

Årsredovisning

för

Sjöcentrum i Henån AB

556596-0670

Räkenskapsåret

2021-09-01 - 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Sjöcentrum i Henån AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 15/11 - 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Henån 15/11 - 2022


Claes Samuelsson

Årsredovisning
för
Sjöcentrum i Henån AB

556596-0670

Räkenskapsåret

2021-09-01 - 2022-08-31

Styrelsen för Sjöcentrum i Henån AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

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 fastighetsförvaltning, främst uthyrning av industrilokaler.

Bolaget var tidigare ett helägt dotterbolag till Najadvarvet Fastigheter Orust AB, org.nr 556668-9658 men har i augusti 2022 sålts till Charter i Henån AB, org.nr, 556374-2096, vilket Sjöcentrum i Henån AB numer är ett helägt dotterbolag till.

Företaget har sitt säte i Västra Götalands Län, Orust Kommun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	839	923	955	849
Resultat efter finansiella poster	-16	230	203	275
Soliditet (%)	22,3	22,6	19,7	17,3

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	8 400	824 668	162 990	1 096 058
Disposition enligt beslut av årsstämman:			162 990	-162 990	0
Årets resultat				3 487	3 487
Belopp vid årets utgång	100 000	8 400	987 658	3 487	1 099 545

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	987 658
årets vinst	3 487
	991 145

disponeras så att i ny räkning överföres	991 145
	991 145

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

Resultaträkning

Not

2021-09-01
-2022-08-31

2020-09-01
-2021-08-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning

838 881

922 641

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

838 881

922 641

Rörelsekostnader

Handelsvaror

-8 295

0

Övriga externa kostnader

-568 878

-407 280

Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella
anläggningstillgångar

-182 014

-169 906

Summa rörelsekostnader

-759 187

-577 186

Rörelseresultat

79 694

345 455

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

588

635

Räntekostnader och liknande resultatposter

-96 183

-116 556

Summa finansiella poster

-95 595

-115 921

Resultat efter finansiella poster

-15 901

229 534

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder

21 000

-21 369

Summa bokslutsdispositioner

21 000

-21 369

Resultat före skatt

5 099

208 165

Skatter

Skatt på årets resultat

-1 612

-45 175

Årets resultat

3 487

162 990

α

Balansräkning

Not

2022-08-31

2021-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	4 510 051	4 215 826
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	0
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	132 452	0
Summa materiella anläggningstillgångar		4 642 503	4 215 826

Summa anläggningstillgångar

4 642 503

4 215 826

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		15 000	0
Övriga fordringar		80 628	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		69 473	27 385
Summa kortfristiga fordringar		165 101	27 385

Kassa och bank

Kassa och bank		1 075 008	1 617 210
Summa kassa och bank		1 075 008	1 617 210
Summa omsättningstillgångar		1 240 109	1 644 595

SUMMA TILLGÅNGAR

5 882 612

5 860 421

Balansräkning

Not . 2022-08-31 2021-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	8 400	8 400
Summa bundet eget kapital	108 400	108 400

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	987 658	824 668
Årets resultat	3 487	162 990
Summa fritt eget kapital	991 145	987 658
Summa eget kapital	1 099 545	1 096 058

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	265 454	286 454
Summa obeskattade reserver	265 454	286 454

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	5, 6 3 765 991	3 865 993
Summa långfristiga skulder	3 765 991	3 865 993

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	6 100 002	100 002
Leverantörsskulder	64 588	51 506
Skulder till koncernföretag	490 053	395 000
Skatteskulder	0	3 262
Övriga skulder	0	3 054
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	96 979	59 092
Summa kortfristiga skulder	751 622	611 916

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 882 612 5 860 421

J

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.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	20-50 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 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.

Soliditet (%)

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

Not 2 Byggnader och mark

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	6 640 655	6 640 655
Inköp	476 239	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 116 894	6 640 655
Ingående avskrivningar	-2 424 829	-2 254 923
Årets avskrivningar	-182 014	-169 906
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 606 843	-2 424 829
Utgående redovisat värde	4 510 051	4 215 826

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	49 708	49 708
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	49 708	49 708
Ingående avskrivningar	-49 708	-49 708
Utgående ackumulerade avskrivningar	-49 708	-49 708
Utgående redovisat värde	0	0

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	0	
Inköp	132 452	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	132 452	0
Utgående redovisat värde	132 452	0

Not 5 Långfristiga skulder

	2022-08-31	2021-08-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	3 365 983	3 465 985
	3 365 983	3 465 985

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 3 865 993 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-08-31	2021-08-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	3 765 991	3 865 993
	3 765 991	3 865 993
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	100 002	100 002
	100 002	100 002

↓

2022120802281

Not Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
Fastighetsinteckning	4 900 000	4 900 000
	4 900 000	4 900 000

Henån 15 /11-2022



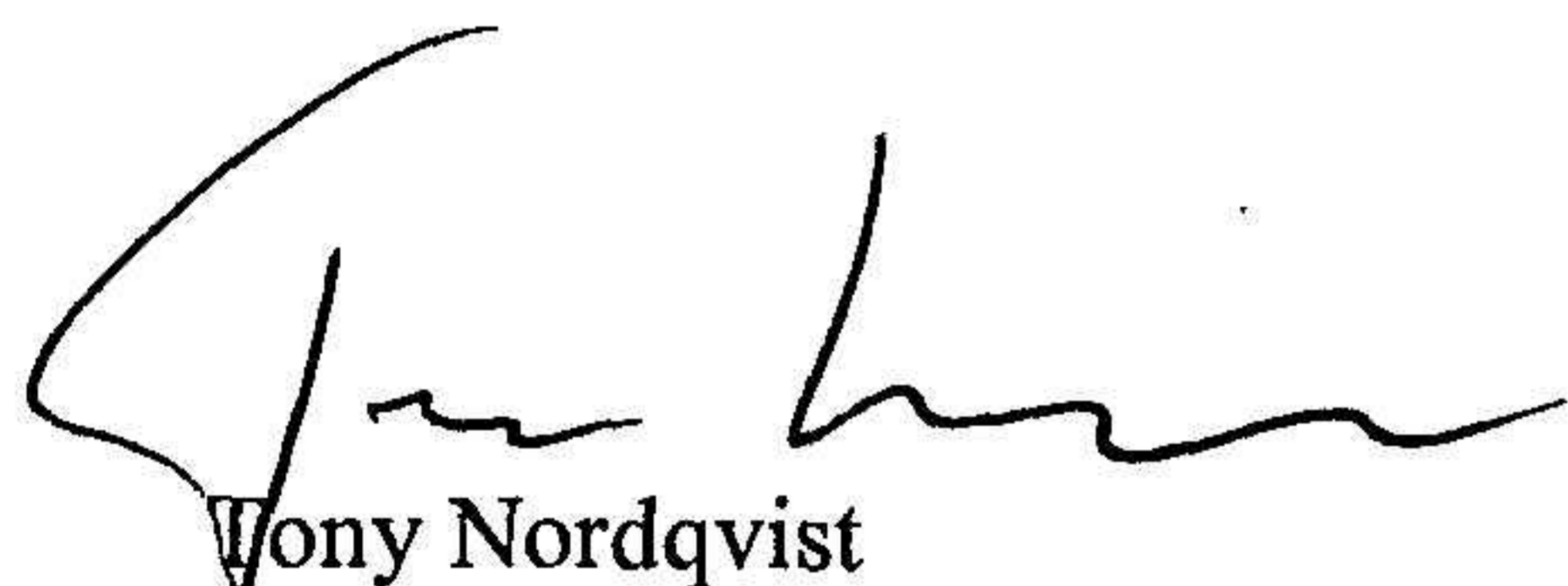
Claes Samuelsson
Ordförande



Bertil Karlsson

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 15 /11- 2022



Tony Nordqvist
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sjöcentrum i Henån AB
Org.nr 556596-0670

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sjöcentrum i Henån AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sjöcentrum i Henån ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 Sjöcentrum i Henån 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 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 lämpligt, 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 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 revisions sed 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Sjöcentrum i Henån AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Sjöcentrum i Henån 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 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

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 i något väsentligt avseende:

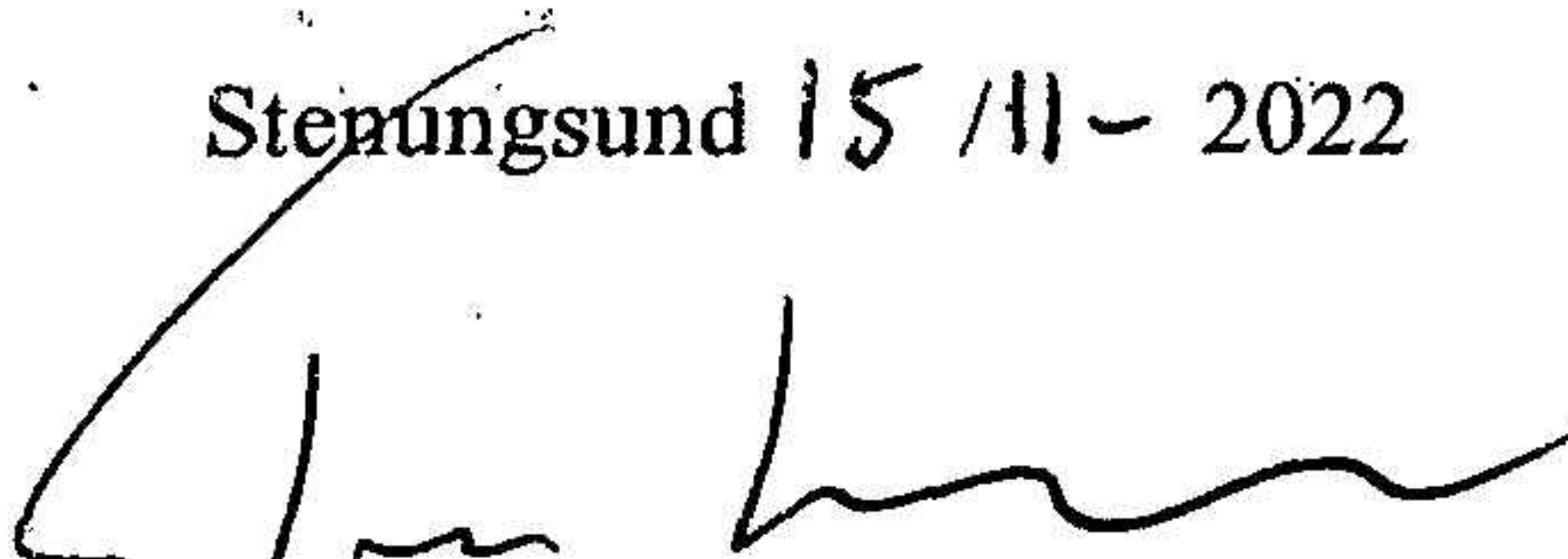
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsred 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 revisionsred 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.

Stenungsund 15 /11- 2022



Tony Nordqvist
Godkänd revisor