

Årsredovisning för
Bergets Fastighets AB
556383-9736

Räkenskapsåret
2021-07-01 - 2022-06-30

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Bergets Fastighets AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-12-30. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Silte den *30/12 2022*


Matts Melin

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Bergets Fastighets AB, 556383-9736, med säte i Gotlands län får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är fastighetsförvaltning samt uthyrning av inventarier och lokaler, att äga och förvalta aktier och värdepapper, samt därmed förenlig verksamhet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under året.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i SEK 2018/2019
Nettoomsättning	699 593	540 063	496 990	540 990
Resultat efter finansiella poster	-353 007	-403 070	-634 911	-805 796
Soliditet, %	93	92	91	89

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	100 000	20 000	9 756 543	293 230
Omföring av föreg års vinst			293 230	-293 230
Årets resultat				95 989
Vid årets slut	100 000	20 000	10 049 773	95 989

Resultatdisposition

	Belopp i SEK
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 10 145 761, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	10 049 773
årets resultat	95 988
Totalt	10 145 761
disponeras för	
balanseras i ny räkning	10 145 761
Summa	10 145 761

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

Resultaträkning

Belopp i SEK	Not	2021-07-01- 2022-06-30	2020-07-01- 2021-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		699 593	540 063
Övriga rörelseintäkter		-	18 360
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		<u>699 593</u>	<u>558 423</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-679 518	-556 434
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-385 361	-385 541
Summa rörelsekostnader		<u>-1 064 879</u>	<u>-941 975</u>
Rörelseresultat	3	<u>-365 286</u>	<u>-383 552</u>
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		6 687	4 723
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		13 607	1 048
Räntekostnader och liknande resultatposter		-8 015	-25 289
Summa finansiella poster		<u>12 279</u>	<u>-19 518</u>
Resultat efter finansiella poster		<u>-353 007</u>	<u>-403 070</u>
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		1 500 000	940 000
Lämnade koncernbidrag		-515 000	-242 700
Förändring av periodiseringsfonder		-45 000	-
Förändring av överavskrivningar		-463 177	-
Summa bokslutsdispositioner		<u>476 823</u>	<u>697 300</u>
Resultat före skatt		<u>123 816</u>	<u>294 230</u>
Skatter			
Skatt på årets resultat		-27 828	-999
Årets resultat		<u>95 988</u>	<u>293 231</u>

2023012007440

Balansräkning

Belopp i SEK	Not	2022-06-30	2021-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	6 493 599	6 746 070
Inventarier, verktyg och installationer	5	825 340	947 021
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	155 986	167 195
Summa materiella anläggningstillgångar		7 474 925	7 860 286
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	7	262 000	262 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		262 000	262 000
Summa anläggningstillgångar		7 736 925	8 122 286
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		79 200	279 000
Fordringar hos koncernföretag		1 518 383	855 310
Övriga fordringar		47 203	74 032
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		14 721	14 203
Summa kortfristiga fordringar		1 659 507	1 222 545
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		82 001	82 001
Summa kortfristiga placeringar		82 001	82 001
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 178 622	1 774 842
Summa kassa och bank		2 178 622	1 774 842
Summa omsättningstillgångar		3 920 130	3 079 388
SUMMA TILLGÅNGAR		11 657 055	11 201 674

2023012007441

Balansräkning

Belopp i SEK	Not	2022-06-30	2021-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (0 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		10 049 774	9 756 543
Årets resultat		95 988	293 231
Summa fritt eget kapital		10 145 762	10 049 774
Summa eget kapital		10 265 762	10 169 774
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		208 876	163 876
Akkumulerade överavskrivningar		463 177	-
Summa obeskattade reserver		672 053	163 876
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	-	376 106
Övriga skulder	8	98 608	28 284
Summa långfristiga skulder		98 608	404 390
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		-	26 688
Leverantörsskulder		378 462	154 476
Skatteskulder		8 874	8 524
Övriga skulder		7 696	10 609
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		225 600	263 337
Summa kortfristiga skulder		620 632	463 634
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 657 055	11 201 674



2023012007442

Noter

Belopp i SEK om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<u>Anläggningstillgångar</u>	<u>År</u>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Stall och Ridhus	25
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	20
-Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Not 3 Koncernuppgifter

Under året har försäljning till koncernens dotterbolag Gotlands Bokningscenter Care of Marketing AB ägt rum med 403 200 kr (402 688), inköp med 0 kr (0). Ränta har med 2927,77kr tagits ut mellan bolagen.

Försäljning till koncernens dotterbolag MM Reining Stars AB har ägt rum med 181 00 (100), inköp med 0 kr (0). Ränta med 10679,58 har tagits ut mellan bolagen.

Not 4 Byggnader och mark

	2022-06-30	2021-06-30
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	9 492 894	9 492 894
	<u>9 492 894</u>	<u>9 492 894</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 746 824	-2 494 174
-Årets avskrivning enligt plan	-252 471	-252 650
	<u>-2 999 295</u>	<u>-2 746 824</u>
Redovisat värde vid årets slut	6 493 599	6 746 070

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 534 615	1 534 615
-Nyanskaffningar		594 000
-Avyttringar och utrangeringar		-205 560
Vid årets slut	<u>1 534 615</u>	<u>1 923 055</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-587 594	-465 912
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		2 447
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-121 681	-121 682
Vid årets slut	<u>-709 275</u>	<u>-585 147</u>
Redovisat värde vid årets slut	825 340	1 337 908

Not 6 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-06-30	2021-06-30
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	224 189	224 189
Vid årets slut	<u>224 189</u>	<u>224 189</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-56 994	-45 785
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-11 209	-11 209
Vid årets slut	<u>-68 203</u>	<u>-56 994</u>
Ackumulerade nedskrivningar:		
Vid årets slut	<u></u>	<u></u>
Redovisat värde vid årets slut	155 986	167 195

[Signature]

2023012007444

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2022-06-30	2021-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	262 000	190 000
-Förvärv		72 000
Redovisat värde vid årets slut	262 000	262 000

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %	Redovisat värde
Gotlands Bokningscenter Care of Marketing AB, 556518-9759, Visby	1 000	100	140 000
MM Reining Stars AB, 559022-7079, Ekerö	500	100	50 000
			190 000

Villkorat aktieägartillskott avseende MM Reining Stars AB har lämnats under året med 72 000 kr fg (0kr)

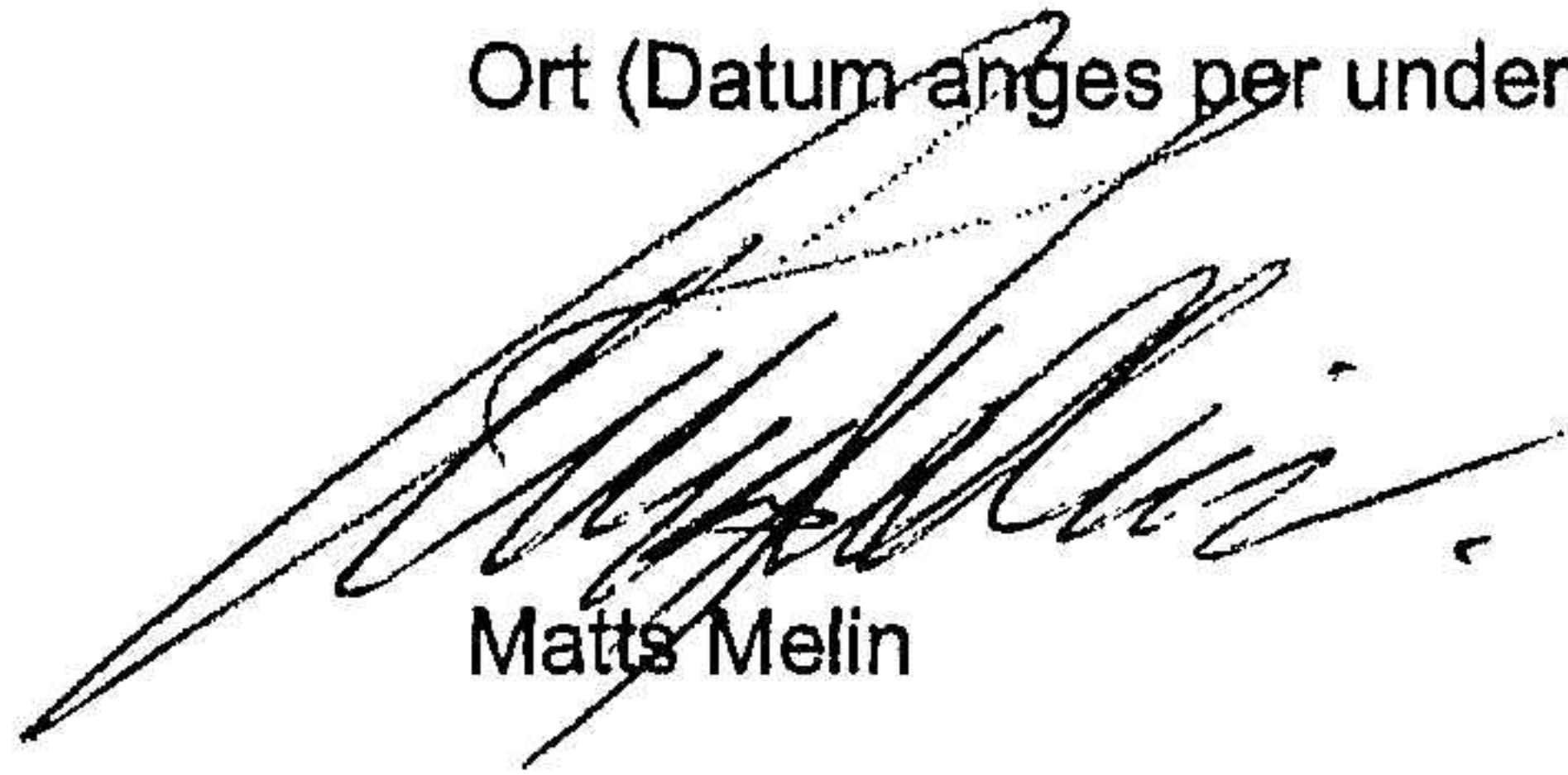
Not 8 Övriga skulder

	2022-06-30	2021-06-30
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	98 607	28 282
	98 607	28 282

Lån från aktieägare, ingen amorteringsplan är upprättad.

Underskrifter

Ort (Datum anges per underskrift för styrelsen)



Matts Melin

2022- 12 30

Min revisionsberättelse har lämnats den 30/12 2022



Anita Levander
Auktoriserad revisor

2023012007446

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bergets Fastighets AB

Org.nr. 556383 - 9736

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Bergets Fastighets AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergets Fastighets ABs finansiella ställning per den 30 juni 2022 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Bergets Fastighets 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 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.

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 Bergets Fastighets AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30 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 Bergets Fastighets 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Visby den 2022-12-30



Anita Levander
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

