

Årsredovisning

Sjövik i Motala JM AB

Org.nr 556779-0612

Räkenskapsår 2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-10. 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

2024-06-10

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen för Sjövik i Motala JM AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7

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.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under räkenskapsåret sålt fastigheten Motala Musseronen 4 och bedriver inte längre någon verksamhet.

Under året har kommanditbolaget Restaurang Sjövik KB, 969700-0397, avvecklats.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	220	550	223	48
Resultat efter finansiella poster	3 835	86	119	-94
Balansomslutning	4 208	6 909	7 116	7 027
Soliditet (%)	97	16	15	14

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Omsättningen har minskat mot föregående år då fastigheten har avyttrats och verksamheten upphört.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	931 941	40 235	1 072 176
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-900 000		-900 000
Balanseras i ny räkning		40 235	-40 235	0
Årets resultat			3 896 585	3 896 585
Belopp vid årets utgång	100 000	72 176	3 896 585	4 068 761

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	72 176
årets vinst	3 896 585
	3 968 761
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	600 000
i ny räkning överföres	3 368 761
	3 968 761

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Resultaträkning	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1	-2023-12-31	-2022-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		219 995	549 993
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		219 995	549 993
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-179 212	-109 597
Personalkostnader	3	-22 283	-38 139
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-75 202	-153 935
Summa rörelsekostnader		-276 697	-301 671
Rörelseresultat		-56 702	248 322
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		4 266 425	0
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		-323 264	13 580
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		52 445	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-103 987	-176 043
Summa finansiella poster		3 891 619	-162 463
Resultat efter finansiella poster		3 834 917	85 859
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		64 000	0
Summa bokslutsdispositioner		64 000	0
Resultat före skatt		3 898 917	85 859
Skatter			
Skatt på årets resultat		-2 332	-45 624
Årets resultat		3 896 585	40 235

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	0	6 347 749
Inventarier, verktyg och installationer	5	0	27 453
Summa materiella anläggningstillgångar		0	6 375 202
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	0	501 121
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	501 121
Summa anläggningstillgångar		0	6 876 323
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		42 840	198
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	10 505
Summa kortfristiga fordringar		42 840	10 703
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		4 165 089	21 602
Summa kassa och bank		4 165 089	21 602
Summa omsättningstillgångar		4 207 929	32 305
SUMMA TILLGÅNGAR		4 207 929	6 908 628

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	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		72 176	931 941
Årets resultat		3 896 585	40 235
Summa fritt eget kapital		3 968 761	972 176
Summa eget kapital		4 068 761	1 072 176
Obeskattade reserver	7		
Periodiseringsfonder		0	64 000
Summa obeskattade reserver		0	64 000
Långfristiga skulder	8		
Övriga skulder till kreditinstitut		0	5 109 000
Övriga skulder		0	330 000
Summa långfristiga skulder		0	5 439 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		0	150 000
Leverantörsskulder		10 625	2 562
Skatteskulder		88 543	113 945
Övriga skulder		0	36 945
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		40 000	30 000
Summa kortfristiga skulder		139 168	333 452
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 207 929	6 908 628

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

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	0	6 388 000
	0	6 388 000

Not 3 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	1	1

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 631 074	7 631 074
Försäljningar/utrangeringar	-7 631 074	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	7 631 074
Ingående avskrivningar	-1 283 325	-1 140 569
Försäljningar/utrangeringar	1 331 074	0
Årets avskrivningar	-47 749	-142 756
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	-1 283 325
Utgående redovisat värde	0	6 347 749

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	631 640	631 640
Försäljningar/utrangeringar	-631 640	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	631 640
Ingående avskrivningar	-604 187	-593 008
Försäljningar/utrangeringar	631 640	0
Årets avskrivningar	-27 453	-11 179
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	-604 187
Utgående redovisat värde	0	27 453

Not 6 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	501 121	487 541
Resultat KB	-323 264	13 580
Eget uttag KB	-177 857	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	501 121
Utgående redovisat värde	0	501 121

Not 7 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond 2017	0	29 000
Periodiseringsfond 2018	0	35 000
	0	64 000
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	256	66

Not 8 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	0	4 509 000
	0	4 509 000

Motala 2024-06-10

Stefan Jarl
Stefan Jarl

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-10

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 2023-01-01 – 2023-12-31.

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 2023 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 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 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 2023-01-01 – 2023-12-31 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 god revisionsssed 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 revisionsssed 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 ersättningskyldighet 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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsssed 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.

Motala den 10 juni 2024

Ernst & Young AB

Henrik Brandt

Henrik Brandt
Auktoriserad revisor