 285
Skatt på årets resultat		-167	-210 731
Årets resultat		5 228	751 554

Balansräkning

Not

2022-04-30

2021-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	4	14 464 540	14 769 776
Inventarier, verktyg och installationer	5	78 574	102 246
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	156 984	0
		14 700 098	14 872 022

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag	7	1 700 000	5 600 000
		1 700 000	5 600 000
Summa anläggningstillgångar		16 400 098	20 472 022

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		94 330	466
Aktuella skattefordringar		203 617	0
Övriga fordringar		30 465	232 704
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		52 691	51 897
		381 103	285 067

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar		2 651 469	341 342
		3 032 572	626 409

SUMMA TILLGÅNGAR

19 432 670 **21 098 431**

Balansräkning

Not

2022-04-30

2021-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

1 000 000

1 000 000

1 000 000

1 000 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

145 849

2 594 295

Årets resultat

5 228

751 554

151 077

3 345 849

Summa eget kapital

1 151 077

4 345 849

Obeskattade reserver

8

896 704

1 039 164

Avsättningar

9

Uppskjuten skatteskuld

140 803

156 493

Summa avsättningar

140 803

156 493

Långfristiga skulder

10, 11

Skulder till kreditinstitut

16 147 100

14 580 300

Summa långfristiga skulder

16 147 100

14 580 300

Kortfristiga skulder

11

Skulder till kreditinstitut

397 200

349 200

Leverantörsskulder

87 339

151 737

Skulder till koncernföretag

17 625

117 500

Aktuella skatteskulder

0

3 870

Övriga skulder

85 654

66 044

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

509 168

288 274

Summa kortfristiga skulder

1 096 986

976 625

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

19 432 670

21 098 431

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Hysesintäkter intäktsförs i den period uthyrningen avser.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	10-100 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utträngs eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstodgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-05-01 -2022-04-30	2020-05-01 -2021-04-30
Medelantalet anställda	1	0

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2021-05-01 -2022-04-30	2020-05-01 -2021-04-30
Avsättning till periodiseringsfond	-25 663	-341 013
Återföring från periodiseringsfond	166 094	177 978
Förändring av överavskrivningar	2 029	-17 352
Lämnade koncernbidrag	-200 000	0
	-57 540	-180 387

Not 4 Byggnader och mark

	2022-04-30	2021-04-30
Ingående anskaffningsvärden	16 379 847	16 379 847
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 379 847	16 379 847
Ingående avskrivningar	-1 610 071	-1 304 835
Årets avskrivningar	-305 236	-305 236
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 915 307	-1 610 071
Utgående redovisat värde	14 464 540	14 769 776

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-04-30	2021-04-30
Ingående anskaffningsvärden	118 363	51 000
Inköp	0	67 363
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	118 363	118 363
Ingående avskrivningar	-16 117	-2 550
Årets avskrivningar	-23 672	-13 567
Utgående ackumulerade avskrivningar	-39 789	-16 117
Utgående redovisat värde	78 574	102 246

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2022-04-30	2021-04-30
Inköp	156 984	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	156 984	0
Utgående redovisat värde	156 984	0

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2022-04-30	2021-04-30
Ingående anskaffningsvärden	5 600 000	3 800 000
Tillkommande fordringar	0	2 300 000
Avgående fordringar	-3 900 000	-500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 700 000	5 600 000
Utgående redovisat värde	1 700 000	5 600 000

Not 8 Obeskattade reserver

	2022-04-30	2021-04-30
Akkumulerade överavskrivningar	28 073	30 102
Periodiseringsfond 2016	0	166 094
Periodiseringsfond 2018	276 315	276 315
Periodiseringsfond 2019	201 640	201 640
Periodiseringsfond 2020	24 000	24 000
Periodiseringsfond 2021	341 013	341 013
Periodiseringsfond 2022	25 663	0
	896 704	1 039 164

Not 9 Avsättningar

	2022-04-30	2021-04-30
Uppskjuten skatteskuld		
Belopp vid årets ingång	156 493	164 692
Under året återförda belopp	-15 690	-8 199
	140 803	156 493

Not 10 Långfristiga skulder

	2022-04-30	2021-04-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	14 558 300	13 183 500
	14 558 300	13 183 500

Not 11 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 16 544 300 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-04-30	2021-04-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	16 147 100	14 580 300
	16 147 100	14 580 300
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	397 200	349 200
	397 200	349 200

Not 12 Ställda säkerheter

	2022-04-30	2021-04-30
Fastighetsinteckning	16 929 000	15 275 000
	16 929 000	15 275 000

2022093005641

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Gällivare den 23 augusti 2022



Fredrik Nilsson
Ordförande



Mathias Sannelind