

Årsredovisning

Sjövik i Motala JM AB

Org.nr 556779-0612

Räkenskapsår 2022-01-01 - 2022-12-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-22. 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:

Stefan Jarl, Styrelseledamot

2023-08-14

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Styrelsen för Sjövik i Motala JM AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Motala

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurangverksamhet samt äger och förvaltar fastigheter.

Bolaget har sitt säte i Motala.

Flerårsöversikt (tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	550	223	48	514
Resultat efter finansiella poster	86	119	-94	-133
Balansomslutning	6 909	7 116	7 027	7 145
Soliditet (%)	16	15	14	15

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Omsättningen har ökat med 247% mot föregående år pga återhämtning efter Covid 19.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	812 994	118 947	1 031 941
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		118 947	-118 947	0
Årets resultat			40 235	40 235
Belopp vid årets utgång	100 000	931 941	40 235	1 072 176

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	931 941
årets vinst	40 235
	972 176
disponeras så att	
Utdelning vid extra bolagstämma 2023-05-09	900 000
i ny räkning överföres	72 176
	972 176

Resultaträkning	Not	2022-01-01	2021-01-01
	1	-2022-12-31	-2021-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		549 993	222 992
Övriga rörelseintäkter		0	6 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		549 993	228 992
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-109 597	-221 814
Personalkostnader	3	-38 139	-103 398
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-153 935	-177 523
Summa rörelsekostnader		-301 671	-502 735
Rörelseresultat		248 322	-273 743
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		13 580	492 223
Räntekostnader och liknande resultatposter		-176 043	-99 533
Summa finansiella poster		-162 463	392 690
Resultat efter finansiella poster		85 859	118 947
Resultat före skatt		85 859	118 947
Skatter			
Skatt på årets resultat		-45 624	0
Årets resultat		40 235	118 947

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	6 347 749	6 490 505
Inventarier, verktyg och installationer	5	27 453	38 632
Summa materiella anläggningstillgångar		6 375 202	6 529 137
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	501 121	487 541
Summa finansiella anläggningstillgångar		501 121	487 541
Summa anläggningstillgångar		6 876 323	7 016 678
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		198	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		10 505	9 324
Summa kortfristiga fordringar		10 703	9 324
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		21 602	89 684
Summa kassa och bank		21 602	89 684
Summa omsättningstillgångar		32 305	99 008
SUMMA TILLGÅNGAR		6 908 628	7 115 686

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<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		931 941	812 994
Årets resultat		40 235	118 947
Summa fritt eget kapital		972 176	931 941
Summa eget kapital		1 072 176	1 031 941
Obeskattade reserver	7		
Periodiseringsfonder		64 000	64 000
Summa obeskattade reserver		64 000	64 000
Långfristiga skulder	8		
Övriga skulder till kreditinstitut		5 109 000	5 259 000
Övriga skulder		330 000	480 000
Summa långfristiga skulder		5 439 000	5 739 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		150 000	150 000
Leverantörsskulder		2 562	2 683
Skatteskulder		113 945	69 948
Övriga skulder		36 945	43 114
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		30 000	15 000
Summa kortfristiga skulder		333 452	280 745
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 908 628	7 115 686

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.

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	50 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckning	6 388 000	6 388 000
	6 388 000	6 388 000

Not 3 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	1	1

Not 4 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 631 074	7 631 074
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 631 074	7 631 074
Ingående avskrivningar	-1 140 569	-997 813
Årets avskrivningar	-142 756	-142 756
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 283 325	-1 140 569
Utgående redovisat värde	6 347 749	6 490 505

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	631 640	631 640
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	631 640	631 640
Ingående avskrivningar	-593 008	-558 241
Årets avskrivningar	-11 179	-34 767
Utgående ackumulerade avskrivningar	-604 187	-593 008
Utgående redovisat värde	27 453	38 632

Not 6 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	487 541	295 318
Resultat KB	13 580	492 223
Eget uttag KB	0	-300 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	501 121	487 541
Utgående redovisat värde	501 121	487 541

Not 7 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond 2017	29 000	29 000
Periodiseringsfond 2018	35 000	35 000
	64 000	64 000

Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond 66

Not 8 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	4 509 000	4 659 000
	4 509 000	4 659 000

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Företaget har i april 2023 sålt fastigheten, Motala Musseronen 4.

Motala 2023-06-22

Stefan Jarl
Stefan Jarl

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-22

Ernst & Young AB

Henrik Brandt
Henrik Brandt
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sjövik i Motala JM AB, org.nr 556779-0612

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Sjövik i Motala JM AB för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sjövik i Motala JM ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Sjövik i Motala JM AB enligt god revisionssed 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 att 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. Risker 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 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 av Sjövik i Motala JM AB för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31 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 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 Sjövik i Motala JM 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 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 styrelseledamoten 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.

Motala den 22 juni 2023

Ernst & Young AB

Henrik Brandt

Henrik Brandt

Auktoriserad revisor