

Årsredovisning

Bergschöld & Holm AB

559096-1081

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

| INNEHÅLLSFÖRTECKNING | SIDA |
|--------------------------|-------|
| - Förvaltningsberättelse | 2 |
| - Resultaträkning | 3 |
| - Balansräkning | 4 - 5 |
| - Noter | 6 - 7 |
| - Underskrifter | 7 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-08-31.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Täby 2023-08-31


David Bergschöld

Årsredovisning

Bergschöld & Holm AB

559096-1081

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

| INNEHÅLLSFÖRTECKNING | SIDA |
|--------------------------|-------|
| - Förvaltningsberättelse | 2 |
| - Resultaträkning | 3 |
| - Balansräkning | 4 - 5 |
| - Noter | 6 - 7 |
| - Underskrifter | 7 |

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver byggnadsarbeten inkluderande markplanering och byggprojektering samt därmed förenlig verksamhet. Företaget har sitt säte i Täby kommun, Stockholms län.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Bergschöld & Holm Holding AB, org nr 559094-4004, som har sitt säte i Täby kommun, Stockholms län.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

| | 2205-2304 | 2105-2204 | 2005-2104 | 1905-2004 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning | 108 878 | 65 358 | 81 232 | 55 558 |
| Resultat efter finansiella poster | 11 434 | 12 030 | 17 845 | 12 284 |
| Soliditet % | 36 | 58 | 60 | 51 |

Kostnadsdrivande entreprenad med stora materialinköp har genererat en högre omsättning under året.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat |
|---|--------------|---------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 3 133 196 | 9 531 151 |
| <i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i> | | | |
| Utdelning | | -9 500 000 | |
| Balanseras i ny räkning | | 9 531 151 | -9 531 151 |
| Årets resultat | | | 10 906 082 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 3 164 348 | 10 906 082 |

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

| | |
|---------------------|-------------------|
| Balanserat resultat | 3 164 348 |
| Årets resultat | 10 906 082 |
| <i>Summa</i> | <i>14 070 430</i> |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Utdelning | 9 000 000 |
| Balanseras i ny räkning | 5 070 430 |
| <i>Summa</i> | <i>14 070 430</i> |

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

| | 2022-05-01 2023-04-30 | 2021-05-01 2022-04-30 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | |
| Nettoomsättning | 108 877 695 | 65 357 593 |
| Övriga rörelseintäkter | 274 088 | 218 514 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | 109 151 783 | 65 576 107 |
| Rörelsekostnader | | |
| Råvaror och förnödenheter | -77 957 393 | -35 231 082 |
| Övriga externa kostnader | -928 863 | -847 177 |
| Personalkostnader | -18 680 182 | -17 444 233 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -76 440 | -25 000 |
| Övriga rörelsekostnader | -83 668 | 0 |
| Summa rörelsekostnader | -97 726 546 | -53 547 492 |
| Rörelseresultat | 11 425 237 | 12 028 615 |
| Finansiella poster | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 8 683 | 1 153 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -14 | -29 |
| Summa finansiella poster | 8 669 | 1 124 |
| Resultat efter finansiella poster | 11 433 906 | 12 029 739 |
| Bokslutsdispositioner | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | 2 366 877 | 0 |
| Summa bokslutsdispositioner | 2 366 877 | 0 |
| Resultat före skatt | 13 800 783 | 12 029 739 |
| Skatter | | |
| Skatt på årets resultat | -2 894 701 | -2 498 588 |
| Årets resultat | 10 906 082 | 9 531 151 |

2023090102465

BALANSRÄKNING

1

2023-04-30

2022-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

| | | | |
|---|---|----------------|----------------|
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 3 | 0 | 475 000 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 687 956 | 0 |
| <i>Summa materiella anläggningstillgångar</i> | | <i>687 956</i> | <i>475 000</i> |

Summa anläggningstillgångar 687 956 475 000

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

| | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|
| Kundfordringar | | 17 164 530 | 15 368 959 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 3 092 111 | 0 |
| Övriga fordringar | | 4 931 805 | 1 610 803 |
| Upparbetad men ej fakturerad intäkt | | 305 000 | 1 152 000 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 2 349 700 | 5 603 |
| <i>Summa kortfristiga fordringar</i> | | <i>27 843 146</i> | <i>18 137 365</i> |

Kassa och bank

| | | | |
|-----------------------------|--|-------------------|------------------|
| Kassa och bank | | 10 465 107 | 6 664 284 |
| <i>Summa kassa och bank</i> | | <i>10 465 107</i> | <i>6 664 284</i> |

Summa omsättningstillgångar 38 308 253 24 801 649

SUMMA TILLGÅNGAR 38 996 209 25 276 649

2023090102466

2023090102467

| | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
|--|-------------------|-------------------|
| 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 | 3 164 348 | 3 133 196 |
| Årets resultat | 10 906 082 | 9 531 151 |
| Summa fritt eget kapital | 14 070 430 | 12 664 347 |
| Summa eget kapital | 14 120 430 | 12 714 347 |
| Obeskattade reserver | | |
| Periodiseringsfonder | 0 | 2 366 877 |
| Summa obeskattade reserver | 0 | 2 366 877 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Fakturerad men ej upparbetad intäkt | 491 000 | 0 |
| Leverantörsskulder | 12 700 632 | 2 887 136 |
| Skulder till koncernföretag | 4 475 000 | 0 |
| Övriga skulder | 498 147 | 468 360 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 6 711 000 | 6 839 929 |
| Summa kortfristiga skulder | 24 875 779 | 10 195 425 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 38 996 209 | 25 276 649 |

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänste- och entreprenaduppdrag till fast pris och på löpande räkning redovisas enligt huvudregeln.

Not 2 Medelantalet anställda

2022/2023 2021/2022

Medelantalet anställda

21

18

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

2023-04-30 2022-04-30

Ingående anskaffningsvärden

500 000

0

Förändringar av anskaffningsvärden

Inköp

255 000

500 000

Försäljningar/utrangeringar

-755 000

0

Utgående anskaffningsvärden

0

500 000

Ingående avskrivningar

-25 000

0

Förändringar av avskrivningar

Försäljningar/utrangeringar

25 000

0

Årets avskrivningar

0

-25 000

Utgående avskrivningar

0

-25 000

Redovisat värde

0

475 000

2023090102469

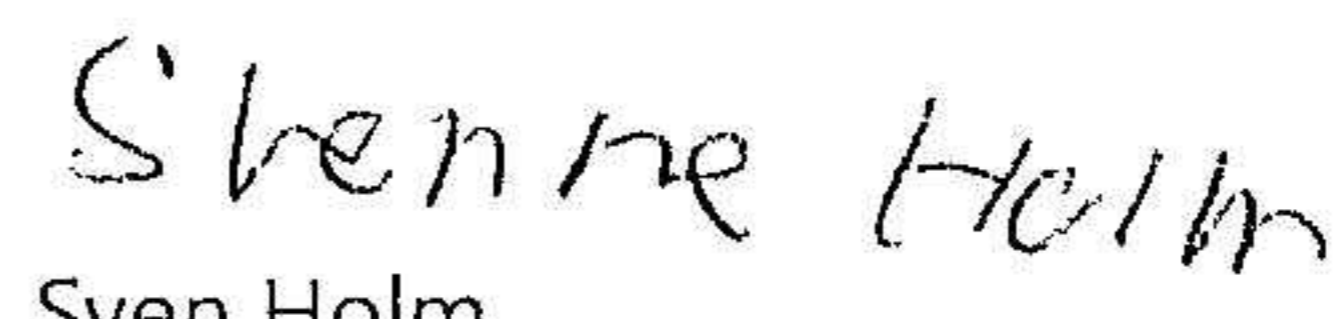
| Not 4 Inventarier, verktyg och installationer | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
|---|----------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 0 |
| <i>Förändringar av anskaffningsvärden</i> | | |
| Inköp | 936 525 | 0 |
| Försäljningar/utrangeringar | -172 129 | 0 |
| Utgående anskaffningsvärden | 764 396 | 0 |
| | | |
| Ingående avskrivningar | 0 | 0 |
| <i>Förändringar av avskrivningar</i> | | |
| Årets avskrivningar | -76 440 | 0 |
| Utgående avskrivningar | -76 440 | 0 |
| | | |
| Redovisat värde | 687 956 | 0 |

UNDERSKRIFTER

Täby



David Bergschöld
2023-08-31



Sven Holm
2023-08-31

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-08-31



Emma Johansson
Auktoriserad revisör



2023090102470

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bergschöld & Holm AB
Org.nr 559096-1081

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Bergschöld & Holm AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergschöld & Holm ABs finansiella ställning per den 2023-04-30 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 Bergschöld & Holm 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 Bergschöld & Holm AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Bergschöld & Holm 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 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 revisionsssed 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 31 augusti 2023

Emma Johansson
Auktoriserad revisör

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

O. Flis