

Årsredovisning

för

Bergby i Roslagen AB

Org.nr. 556543-6119

Räkenskapsåret

2025-01-01 – 2025-12-31

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 2026-05-28.

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

Per Nordin, Styrelseledamot

2026-05-29

Styrelsen för Bergby i Roslagen AB upprättar följande årsredovisning för räkenskapsåret 2025-01-01-2025-12-31.

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

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar kurs- och konferensgård samt uthyrningsstugor och är ett helägt dotterbolag till Roslagsudde AB, orgnr 556825-4881

Bolaget har sitt säte i Norrtälje.

Flerårsöversikt

	2025	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	1 165 186	1 426 121	1 387 808	1 131 225	125 686
Resultat efter finansiella poster	930 654	3 383 356	978 470	-38 957	-461 869
Balansomslutning	20 911 864	18 800 541	17 656 109	14 669 993	15 531 421
Soliditet (%)	16,98	18,87	16,25	13,60	13,10

Nyckeltalsdefinitioner

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	400 000	2 469 254	510 824	3 380 078
Balanseras i ny räkning	0	510 824	-510 824	0
Årets resultat	0	0	4 332	4 332
Belopp vid årets utgång	400 000	2 980 078	4 332	3 384 410

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 980 078
Årets resultat	4 332
Summa	2 984 410

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	
Balanseras i ny räkning	2 984 410
Summa	2 984 410

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2025-01-01	2024-01-01
		2025-12-31	2024-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 165 186	1 426 121
Övriga rörelseintäkter		1 422 853	4 017 588
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 588 039	5 443 709
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-398 868	-698 440
Övriga externa kostnader		-425 958	-402 916
Personalkostnader		0	0
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-127 859	-74 040
Övriga rörelsekostnader		0	0
Summa rörelsekostnader		-952 684	-1 175 396
Rörelseresultat		1 635 354	4 268 313
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		7	12 267
Räntekostnader och liknande resultatposter		-704 707	-897 224
Summa finansiella poster		-704 700	-884 957
Resultat efter finansiella poster		930 654	3 383 356
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-925 000	-2 530 000
Förändring av periodiseringsfonder		0	-210 000
Summa bokslutsdispositioner		-925 000	-2 740 000
Resultat före skatt		5 654	643 356
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 322	-132 532
Årets resultat		4 332	510 824

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2025-12-31	2024-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	2	17 346 039	577 150
Inventarier, verktyg och installationer	3	255 892	339 415
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		3 121 418	463 051
Summa materiella anläggningstillgångar		20 723 349	1 379 615
Summa anläggningstillgångar		20 723 349	1 379 615
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		94 762	141 736
Fordringar hos koncernföretag		0	5 170 441
Övriga fordringar		12 367	11 842 218
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		36 619	47 733
Summa kortfristiga fordringar		143 748	17 202 129
Kassa och bank			
Kassa och bank		44 767	218 797
Summa kassa och bank		44 767	218 797
Summa omsättningstillgångar		188 515	17 420 926
SUMMA TILLGÅNGAR		20 911 864	18 800 541

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2025-12-31	2024-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		400 000	400 000
Summa bundet eget kapital		400 000	400 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 980 078	2 469 254
Årets resultat		4 332	510 824
Summa fritt eget kapital		2 984 410	2 980 078
Summa eget kapital		3 384 410	3 380 078
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		210 000	210 000
Summa obeskattade reserver		210 000	210 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		12 954 875	13 279 167
Övriga skulder		245 987	27 687
Summa långfristiga skulder		13 200 862	13 306 854
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		350 000	350 000
Leverantörsskulder		468 017	511 041
Skulder till koncernföretag		2 348 188	0
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	523 224
Skatteskulder		1 910	116 106
Övriga skulder		1 105	148 942
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		947 372	254 297
Summa kortfristiga skulder		4 116 592	1 903 610
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		20 911 864	18 800 541

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 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
Byggnader	4	25
Inventarier, verktyg och installationer	10-20	5-10

Not 2 – Byggnader och mark

	2025-12-31	2024-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 225 900	648 750
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	16 813 225	
Omklassificeringar		577 150
Utgående anskaffningsvärden	18 039 125	1 225 900
Ingående avskrivningar	-648 750	-648 750
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-44 336	
Utgående avskrivningar	-693 086	-648 750
Redovisat värde	17 346 039	577 150

Not 3 – Inventarier, verktyg och installationer

	2025-12-31	2024-12-31
Ingående anskaffningsvärden	704 985	623 946
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		81 039
Utgående anskaffningsvärden	704 985	704 985
Ingående avskrivningar	-365 570	-291 531
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-83 523	-74 040
Utgående avskrivningar	-449 093	-365 570
Redovisat värde	255 892	339 415

Not 4 – Ställda säkerheter

	2025-12-31	2024-12-31
Fastighetsinteckningar	14 500 000	14 500 000
Summa ställda säkerheter	14 500 000	14 500 000

Kommentar till specifikation av ställda säkerheter

En generell säkerhet och proprieborgen utgörs av ett borgensåtagande av Karlsviken Holding AB, 556356-5588.

Not 5 – Eventualförpliktelser

	2025-12-31	2024-12-31
Eventualförpliktelser	0	0

Not 6 – Upplysning om moderföretag

Uppgift om närmaste moderföretag

Nuvarande namn	Organisationsnummer	Säte
Roslagsudde AB	556825-4881	Norrtälje

Underskrifter av årsredovisning

Årsredovisningens slutliga innehåll bestämdes den 2026-05-28.

Denna har godkänts för utfärdande av styrelsen enligt den dag som framgår av vår elektroniska underskrift.

Norrtälje

Per Nordin

Styrelseledamot

2026-05-28

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

Parameter Revision AB

Ole Deurell

Auktoriserad revisor

2026-05-28

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Bergby i Roslagen AB, org.nr 556543-6119

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Bergby i Roslagen AB för år 2025.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergby i Roslagen ABs finansiella ställning per den 31 december 2025 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.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standard on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Bergby i Roslagen 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 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

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 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Bergby i Roslagen AB för år 2025 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Bergby i Roslagen AB enligt god revisorsred 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 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

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 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.

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 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 revisionssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2026-05-28

Parameter Revision AB

Ole Deurell

Ole Deurell

Auktoriserad revisor