

Årsredovisning
för
Stavsnäshallen AB
556127-0504

Räkenskapsåret
2022-09-01 - 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Stavsnäshallen AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 14 februari 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stavsnäs den 14 februari 2024


Peter Frej

Årsredovisning
för
Stavsnäshallen AB

556127-0504

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

NS
119

Styrelsen och verkställande direktören för Stavsnäshallen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

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

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver två livsmedelsbutiker på Värmdö Ica Nära Stavsnäs och Ica Nära Djurö. Verksamheten bedrivs i hyrda lokaler. Fastigheterna ägs av systerbolaget Sjösidan Värmdö Fastighetsförvaltning AB organisationsnummer 559084-4444. Företaget har sitt säte i Stockholms län Värmdö Kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det har inte varit några väsentliga händelser under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	81 165	81 341	86 215	81 372
Resultat efter finansiella poster	-716	2 419	3 205	1 482
Soliditet (%)	33,5	28,5	22,0	23,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 614 909	171 983	2 906 892
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			171 983	-171 983	0
Årets resultat				-211 319	-211 319
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 786 892	-211 319	2 695 573

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 786 891
årets förlust	-211 319
	2 575 572
disponeras så att	
i ny räkning överföres	2 575 572
	2 575 572

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

2024021905879



Resultaträkning	Not	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		81 164 916	81 340 785
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		166 434	362 678
Övriga rörelseintäkter		1 261 014	1 466 523
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		82 592 364	83 169 986
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-56 887 127	-56 902 046
Övriga externa kostnader		-12 491 057	-10 571 390
Personalkostnader	2	-13 063 447	-12 350 312
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-738 340	-773 885
Summa rörelsekostnader		-83 179 971	-80 597 633
Rörelseresultat	3	-587 607	2 572 353
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		3 999	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 199	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-134 640	-153 539
Summa finansiella poster		-128 442	-153 539
Resultat efter finansiella poster		-716 049	2 418 814
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-2 100 000
Förändring av periodiseringsfonder		331 000	-100 000
Förändring av överavskrivningar		182 000	19 031
Summa bokslutsdispositioner		513 000	-2 180 969
Resultat före skatt		-203 049	237 845
Skatter			
Skatt på årets resultat		-8 270	-65 862
Årets resultat		-211 319	171 983

Balansräkning

Not

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

2 386 337

3 030 417

Förbättringsutgifter på annans fastighet

5

13 225

36 948

Summa materiella anläggningstillgångar

2 399 562

3 067 365

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

6, 7

411 705

215 440

Summa finansiella anläggningstillgångar

411 705

215 440

Summa anläggningstillgångar

2 811 267

3 282 805

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

2 857 058

2 781 807

Summa varulager

2 857 058

2 781 807

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

118 954

53 080

Fordringar hos koncernföretag

1 737 118

0

Övriga fordringar

18 233

727 363

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

584 052

608 453

Summa kortfristiga fordringar

2 458 357

1 388 896

Kassa och bank

Kassa och bank

2 635 643

7 401 820

Summa kassa och bank

2 635 643

7 401 820

Summa omsättningstillgångar

7 951 058

11 572 523

SUMMA TILLGÅNGAR

10 762 325

14 855 328

Balansräkning

Not

2023-08-31

2022-08-31

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

2 786 891

2 614 909

Årets resultat

-211 319

171 983

Summa fritt eget kapital

2 575 572

2 786 892

Summa eget kapital

2 695 572

2 906 892

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

331 000

Akkumulerade överavskrivningar

1 151 920

1 333 920

Summa obeskattade reserver

1 151 920

1 664 920

Långfristiga skulder

8

Övriga skulder till kreditinstitut

463 126

771 898

Summa långfristiga skulder

463 126

771 898

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

308 772

308 772

Förskott från kunder

3 400

600

Leverantörsskulder

3 770 093

3 682 480

Skulder till koncernföretag

0

3 124 499

Skatteskulder

39 585

43 331

Övriga skulder

862 043

798 204

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 467 814

1 553 732

Summa kortfristiga skulder

6 451 707

9 511 618

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

10 762 325

14 855 328

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.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer	7 år
Bilar och andra transportmedel	7 år
Förbättringsutgift på annans fastighet	20 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	21	22

Not 3 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

Under året har inga varuinköp eller varuförsäljningar skett inom koncernen.

Stavsnäshallen AB har dock betalat hyror till Sjösidan Värmdö Fastighetsförvaltning AB med totalt 2 363 951 kr exkl moms varav 205 210 kr exkl moms avser förskottsbetalning.

Vidare har Sjösidan Värmdö Fastighetsförvaltning AB vidarefakturerat kostnader för VA-avgifter och renhållning på totalt 121 124 kr exkl moms.

Slutligen har Moderbolaget Sjösidan Värmdö Holding AB fakturerat Stavsnäshallen AB med 102 400 kr exkl moms för rådgivning avseende fastighetsrätt och fastighetsförvaltning samt administrativa tjänster.

2024021905884

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	8 723 716	8 599 855
Inköp	70 537	100 138
Försäljningar/utrangeringar	0	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 794 253	8 699 993
Ingående avskrivningar	-5 669 576	-4 919 415
Försäljningar/utrangeringar	0	
Årets avskrivningar	-738 340	-750 161
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 407 916	-5 669 576
Utgående redovisat värde	2 386 337	3 030 417

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	474 458	474 458
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	474 458	474 458
Ingående avskrivningar	-437 510	-413 786
Årets avskrivningar	-23 723	-23 724
Utgående ackumulerade avskrivningar	-461 233	-437 510
Utgående redovisat värde	13 225	36 948

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	215 440	203 119
Tillkommande fordringar	196 265	12 321
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	411 705	215 440
Utgående redovisat värde	411 705	215 440

Not 7 Kortfristig fordran hos moderföretag

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående belopp	0	0
Fordran Moderbolag	1 737 118	
	1 737 118	0

Not 8 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 771 898 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-08-31	2022-08-31
Övriga skulder till kreditinstitut	463 126	771 898
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	308 772	308 772
	771 898	1 080 670

Not 9 Checkräkningskredit

	2023-08-31	2022-08-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	400 000	400 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0
<u>Ställda säkerheter</u>		
Företagsinteckning	4 215 000	4 215 000
Depositioner	62 236	62 236
	4 277 236	4 277 236

Not 10 Uppgifter om moderföretag

Sjösidan Värmdö Holding AB organisationsnummer 559074-2739 äger 999 aktier i Stavsnäshallen AB. Resterande 1 förlagsaktie ägs av Ica Sverige AB organisationsnummer 556021-0261.

Sjösidan Värmdö Holding AB äger även 50 000 aktier i Sjösidan Värmdö Fastighetsförvaltning AB organisationsnummer 559084-4444

Not 11 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Det har inte varit några väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

Stavsnäs 14/2-24

2024021905886



Peter Frej
Verkställande direktör



Jörgen Frej

Min revisionsberättelse har lämnats 14/2-24



Lisette Bengtsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Lisette Bengtsson
08-7963700

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Stavsnäshallen AB
Org. nr 556127-0504

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stavsnäshallen AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stavsnäshallen AB:s finansiella ställning per den 2023-08-31 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 Stavsnäshallen 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 på 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 på 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Stavsnäshallen AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Stavsnäshallen AB enligt god revisors sed 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 och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

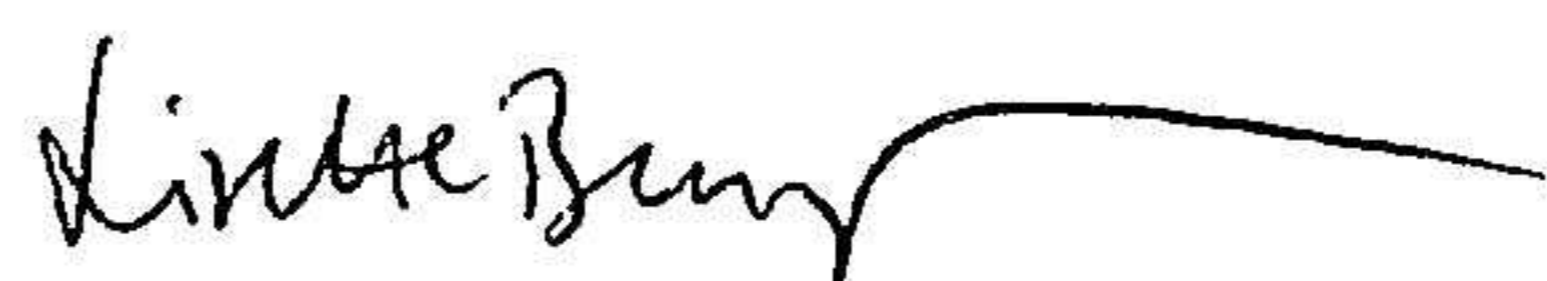
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed 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 revisions sed 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 14 februari 2024



Lisette Bengtsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

