

Årsredovisning

Creantum i Barnens Ö AB

556703-7261

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Stockholm 2023-07-07


Lennart Otterhem

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver fastighetsförvaltning i egen fastighet.
Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inget väsentligt har skett under räkenskapsåret.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912	1801-1812
Nettoomsättning	5 204	5 539	5 591	5 130	4 932
Resultat efter finansiella poster	2 413	4 015	840	2 923	1 855
Soliditet %	17	10	3	12	5

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	42 743	2 830 937	2 973 680
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Utdelning		-2 830 000		-2 830 000
Balanseras i ny räkning		2 830 937	-2 830 937	0
Årets resultat			1 717 697	1 717 697
Belopp vid årets utgång	100 000	43 681	1 717 697	1 861 378

Villkorade, ännu ej återbetalade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 3 900 000 kr (3 900 000 kr)

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	43 681
Årets resultat	1 717 697
Summa	1 761 378

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	1 700 000
Balanseras i ny räkning	61 378
Summa	1 761 378

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

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 204 094	5 538 931
Övriga rörelseintäkter	1	58 137
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 204 095	5 597 068
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-1 276 264	-1 394 024
Övriga externa kostnader	-1 100 793	-254 051
Personalkostnader	2 -21 802	-10 399
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-147 488	-149 190
Summa rörelsekostnader	-2 546 347	-1 807 664
Rörelseresultat	2 657 748	3 789 404
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	14 772	910 008
Räntekostnader och liknande resultatposter	-259 997	-684 333
Summa finansiella poster	-245 225	225 675
Resultat efter finansiella poster	2 412 523	4 015 079
Bokslutsdispositioner		
Erhållna koncernbidrag	487 000	750 000
Förändring av periodiseringsfonder	-730 400	-1 195 000
Summa bokslutsdispositioner	-243 400	-445 000
Resultat före skatt	2 169 123	3 570 079
Skatter		
Skatt på årets resultat	-451 426	-739 142
Årets resultat	1 717 697	2 830 937

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	14 787 362	14 934 850
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	0
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>14 787 362</i>	<i>14 934 850</i>

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	5	169 061	169 061
Fordringar hos koncernföretag	6	–	14 000 000
Andra långfristiga fordringar	7	2 000 000	2 000 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>2 169 061</i>	<i>16 169 061</i>

Summa anläggningstillgångar

16 956 423

31 103 911

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		899 867	1 105 143
Fordringar hos koncernföretag		1 606 672	–
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		1 320 250	1 320 250
Övriga fordringar		382 154	1 197 079
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		–	8 925
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>4 208 943</i>	<i>3 631 397</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		1 142 011	6 412 958
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>1 142 011</i>	<i>6 412 958</i>

Summa omsättningstillgångar

5 350 954

10 044 355

SUMMA TILLGÅNGAR

22 307 377

41 148 266

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	43 681	42 743
Årets resultat	1 717 697	2 830 937
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>1 761 378</i>	<i>2 873 680</i>
Summa eget kapital	1 861 378	2 973 680
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	2 297 400	1 567 000
Summa obeskattade reserver	2 297 400	1 567 000
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	–	33 452 000
Skulder till koncernföretag	16 951 777	486 000
Summa långfristiga skulder	16 951 777	33 938 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	219 630	200 691
Övriga skulder	378 692	605 814
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	598 500	1 863 081
Summa kortfristiga skulder	1 196 822	2 669 586
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	22 307 377	41 148 266

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden.

	År
Byggnader och mark	100
Inventarier, verktyg och installationer	5, 10

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 534 900	20 534 900
Utgående anskaffningsvärden	20 534 900	20 534 900
Ingående avskrivningar	-5 600 050	-5 450 860
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-147 488	-149 190
Utgående avskrivningar	-5 747 538	-5 600 050
Redovisat värde	14 787 362	14 934 850

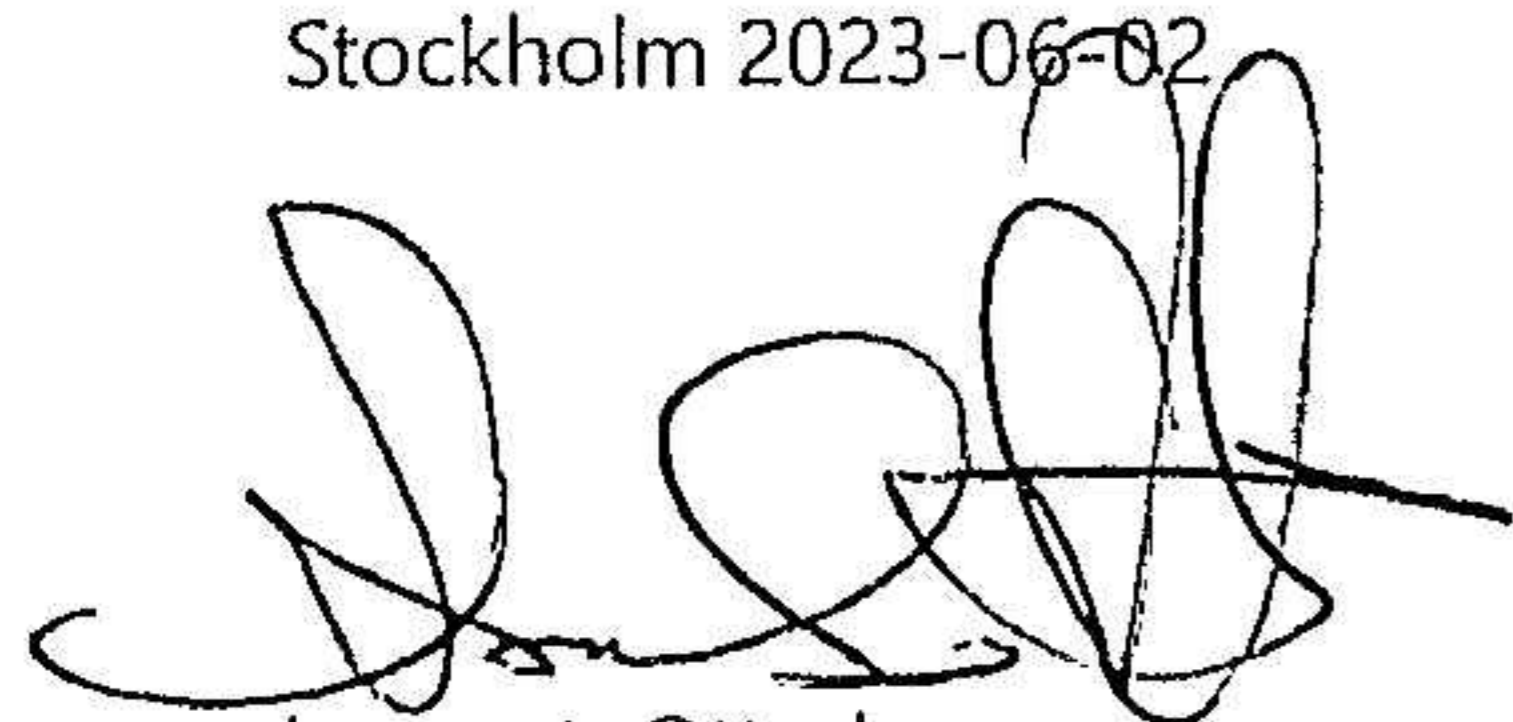
Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 575 900	2 575 900
Utgående anskaffningsvärden	2 575 900	2 575 900
Ingående avskrivningar	-2 575 900	-2 575 900
Utgående avskrivningar	-2 575 900	-2 575 900
Redovisat värde	0	0

Not		2022-12-31	2021-12-31
5	Andelar i koncernföretag		
	Ingående anskaffningsvärden	169 061	169 061
	Utgående anskaffningsvärden	169 061	169 061
	Redovisat värde	169 061	169 061
6	Fordringar hos koncernföretag		
	Ingående anskaffningsvärden	14 000 000	14 000 000
	Årets amorteringar	-14 000 000	-
	Utgående anskaffningsvärden	0	14 000 000
7	Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		
	Ingående anskaffningsvärden	2 000 000	3 000 000
	Årets amorteringar	-	-1 000 000
	Utgående anskaffningsvärden	2 000 000	2 000 000
8	Ställda säkerheter		
	Fastighetsinteckningar	25 400 000	25 400 000
	Summa ställda säkerheter	25 400 000	25 400 000

UNDERSKRIFTER

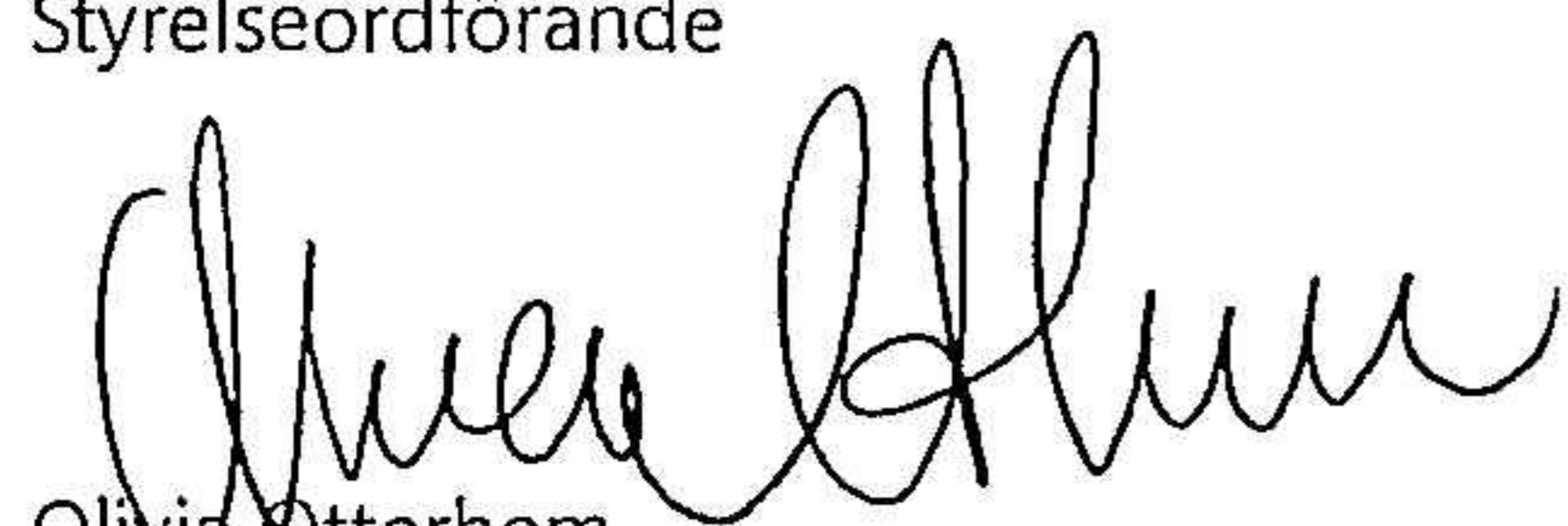
Stockholm 2023-06-02



Lennart Otterhem
Styrelseordförande



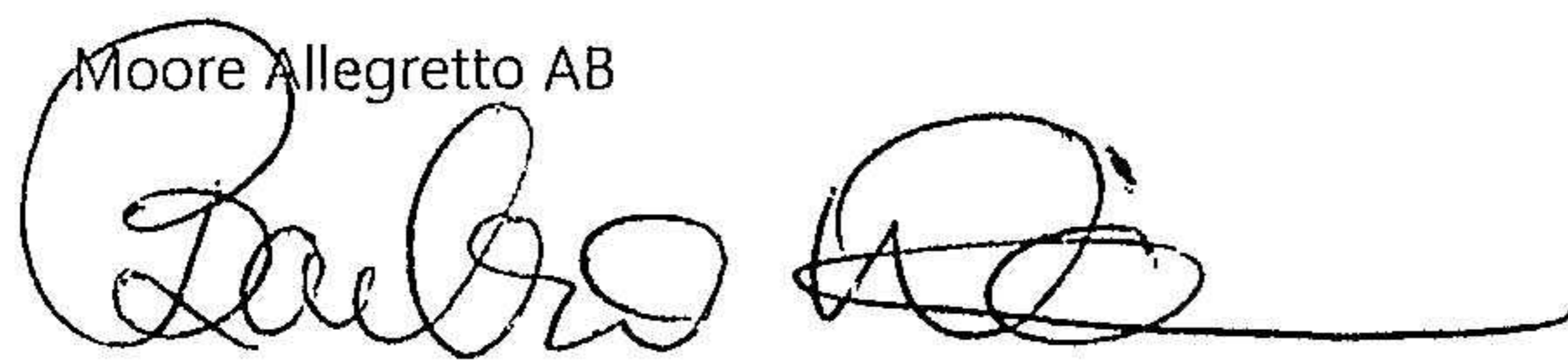
Mona Otterhem
Styrelseledamot



Olivia Otterhem
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-30

Moore Allegretto AB



Barbro Wikman
Huvudansvarig godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Creantum i Barnens Ö AB
Org.nr 556703-7261

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Creantum i Barnens Ö AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Creantum i Barnens Ö ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Creantum i Barnens Ö 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 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 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

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 revisionsmed 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Creantum i Barnens Ö AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Creantum i Barnens Ö 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 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. 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

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 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.

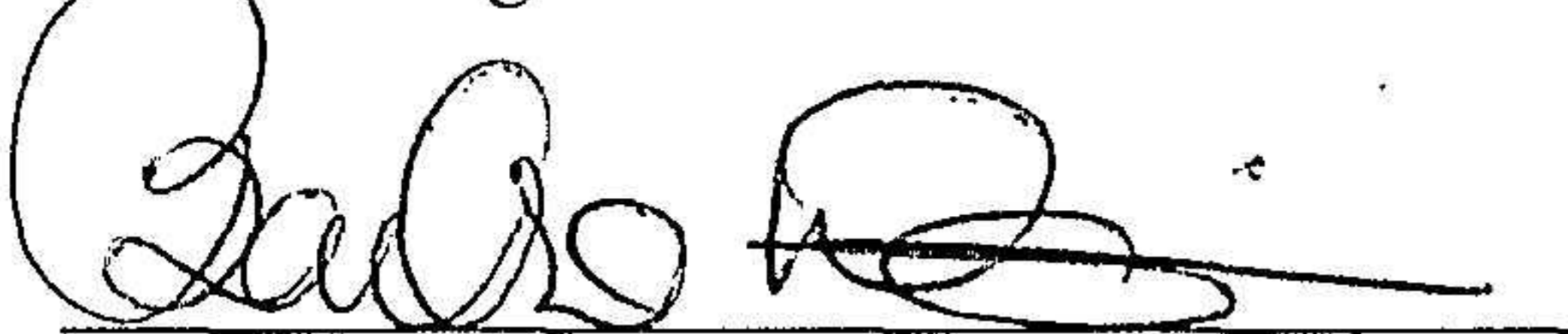
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 30 juni 2023

Moore Allegretto



Barbro Wikman
Godkänd revisor