

# Årsredovisning

---

## *Bergling Fastighet & Konsult AB*

556975-3584

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31.

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

| Innehåll                 | Sida |
|--------------------------|------|
| - Förvaltningsberättelse | 2    |
| - Resultaträkning        | 3    |
| - Balansräkning          | 4    |
| - Noter                  | 6    |
| - Underskrifter          | 7    |

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-14. 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:  
Henrik Bergling  
2023-12-18

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget skall bedriva konsultverksamhet inom bygg och fastighet, verksamhetsutveckling, ekonomisk och strategisk rådgivning, äga och förvalta fastigheter samt värdepappershandel jämte därmed förenlig verksamhet. Företaget har sitt säte i Stockholm.

### FLERÅRSÖVERSIKT

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

|                                   | 2209-2308 | 2109-2208 | 2009-2108 | 1909-2008 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning                   | 4 001     | 1 501     | 1 877     | 2 370     |
| Resultat efter finansiella poster | 194       | 7         | 370       | 503       |
| Soliditet %                       | 19        | 11        | 17        | 11        |

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

|   | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt  |
|---|--------------|---------------------|----------------|---------|
| - Belopp vid årets ingång                       | 50 000       | 493 471             | 80 437         | 623 908 |
| <i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i> |              |                     |                |         |
| - Balanseras i ny räkning                       |              | 80 437              | -80 437        | 0       |
| - Årets resultat                                |              |                     | 105 680        | 105 680 |
| - Belopp vid årets utgång                       | 50 000       | 573 908             | 105 680        | 729 588 |

### RESULTATDISPOSITION

*Till årsstämmans förfogande står följande medel:*

|                     |         |
|---------------------|---------|
| Balanserat resultat | 573 908 |
| Årets resultat      | 105 680 |
| Summa               | 679 588 |

*Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:*

|                         |         |
|-------------------------|---------|
| Balanseras i ny räkning | 679 588 |
| Summa                   | 679 588 |

## RESULTATRÄKNING

1

|   | 2022-09-01<br>2023-08-31 | 2021-09-01<br>2022-08-31 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>                              |                          |                          |
| Nettoomsättning   | 4 001 340                | 1 500 810                |
| Övriga rörelseintäkter  | 170 679                  | 245 000                  |
| <b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>                        | <b>4 172 019</b>         | <b>1 745 810</b>         |
| <b>Rörelsekostnader</b>   |                          |                          |
| Råvaror och förnödenheter   | -247 117                 | -226 743                 |
| Övriga externa kostnader  | -1 047 566               | -443 285                 |
| Personalkostnader   | -681 201                 | -740 389                 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -83 937                  | -166 143                 |
| Övriga rörelsekostnader   | -1 650 399               | 0                        |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>   | <b>-3 710 220</b>        | <b>-1 576 560</b>        |
| <b>Rörelseresultat</b>  | <b>461 799</b>           | <b>169 250</b>           |
| <b>Finansiella poster</b>   |                          |                          |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter                            | 1 263                    | 0                        |
| Räntekostnader och liknande resultatposter                                  | -269 500                 | -161 879                 |
| <b>Summa finansiella poster</b>   | <b>-268 237</b>          | <b>-161 879</b>          |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>                                    | <b>193 562</b>           | <b>7 371</b>             |
| <b>Bokslutsdispositioner</b>  |                          |                          |
| Förändring av periodiseringsfonder  | -54 000                  | 90 000                   |
| Förändring av överavskrivningar   | 0                        | 11 279                   |
| <b>Summa bokslutsdispositioner</b>  | <b>-54 000</b>           | <b>101 279</b>           |
| <b>Resultat före skatt</b>  | <b>139 562</b>           | <b>108 650</b>           |
| <b>Skatter</b>  |                          |                          |
| Skatt på årets resultat   | -33 882                  | -28 213                  |
| <b>Årets resultat</b>   | <b>105 680</b>           | <b>80 437</b>            |

## BALANSRÄKNING

1

|  |   | 2023-08-31       | 2022-08-31       |
|--|---|------------------|------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                              |   |                  |                  |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                   |   |                  |                  |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i>        |   |                  |                  |
| Byggnader och mark                             | 3 | 3 693 261        | 7 252 597        |
| Inventarier, verktyg och installationer        | 4 | 0                | 0                |
| <i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>  |   | 3 693 261        | 7 252 597        |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i>       |   |                  |                  |
| Andra långfristiga fordringar                  |   | 0                | 1 000            |
| <i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i> |   | 0                | 1 000            |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>             |   | <b>3 693 261</b> | <b>7 253 597</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                   |   |                  |                  |
| <i>Kortfristiga fordringar</i>                 |   |                  |                  |
| Kundfordringar                                 |   | 447 998          | 0                |
| Övriga fordringar                              |   | 142 286          | 142 657          |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter   |   | 34 161           | 1 841            |
| <i>Summa kortfristiga fordringar</i>           |   | 624 446          | 144 498          |
| <i>Kassa och bank</i>                          |   |                  |                  |
| Kassa och bank                                 |   | 870 818          | 389 349          |
| <i>Summa kassa och bank</i>                    |   | 870 818          | 389 349          |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>             |   | <b>1 495 264</b> | <b>533 847</b>   |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                        |   | <b>5 188 525</b> | <b>7 787 444</b> |

## BALANSRÄKNING

|  | 2023-08-31       | 2022-08-31       |
|--|------------------|------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>              |                  |                  |
| <b>Eget kapital</b>                          |                  |                  |
| <i>Bundet eget kapital</i>                   |                  |                  |
| Aktiekapital                                 | 50 000           | 50 000           |
| <i>Summa bundet eget kapital</i>             | 50 000           | 50 000           |
| <i>Fritt eget kapital</i>                    |                  |                  |
| Balanserat resultat                          | 573 908          | 493 471          |
| Årets resultat                               | 105 680          | 80 437           |
| <i>Summa fritt eget kapital</i>              | 679 588          | 573 908          |
| <b>Summa eget kapital</b>                    | <b>729 588</b>   | <b>623 908</b>   |
| <b>Obeskattade reserver</b>                  |                  |                  |
| Periodiseringsfonder                         | 314 000          | 260 000          |
| <b>Summa obeskattade reserver</b>            | <b>314 000</b>   | <b>260 000</b>   |
| <b>Långfristiga skulder</b>                  |                  |                  |
| Övriga skulder till kreditinstitut           | 5 1 185 000      | 5 586 830        |
| Övriga skulder                               | 5 2 429 397      | 1 087 000        |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>            | <b>3 614 397</b> | <b>6 673 830</b> |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                  |                  |                  |
| Leverantörsskulder                           | 3 825            | 2 301            |
| Skatteskulder                                | 63 106           | 10 650           |
| Övriga skulder                               | 298 896          | 99 169           |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 164 713          | 117 586          |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>            | <b>530 540</b>   | <b>229 706</b>   |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>        | <b>5 188 525</b> | <b>7 787 444</b> |

## NOTER

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Enligt BFNAR 2016:10

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

#### Materiella anläggningstillgångar

|   | Procent | År |
|---|---------|----|
| Byggnader och mark                      | 2       | 50 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 20      | 5  |

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital  
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

### Not 2 Medelantalet anställda

2023-08-31

2022-08-31

|                        |   |   |
|------------------------|---|---|
| Medelantalet anställda | 1 | 1 |
|------------------------|---|---|

### Not 3 Byggnader och mark

2023-08-31

2022-08-31

|   |            |           |
|---|------------|-----------|
| Ingående anskaffningsvärden               | 7 743 213  | 4 196 888 |
| <i>Förändringar av anskaffningsvärden</i> |            |           |
| Inköp                                     | -          | 3 546 325 |
| Försäljningar/utrangeringar               | -3 546 325 | -         |
| Utgående anskaffningsvärden               | 4 196 888  | 7 743 213 |
| Ingående avskrivningar                    | -490 616   | -335 752  |
| <i>Förändringar av avskrivningar</i>      |            |           |
| Försäljningar/utrangeringar               | 70 926     | -         |
| Årets avskrivningar                       | -83 937    | -154 864  |
| Utgående avskrivningar                    | -503 627   | -490 616  |
| Redovisat värde                           | 3 693 261  | 7 252 597 |

| <b>Not 4</b> | <b>Inventarier, verktyg och installationer</b> | <b>2023-08-31</b> | <b>2022-08-31</b> |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
|              | Ingående anskaffningsvärden                    | 61 520            | 311 320           |
|              | <i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>      |                   |                   |
|              | Försäljningar/utrangeringar                    | -                 | -249 800          |
|              | Utgående anskaffningsvärden                    | 61 520            | 61 520            |
|              | Ingående avskrivningar                         | -61 520           | -300 041          |
|              | <i>Förändringar av avskrivningar</i>           |                   |                   |
|              | Försäljningar/utrangeringar                    | -                 | 249 800           |
|              | Årets avskrivningar                            | -                 | -11 279           |
|              | Utgående avskrivningar                         | -61 520           | -61 520           |
|              | Redovisat värde                                | 0                 | 0                 |

| <b>Not 5</b> | <b>Långfristiga skulder</b>  | <b>2023-08-31</b> | <b>2022-08-31</b> |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
|              | Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen | 2 429 397         | 1 087 000         |
|              | Lån från delägare, ingen amorteringsplan finns.                                      |                   |                   |

| <b>Not 6</b> | <b>Ställda säkerheter</b>           | <b>2023-08-31</b> | <b>2022-08-31</b> |
|--------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
|              | Fastighetsinteckningar              | 3 000 000         | 5 975 000         |
|              | Summa ställda säkerheter            | 3 000 000         | 5 975 000         |
|              | 3 000 000 Norrtäje Västra Spiggen 2 |                   |                   |

## UNDERSKRIFTER

Stockholm

*Henrik Bergling*

Henrik Bergling

2023-12-14