

Årsredovisning
för
Bergeke Trasten AB
556801-4772

Räkenskapsåret
2023-07-01 – 2024-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-19.
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:

Christian Johansson, Styrelseledamot
2024-12-19

Styrelsen för Bergeke Trasten AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 – 2024-06-30.

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

Bolagets verksamhet består av uthyrning och förvaltning av lokaler. Bergeke Trasten AB är ett helägt dotterbolag till Bergeke Invest AB, org.nr 556922-3513.

Bolagets säte är i Vara kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under räkenskapsåret avslutat en ombyggnation av lokalyta till 3st lägenheter.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	5 803	4 832	4 325	3 926
Resultat efter finansiella poster	3 010	2 144	1 895	1 735
Soliditet (%)	12,4	9,9	11,9	11,1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	2 698 890	35 200	2 834 090
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		35 200	-35 200	0
Årets resultat			1 302 816	1 302 816
Belopp vid årets utgång	100 000	2 734 090	1 302 816	4 136 906

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 734 090
årets vinst	1 302 816
	4 036 906
disponeras så att i ny räkning överföres	4 036 906
	4 036 906

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

Resultaträkning

	Not	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		5 802 966	4 832 352
Övriga rörelseintäkter		103 239	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		5 906 205	4 832 352
Rörelsekostnader			
Fastighetskostnader		-1 038 438	-1 197 400
Övriga externa kostnader		-185 047	-186 842
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-684 534	-658 948
Summa rörelsekostnader		-1 908 019	-2 043 190
Rörelseresultat		3 998 186	2 789 162
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		267 110	537
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 255 096	-645 368
Summa finansiella poster		-987 986	-644 831
Resultat efter finansiella poster		3 010 200	2 144 331
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-1 370 000	-2 100 000
Summa bokslutsdispositioner		-1 370 000	-2 100 000
Resultat före skatt		1 640 200	44 331
Skatter			
Skatt på årets resultat		-337 384	-9 131
Årets resultat		1 302 816	35 200

Balansräkning

Not

2024-06-30

2023-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	22 319 261	20 053 175
Inventarier, verktyg och installationer	3	1 323 216	389 210
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	217 776	2 689 947
Summa materiella anläggningstillgångar		23 860 253	23 132 332

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag	5	5 630 000	4 550 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 630 000	4 550 000
Summa anläggningstillgångar		29 490 253	27 682 332

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		100 308	15 879
Övriga fordringar		58 447	89 723
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		264 644	45 196
Summa kortfristiga fordringar		423 399	150 798

Kassa och bank

Kassa och bank		3 569 283	912 058
Summa kassa och bank		3 569 283	912 058
Summa omsättningstillgångar		3 992 682	1 062 856

SUMMA TILLGÅNGAR

33 482 935

28 745 188

Balansräkning	Not	2024-06-30	2023-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 734 090	2 698 890
Årets resultat		1 302 816	35 200
Summa fritt eget kapital		4 036 906	2 734 090
Summa eget kapital		4 136 906	2 834 090
Långfristiga skulder			
	6, 7		
Övriga skulder till kreditinstitut		27 638 000	24 000 000
Summa långfristiga skulder		27 638 000	24 000 000
Kortfristiga skulder			
	7		
Övriga skulder till kreditinstitut		492 000	400 000
Leverantörsskulder		70 102	464 684
Skulder till koncernföretag		18 438	23 251
Skatteskulder		301 030	0
Övriga skulder		223 595	264 086
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		602 864	759 077
Summa kortfristiga skulder		1 708 029	1 911 098
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		33 482 935	28 745 188

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader: 50år

Fastighetsinventarier: 5-10år

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 Byggnader och mark

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	27 435 136	27 435 136
Inköp	2 822 721	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 257 857	27 435 136
Ingående avskrivningar	-7 381 961	-6 864 971
Årets avskrivningar	-556 635	-516 990
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 938 596	-7 381 961
Utgående redovisat värde	22 319 261	20 053 175

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 248 699	2 248 699
Inköp	1 061 905	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 310 604	2 248 699
Ingående avskrivningar	-1 859 489	-1 717 531
Årets avskrivningar	-127 899	-141 958
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 987 388	-1 859 489
Utgående redovisat värde	1 323 216	389 210

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 689 947	273 183
Inköp	29 042	2 416 764
Omklassificeringar	-2 501 213	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	217 776	2 689 947
Utgående redovisat värde	217 776	2 689 947

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	4 550 000	1 350 000
Tillkommande fordringar	2 800 000	3 200 000
Avgående fordringar	-1 720 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 630 000	4 550 000
Utgående redovisat värde	5 630 000	4 550 000

Not 6 Långfristiga skulder

	2024-06-30	2023-06-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	23 702 000	22 400 000

23 702 000 **22 400 000**

Not 7 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 28.130.000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

2024-06-30 **2023-06-30**

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

27 638 000 24 000 000

27 638 000 **24 000 000**

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

492 000 400 000

492 000 **400 000**

Not Ställda säkerheter

2024-06-30 **2023-06-30**

Fastighetsinteckning

36 085 190 25 575 000

36 085 190 **25 575 000**

Stora Levene 2024-12-01

Christian Johansson

Christian Johansson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-12-01

SA Revision AB

Andreas Jahnstedt

Andreas Jahnstedt

Auktoriserad revisor



SA REVISION

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bergeke Trasten AB
Org.nr 556801-4772

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Bergeke Trasten AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergeke Trasten ABs finansiella ställning per den 2024-06-30 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 Standards 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 Bergeke Trasten 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



SA REVISION

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 Bergeke Trasten AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Bergeke Trasten 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 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



SA REVISION

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 ersättningsskyldighet 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.

Vara 2024-12-01

SA Revision AB

Andreas Jahnstedt

Andreas Jahnstedt
Auktoriserad revisor

Bergeke Trasten AB, Org.nr 556801-4772