

Årsredovisning
för
Bergan Invest AB
559155-4711

Räkenskapsåret
2023-05-01 - 2024-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-18.
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:

Jakob Dannemark, Styrelseledamot
2024-12-18

Styrelsen och verkställande direktören för Bergan Invest AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget har sitt säte i Lysekil. Företaget skall äga och förvalta aktier och andelar i dotterföretag och andra bolag samt äga och förvalta fast egendom och värdepapper.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har företaget ändrat räkenskapsår från maj-april till sep-aug. Detta innebär att årets räkenskapsår är förlängd och omfattas av 16 månader.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023/24 (16 mån) | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Nettoomsättning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | 25 967 | 1 627 | 5 291 | 2 287 |
| Soliditet (%) | 90,1 | 82,9 | 82,9 | 86,4 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Fritt eget kapital | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 45 077 789 | 1 627 257 | 46 755 046 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Utdelning | | -195 000 | | -195 000 |
| Balanseras i ny räkning | | 1 627 257 | -1 627 257 | 0 |
| Årets resultat | | | 25 967 299 | 25 967 299 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 46 510 046 | 25 967 299 | 72 527 345 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|--|-------------------|
| balanserad vinst | 46 510 046 |
| årets vinst | 25 967 299 |
| | 72 477 345 |
| disponeras så att till aktieägare utdelas i ny räkning överföres | 200 000 |
| | 72 277 345 |
| | 72 477 345 |

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

| Resultaträkning | Not | 2023-05-01 -2024-08-31 (16 mån) | 2022-05-01 -2023-04-30 |
|--|------------|--|-----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Övriga rörelseintäkter | | 15 000 | 0 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 15 000 | 0 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -293 388 | -356 215 |
| Personalkostnader | 2 | 1 988 000 | -6 776 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -43 057 | -31 789 |
| Summa rörelsekostnader | | 1 651 555 | -394 780 |
| Rörelseresultat | | 1 666 555 | -394 780 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | | -1 148 903 | 70 421 |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | 26 469 580 | 1 946 350 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 394 481 | 250 249 |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | | -860 958 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -553 456 | -244 983 |
| Summa finansiella poster | | 24 300 744 | 2 022 037 |
| Resultat efter finansiella poster | | 25 967 299 | 1 627 257 |
| Resultat före skatt | | 25 967 299 | 1 627 257 |
| Årets resultat | | 25 967 299 | 1 627 257 |

| Balansräkning | Not | 2024-08-31 | 2023-04-30 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Byggnader och mark | 3 | 9 389 376 | 9 302 186 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 4 | 800 000 | 0 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 10 189 376 | 9 302 186 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 5 | 192 044 | 1 218 947 |
| Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 6 | 1 068 000 | 1 068 000 |
| Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag | 7 | 410 000 | 410 000 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 8 | 5 008 | 30 888 203 |
| Andra långfristiga fordringar | 9 | 66 517 414 | 11 375 063 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 68 192 466 | 44 960 213 |
| Summa anläggningstillgångar | | 78 381 842 | 54 262 399 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 15 000 | 0 |
| Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag | | 1 408 934 | 308 934 |
| Övriga fordringar | | 240 222 | 250 016 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 397 735 | 303 410 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 2 061 891 | 862 360 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 23 805 | 1 268 489 |
| Summa kassa och bank | | 23 805 | 1 268 489 |
| Summa omsättningstillgångar | | 2 085 696 | 2 130 849 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 80 467 538 | 56 393 248 |

Balansräkning

Not

2024-08-31

2023-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

46 510 046

45 077 789

Årets resultat

25 967 299

1 627 257

Summa fritt eget kapital

72 477 345

46 705 046

Summa eget kapital

72 527 345

46 755 046

Avsättningar

Övriga avsättningar för pensioner och liknande
förpliktelser

96 341

2 500 000

Summa avsättningar

96 341

2 500 000

Långfristiga skulder

10

Övriga skulder till kreditinstitut

6 375 416

6 540 832

Summa långfristiga skulder

6 375 416

6 540 832

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

120 000

120 000

Skatteskulder

9 525

31 121

Övriga skulder

1 326 483

418 864

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

12 428

27 385

Summa kortfristiga skulder

1 468 436

597 370

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

80 467 538

56 393 248

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.

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 Anställda och personalkostnader

| | 2023-05-01 -2024-08-31 | 2022-05-01 -2023-04-30 |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |

Några löner och ersättningar har ej utbetalats.

Not 3 Byggnader och mark

| | 2024-08-31 | 2023-04-30 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 9 349 739 | 9 349 739 |
| Inköp | 130 247 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 9 479 986 | 9 349 739 |
| Ingående avskrivningar | -47 553 | -15 764 |
| Årets avskrivningar | -43 057 | -31 789 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -90 610 | -47 553 |
| Utgående redovisat värde | 9 389 376 | 9 302 186 |
| Bokfört värde byggnader | 1 629 076 | 1 541 886 |
| Bokfört värde mark | 7 760 300 | 7 760 300 |
| | 9 389 376 | 9 302 186 |

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

| | 2024-08-31 | 2023-04-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 0 |
| Inköp | 800 000 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 800 000 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 800 000 | 0 |

Not 5 Andelar i koncernföretag

| | 2024-08-31 | 2023-04-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 218 947 | 1 148 526 |
| Tillskott | 0 | 70 421 |
| Återföring | -1 026 903 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 192 044 | 1 218 947 |
| Utgående redovisat värde | 192 044 | 1 218 947 |

Not 6 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | 2024-08-31 | 2023-04-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 068 000 | 1 068 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 068 000 | 1 068 000 |
| Utgående redovisat värde | 1 068 000 | 1 068 000 |

Not 7 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | 2024-08-31 | 2023-04-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 410 000 | 410 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 410 000 | 410 000 |
| Utgående redovisat värde | 410 000 | 410 000 |

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2024-08-31 | 2023-04-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 30 888 203 | 30 899 920 |
| Försäljningar | -29 999 920 | 0 |
| Kostnader | -22 317 | -11 717 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 865 966 | 30 888 203 |
| Ingående nedskrivningar | 0 | 0 |
| Årets nedskrivningar | -860 958 | 0 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -860 958 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 5 008 | 30 888 203 |

Not 9 Andra långfristiga fordringar

| | 2024-08-31 | 2023-04-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 11 375 063 | 10 995 063 |
| Tillkommande fordringar | 57 546 010 | 380 000 |
| Avgående fordringar | -2 403 659 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 66 517 414 | 11 375 063 |
| Utgående redovisat värde | 66 517 414 | 11 375 063 |

Not 10 Långfristiga skulder

| | 2024-08-31 | 2023-04-30 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Del av skuld som förfaller efter 5 år | 5 895 416 | 6 060 832 |
| | 5 895 416 | 6 060 832 |

Not 11 Ställda säkerheter

| | 2024-08-31 | 2023-04-30 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Fastighetsinteckning | 6 800 000 | 6 800 000 |
| Borgen | 2 117 500 | 2 117 500 |
| | 8 917 500 | 8 917 500 |

Resultat- och balansräkningen kommer föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Lysekil 2024-12-18

Jakob Dannemark
Jakob Dannemark
Verkställande direktör