

Årsredovisning

för

Bertlin & Co Holding AB

559006-2195

Räkenskapsåret

2021-09-01 - 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Bertlin & Co Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022 -12-13. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2022 -12-13



Jan Bertlin

Årsredovisning
för
Bertlin & Co Holding AB

559006-2195

Räkenskapsåret

2021-09-01 - 2022-08-31

Styrelsen och verkställande direktören för Bertlin & Co Holding AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

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

Bolaget ska äga och förvalta värdepapper och lös egendom samt idka därmed förenlig verksamhet. Bertlin & co Holding AB äger 100% av andelarna i Bertlin & Co Mark III AB (559099-1740) samt 100% av andelarna i Bertlin & Co Mark III AB (559099-1799).

Företaget har sitt säte i Tyresö.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året avyttrat andelarna i Golfbäcken Holding AB. Under året har en överenskommelse träffats innebärande att delar av ett tidigare bostadsprojekt som drevs i ett joint venture tillsammans med Tobin Propertis har reverserats tillbaka till bolaget. Det har även tecknats avtal om vidareförsäljning av den reverserande delen av projektet

Styrelsen har beaktat effekterna av Covid-19 och situationen i Ukraina och dess finansiella påverkan och bedömer att påverkan på bolaget är begränsad både under och efter räkenskapsåret.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 | 2018/19 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Nettoomsättning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | -389 | -117 | -109 874 | 5 079 |
| Soliditet (%) | 75,3 | 91,7 | 91,7 | 96,7 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 67 714 374 | 30 317 | 67 794 691 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Utdelning | | -14 000 000 | | -14 000 000 |
| Balanseras i ny räkning | | 30 317 | -30 317 | 0 |
| Utdelning på extra stämma | | -30 000 000 | | -30 000 000 |
| Årets resultat | | | -266 712 | -266 712 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 23 744 691 | -266 712 | 23 527 979 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------|-------------------|
| balanserad vinst | 23 744 691 |
| årets förlust | -266 712 |
| | 23 477 979 |

| | |
|-------------------------|-------------------|
| disponeras så att | |
| till aktieägare utdelas | 23 000 000 |
| i ny räkning överföres | 477 979 |
| | 23 477 979 |

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

2021-09-01
-2022-08-31

2020-09-01
-2021-08-31

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader

-115 800

-105 858

Summa rörelsekostnader

-115 800

-105 858

Rörelseresultat

-115 800

-105 858

Finansiella poster

Resultat från andelar i koncernföretag

-272 712

0

Räntekostnader

0

-11 025

Summa finansiella poster

-272 712

-11 025

Resultat efter finansiella poster

-388 512

-116 883

Bokslutsdispositioner

Erhållna koncernbidrag

121 800

147 200

Summa bokslutsdispositioner

121 800

147 200

Resultat före skatt

-266 712

30 317

Årets resultat

-266 712

30 317

2023031605959

| Balansräkning | Not | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 2 | 469 000 | 0 |
| Andelar i intresseföretag | 3 | 0 | 25 000 |
| Andra långfristiga fordringar | 4 | 0 | 73 805 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 469 000 | 73 830 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 469 000 | 73 830 000 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | | 1 754 635 | 0 |
| Övriga fordringar | | 12 | 12 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 1 754 647 | 12 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och Bank | | 29 004 831 | 68 979 |
| Summa kassa och bank | | 29 004 831 | 68 979 |
| Summa omsättningstillgångar | | 30 759 478 | 68 991 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 31 228 478 | 73 898 991 |
| 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 | | 23 744 691 | 67 714 374 |
| Årets resultat | | -266 712 | 30 317 |
| Summa fritt eget kapital | | 23 477 979 | 67 744 691 |
| Summa eget kapital | | 23 527 979 | 67 794 691 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Förskott från kunder | | 7 550 000 | 0 |
| Skulder till koncernföretag | | 0 | 6 072 800 |
| Övriga skulder | | 100 000 | 0 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 50 499 | 31 500 |
| Summa kortfristiga skulder | | 7 700 499 | 6 104 300 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 31 228 478 | 73 898 991 |

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 Andelar i koncernföretag

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|---|----------------|------------|
| Inköp | 469 000 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 469 000 | 0 |
| | | |
| Utgående redovisat värde | 469 000 | 0 |

Not 3 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|---|------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 25 000 | 25 000 |
| Försäljningar | -25 000 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 0 | 25 000 |
| | | |
| Utgående redovisat värde | 0 | 25 000 |

Not 4 Andra långfristiga fordringar

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|---|-------------------|---------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 183 611 042 | 183 611 042 |
| Avgående fordringar | -73 805 000 | |
| Reversering fordran | -109 806 042 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 0 | 183 611 042 |
| Ingående nedskrivningar | -109 806 042 | -109 806 042 |
| Reversering nedskrivning | 109 806 042 | 0 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | 0 | -109 806 042 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 73 805 000 |

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

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Jan Bertlin
Verkställande direktör

Peter Bertlin
Ordförande

Ann-Christine Bertlin

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Kangas
Auktoriserad revisor

Deltagare

BERTLIN & CO HOLDING AB 559006-2195 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: PETER BERTLIN

Peter Bertlin
Ordförande

2022-12-13 14:41:42 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: JAN BERTLIN

Jan Bertlin
Verkställande direktör

2022-12-13 13:56:57 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: ANN-CHRISTINE BERTLIN

Ann-Christine Bertlin

2022-12-13 14:01:32 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

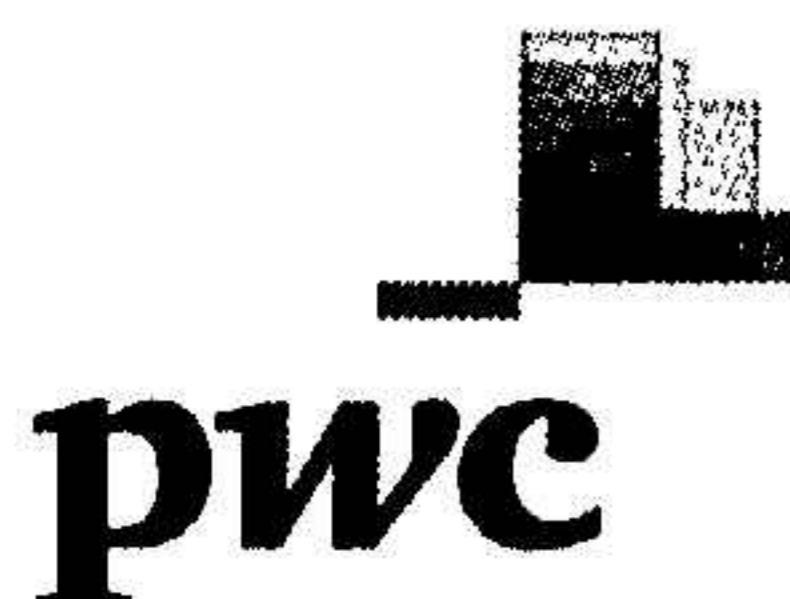
Namn returnerat från Svenskt BankID: Peter Magnus Kangas

Peter Kangas
Auktoriserad revisor

2022-12-13 14:42:47 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bertlin & Co Holding AB, org.nr 559006-2195

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Bertlin & Co Holding AB för räkenskapsåret 1 september 2021 till 31 augusti 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bertlin & Co Holding ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Bertlin & Co Holding AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Bertlin & Co Holding AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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

Våra 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 våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed 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 vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Bertlin & Co Holding AB för räkenskapsåret 1 september 2021 till 31 augusti 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Bertlin & Co Holding AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

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

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Kanga
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-12-13 12:56:05 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Peter Magnus Kangas

Datum

Peter Kangas

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2023031605966