

Årsredovisning

för

Bergamotträdet 9 Holding AB

556660-3121

Räkenskapsåret

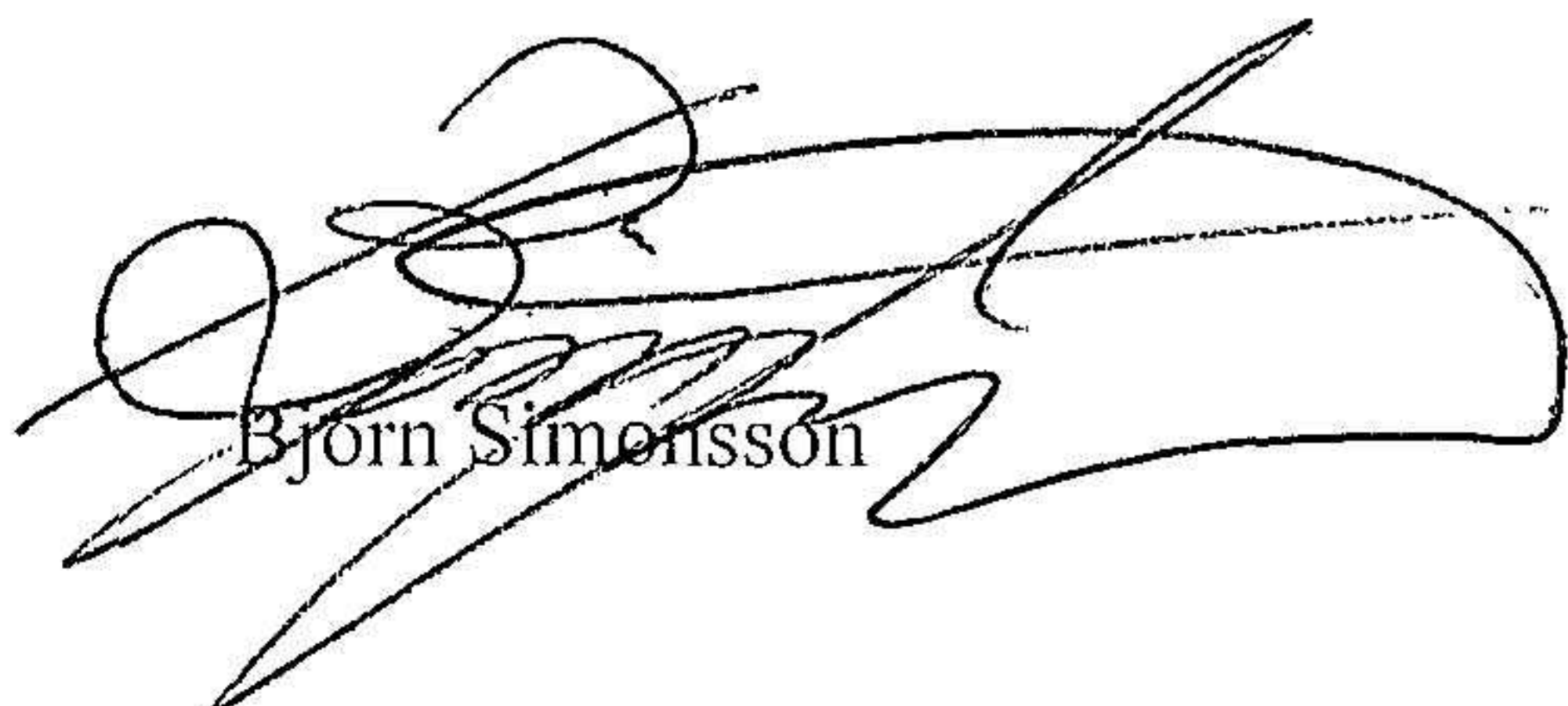
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Bergamotträdet 9 Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2024-06-28


Björn Simonsson

Årsredovisning
för
Bergamotträdet 9 Holding AB
556660-3121
Räkenskapsåret
2023

Styrelsen för Bergamotträdet 9 Holding AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Bolaget bedriver förvaltning av sin helägda fastighet Bergamotträdet 9 med adress Kungsholms torg 15 i Stockholm.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	6 692	6 108	5 993	5 859
Resultat efter finansiella poster	-765	-135 863	324 121	121 576
Soliditet (%)	57	73	77	61

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	258 922 854	-137 715 459	121 327 395
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-2 000 000		-2 000 000
Balanseras i ny räkning			-137 715 459	137 715 459	0
Årets resultat				-1 598 309	-1 598 309
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	119 207 395	-1 598 309	117 729 086

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	119 207 395
årets förlust	-1 598 309
	117 609 086

disponeras så att i ny räkning överföres	117 609 086
	117 609 086

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		6 692 178	6 107 733
Övriga rörelseintäkter		7 812	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		6 699 990	6 107 733
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 603 271	-992 012
Personalkostnader	2	-631 605	-607 160
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-623 278	-623 280
Summa rörelsekostnader		-2 858 154	-2 222 452
Rörelseresultat		3 841 836	3 885 281
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		351 144	1 606 835
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-2 780 393	-140 583 455
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 177 092	-771 813
Summa finansiella poster		-4 606 341	-139 748 433
Resultat efter finansiella poster		-764 505	-135 863 152
Bokslutsdispositioner	3		
Förändring av periodiseringsfonder		-500 000	-1 100 000
Summa bokslutsdispositioner		-500 000	-1 100 000
Resultat före skatt		-1 264 505	-136 963 152
Skatter			
Skatt på årets resultat		-333 804	-752 307
Årets resultat		-1 598 309	-137 715 459

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

4

37 978 876

38 602 154

Summa materiella anläggningstillgångar

37 978 876

38 602 154

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

5

0

60 707

Summa finansiella anläggningstillgångar

0

60 707

Summa anläggningstillgångar

37 978 876

38 662 861

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

374 032

3 129 583

Summa kortfristiga fordringar

374 032

3 129 583

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

177 999 293

130 191 229

Summa kortfristiga placeringar

177 999 293

130 191 229

Kassa och bank

Kassa och bank

5 424 757

3 172 664

Summa kassa och bank

5 424 757

3 172 664

Summa omsättningstillgångar

183 798 082

136 493 476

SUMMA TILLGÅNGAR

221 776 958

175 156 337

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

119 207 395

258 922 854

Årets resultat

-1 598 309

-137 715 459

Summa fritt eget kapital

117 609 086

121 207 395

Summa eget kapital

117 729 086

121 327 395

Obeskattade reserver

6

Periodiseringsfonder

9 600 000

9 100 000

Summa obeskattade reserver

9 600 000

9 100 000

Långfristiga skulder

7, 8

Övriga skulder till kreditinstitut

60 173 920

43 621 200

Övriga skulder

20 137 240

74 775

Summa långfristiga skulder

80 311 160

43 695 975

Kortfristiga skulder

8

Checkräkningskredit

9

12 845 781

0

Övriga skulder till kreditinstitut

447 280

447 280

Leverantörsskulder

14 530

0

Övriga skulder

23 838

24 659

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

805 283

561 028

Summa kortfristiga skulder

14 136 712

1 032 967

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

221 776 958

175 156 337

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.

Hysesintäkter periodiserade i enlighet med hyreskontrakt. Förskottshyror redovisas därmed som förutbetalda hyresintäkter. I hyresintäkter ingår poster avseende vidaredebiterade kostnader som t ex fastighetsskatt.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:
Byggnaden skrivs av på 50 år.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Avsättning till periodiseringsfond	-500 000	-1 100 000
	-500 000	-1 100 000

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	47 962 162	47 962 162
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	47 962 162	47 962 162
Ingående avskrivningar	-9 360 008	-8 736 728
Årets avskrivningar	-623 278	-623 280
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 983 286	-9 360 008
Utgående redovisat värde	37 978 876	38 602 154
Taxeringsvärden byggnader	36 600 000	36 600 000
Taxeringsvärden mark	61 400 000	61 400 000
	98 000 000	98 000 000
Bokfört värde byggnader	21 180 681	21 803 959
Bokfört värde mark	16 798 195	16 798 195
	37 978 876	38 602 154

2024071528984

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	60 707	45 058 398
Avgående fordringar	-60 707	-44 997 691
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	60 707
Utgående redovisat värde	0	60 707

Not 6 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond 2019	3 400 000	3 400 000
Periodiseringsfond 2020	2 500 000	2 500 000
Periodiseringsfond 2021	2 100 000	2 100 000
Periodiseringsfond 2022	1 100 000	1 100 000
Periodiseringsfond 2023	500 000	0
	9 600 000	9 100 000
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	36 367	8 240

Not 7 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen		
banklån	58 384 800	41 832 080
Skuld Salgoud	10 035 068	
Skuld Xerxes	10 027 397	
SUMMA	78 447 265	41 832 080

mw

2024071528985

Not 8 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 60 621 200 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	60 173 920	43 621 200
	60 173 920	43 621 200
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	447 280	447 280
	447 280	447 280

Not 9 Checkräkningskredit

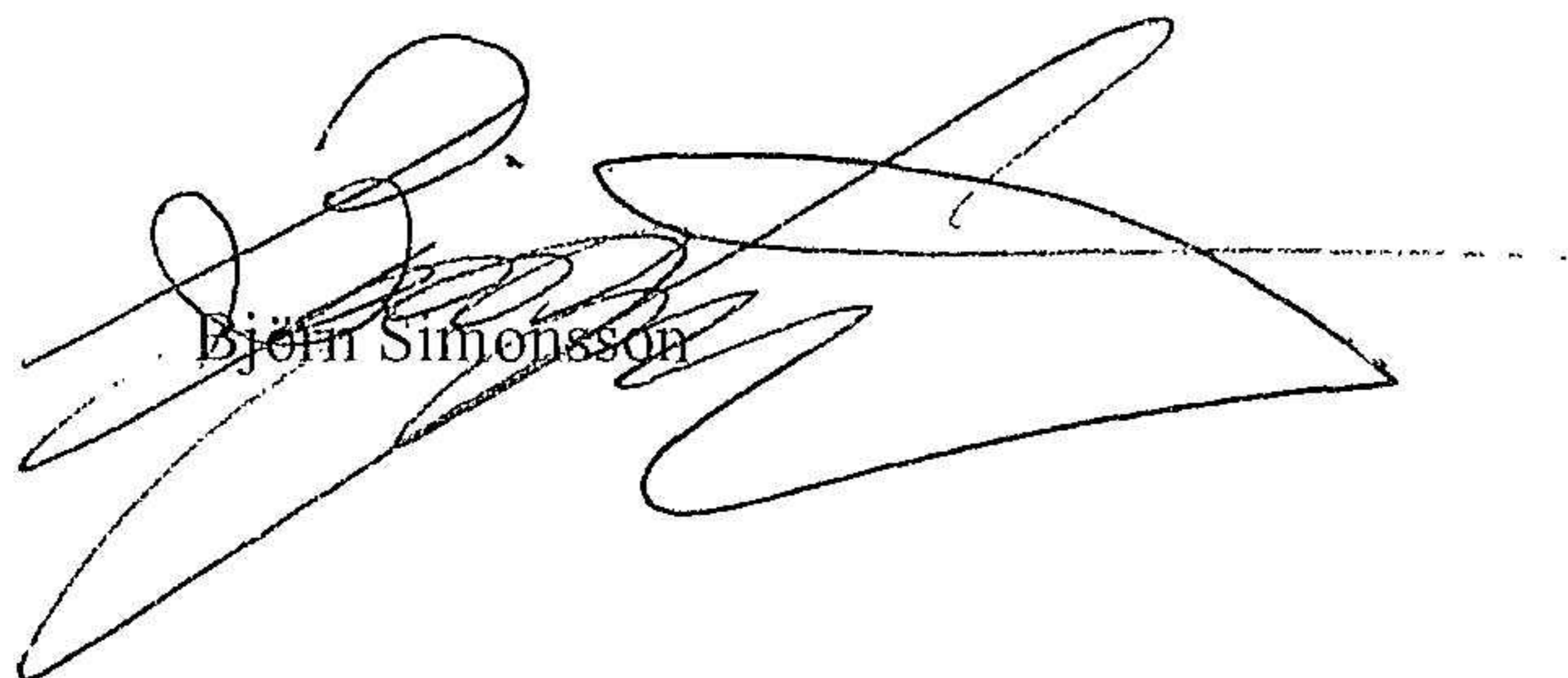
	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	15 000 000	
Utnyttjad kredit uppgår till	12 845 781	

Not 10 Not för ställda säkerheter


	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	60 733 020	47 487 730
	60 733 020	47 487 730

M

Stockholm 2024-06-28


Björn Simonsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28.


Mikael Nilsson
Auktoriserad revisor

2024071528986



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bergamotträdet 9 Holding AB

Org.nr 556660-3121

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Bergamotträdet 9 Holding AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergamotträdet 9 Holding ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Bergamotträdet 9 Holding 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 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 revisionssed 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 Bergamotträdet 9 Holding AB för räkenskapsåret 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Bergamotträdet 9 Holding 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 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.

Stockholm den 28 juni 2024

Mikael Nilsson
Auktoriserad revisor