

Årsredovisning

för

Bergiana AB

Org.nr. 556806-9669

Räkenskapsåret

2023-09-01 – 2024-08-31

Innehåll

Förvaltningsberättelse

Resultaträkning

Balansräkning

Noter

Underskrifter av årsredovisning

Sida

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

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-28.

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

Erik Johan Berg, Styrelseledamot

2025-03-31

Styrelsen för Bergiana AB upprättar följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01-2024-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bergiana AB äger och förvaltar aktier samt utvecklar dess intresse- och dotterbolag. Vidare bedriver bolaget konsultverksamhet inom området management och fastighetsekonomi.

Bolaget har sitt säte i Danderyd.

Flerårsöversikt

	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	1 480 911	1 075 113	206 701	660 000	120 000
Resultat efter finansiella poster	-89 826	131 038	-287 868	-279 371	6 027 950
Balansomslutning	7 783 984	7 734 509	8 712 542	8 976 209	10 462 890
Soliditet (%)	85,3	87,0	75,7	99,0	87,6

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	6 548 896	131 038	6 729 934
Balanseras i ny räkning	0	131 038	-131 038	0
Årets resultat			-89 826	-89 826
Belopp vid årets utgång	50 000	6 679 934	-89 826	6 640 108

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	6 679 934
Årets resultat	-89 826
Summa	6 590 108

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	6 590 108
Summa	6 590 108

Resultaträkning

Resultaträkning	Not	2023-09-01 2024-08-31	2022-09-01 2023-08-31
Rörelseresultat			
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 480 911	1 075 113
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 480 911	1 075 113
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-42 192	-50 365
Övriga externa kostnader		-290 116	-555 540
Personalkostnader	2	-1 197 599	-610 975
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-39 776	-31 391
Övriga rörelsekostnader		0	4 390
Summa rörelsekostnader		-1 569 683	-1 243 882
Rörelseresultat		-88 772	-168 768
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	300 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		35	69
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 089	-263
Summa finansiella poster		-1 054	299 806
Resultat efter finansiella poster		-89 826	131 038
Resultat före skatt		-89 826	131 038
Årets resultat		-89 826	131 038

Balansräkning

Balansräkning Tillgångar	Not	2024-08-31	2023-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	26 025	32 965
Inventarier, verktyg och installationer	4	54 073	86 909
Summa materiella anläggningstillgångar		80 098	119 874
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5	4 609 107	4 609 107
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	1 760 100	1 760 100
Andra långfristiga värdepappersinnehav		100 000	100 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		6 469 207	6 469 207
Summa anläggningstillgångar		6 549 306	6 589 082
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		9 750	48 500
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		257 146	173 228
Övriga fordringar		19 859	34 755
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	0
Summa kortfristiga fordringar		286 755	256 484
Kassa och bank			
Kassa och bank		947 924	888 943
Summa kassa och bank		947 924	888 943
Summa omsättningstillgångar		1 234 678	1 145 427
SUMMA TILLGÅNGAR		7 783 984	7 734 509

Balansräkning

Balansräkning Eget kapital och skulder	Not	2024-08-31	2023-08-31
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		6 679 934	6 548 896
Årets resultat		-89 826	131 038
Summa fritt eget kapital		6 590 108	6 679 934
Summa eget kapital		6 640 108	6 729 934
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		15 733	314 704
Skulder till koncernföretag		518 147	518 147
Övriga skulder		457 768	171 724
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		152 227	0
Summa kortfristiga skulder		1 143 876	1 004 575
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 783 984	7 734 509

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Avskrivning

Avskrivningsprinciper

Typ av tillgång	Procent	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar		
Tillfälliga anläggningar	20 %	5 År
Inventarier, verktyg och installationer		
Datorer	20 %	5 År
Inventarier	20 %	5 År

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Intäkter från konsulttjänster intäktsredovisas när tjänsterna tillhandahålls.

Not 2 – Medelantalet anställda

Medelantalet anställda

	2024-08-31	2023-08-31
Medelantalet anställda	1,00	1,00

Not 3 – Maskiner och andra tekniska anläggningar

Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	34 700	34 700
Utgående anskaffningsvärden	34 700	34 700
Ingående avskrivningar	-1 735	0
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-6 940	-1 735
Utgående avskrivningar	-8 675	-1 735
Ingående nedskrivningar	0	0
Redovisat värde	26 025	32 965

Not 4 – Inventarier, verktyg och installationer

Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	184 859	184 859
Utgående anskaffningsvärden	184 859	184 859
Ingående avskrivningar	-97 950	-59 885
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-32 836	-38 065
Utgående avskrivningar	-130 786	-97 950
Redovisat värde	54 073	86 909

Not 5 – Andelar i koncernföretag

Specifikation innehav av andelar i koncernföretag inklusive uppgifter om företag

Företagets namn	Organisations-nummer	Säte	Antal andelar	Eget kapital
Euring Invest AB	556612-307	Danderyd	902	10 246 018
Xeco AB	556661-4672	Danderyd	10 000	518 151

Företagets namn	Årets resultat	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
Euring Invest AB	-262 077	90,20%	47,90%	4 102 144
Xeco AB	0	100,00%	100,00%	506 963

Not 6 – Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

Specifikation innehav av andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag inklusive uppgifter om företag för K2

Företagets namn	Typ av företag	Organisations nummer	Säte	Antal andelar	Eget kapital
ISD Intressenter AB	Intresseföretag	556540-5346	Danderyd	196 000	1 782 254
InKind AB	Intresseföretag	556804-0017	Danderyd	251	1 764 938
Providator Consulting AB	Intresseföretag	959700-5008	Danderyd	1	949
Selfie in Motion AB	Intresseföretag	556541-6350	Danderyd	401	916 139

Företagets namn	Årets resultat	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
ISD Intressenter AB	-36 440	7,70%	7,70%	180 000
InKind AB	0	50,20%	50,20%	175 000
Providator Consulting AB	0	0%	33,00%	0
Selfie in Motion AB	-44 565	35,50%	19,80%	1 405 000

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Danderyd

Erik Johan Berg

Erik Johan Berg

2025-02-28

Styrelseledamot