

Årsredovisning
för
Barnens Ö Förvaltning AB
559113-3789

Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Barnens Ö Förvaltning AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 12 februari 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Lidingö den 12 februari 2024



Tomas Otterhem

Styrelsen för Barnens Ö Förvaltning AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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 ska bedriva handel med samt äga och förvalta fastigheter. Företaget har sitt säte i Lidingö.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2023 har ett större underhåll om asfaltering och nytt bärlager gjorts på parkeringen för den stora hyresgästen.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	3 672	3 127	2 889	2 769
Resultat efter finansiella poster	-400	206	241	735
Soliditet (%)	1,4	1,8	0,6	0,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	29 147	121 979	201 126
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		121 979	-121 979	0
Årets resultat			-8 170	-8 170
Belopp vid årets utgång	50 000	151 126	-8 170	192 956

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	151 126
årets förlust	-8 170
	142 956
disponeras så att i ny räkning överföres	142 956
	142 956

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		3 672 374	3 126 934
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 672 374	3 126 934
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-1 650 739	-986 852
Övriga externa kostnader		-150 565	-138 335
Personalkostnader	2	-1 486 013	-1 431 695
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-89 751	-81 551
Summa rörelsekostnader		-3 377 068	-2 638 433
Rörelseresultat		295 306	488 501
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		183	20
Räntekostnader och liknande resultatposter		-661 659	-282 380
Summa finansiella poster		-661 476	-282 360
Resultat efter finansiella poster		-366 170	206 141
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		340 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		18 000	-52 000
Summa bokslutsdispositioner		358 000	-52 000
Resultat före skatt		-8 170	154 141
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-32 162
Årets resultat		-8 170	121 979



Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

3

8 510 591

8 577 221

Inventarier, verktyg och installationer

4

32 800

14 921

Summa materiella anläggningstillgångar

8 543 391

8 592 142

Summa anläggningstillgångar

8 543 391

8 592 142

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

125 000

63 813

Fordringar hos koncernföretag

5 031 416

4 691 416

Övriga fordringar

9 524

14 267

Summa kortfristiga fordringar

5 165 940

4 769 496

Kassa och bank

Kassa och bank

0

63 484

Summa kassa och bank

0

63 484

Summa omsättningstillgångar

5 165 940

4 832 980

SUMMA TILLGÅNGAR

13 709 331

13 425 122

fn

Balansräkning Not 2023-12-31 2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

151 126

29 147

Årets resultat

-8 170

121 979

Summa fritt eget kapital

142 956

151 126

Summa eget kapital

192 956

201 126

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

34 000

52 000

Summa obeskattade reserver

34 000

52 000

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

12 733 000

12 733 000

Summa långfristiga skulder

12 733 000

12 733 000

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

18 696

0

Skatteskulder

205 303

124 857

Övriga skulder

107 567

245 851

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

417 809

68 288

Summa kortfristiga skulder

749 375

438 996

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

13 709 331

13 425 122

POW

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader 75 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	11 151 744	11 151 744
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 151 744	11 151 744
Ingående avskrivningar	-2 574 523	-2 507 893
Årets avskrivningar	-66 630	-66 630
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 641 153	-2 574 523
Utgående redovisat värde	8 510 591	8 577 221

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer


	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	74 605	74 605
Inköp	41 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	115 605	74 605
Ingående avskrivningar	-59 684	-44 763
Årets avskrivningar	-23 121	-14 921
Utgående ackumulerade avskrivningar	-82 805	-59 684
Utgående redovisat värde	32 800	14 921

2024030802098

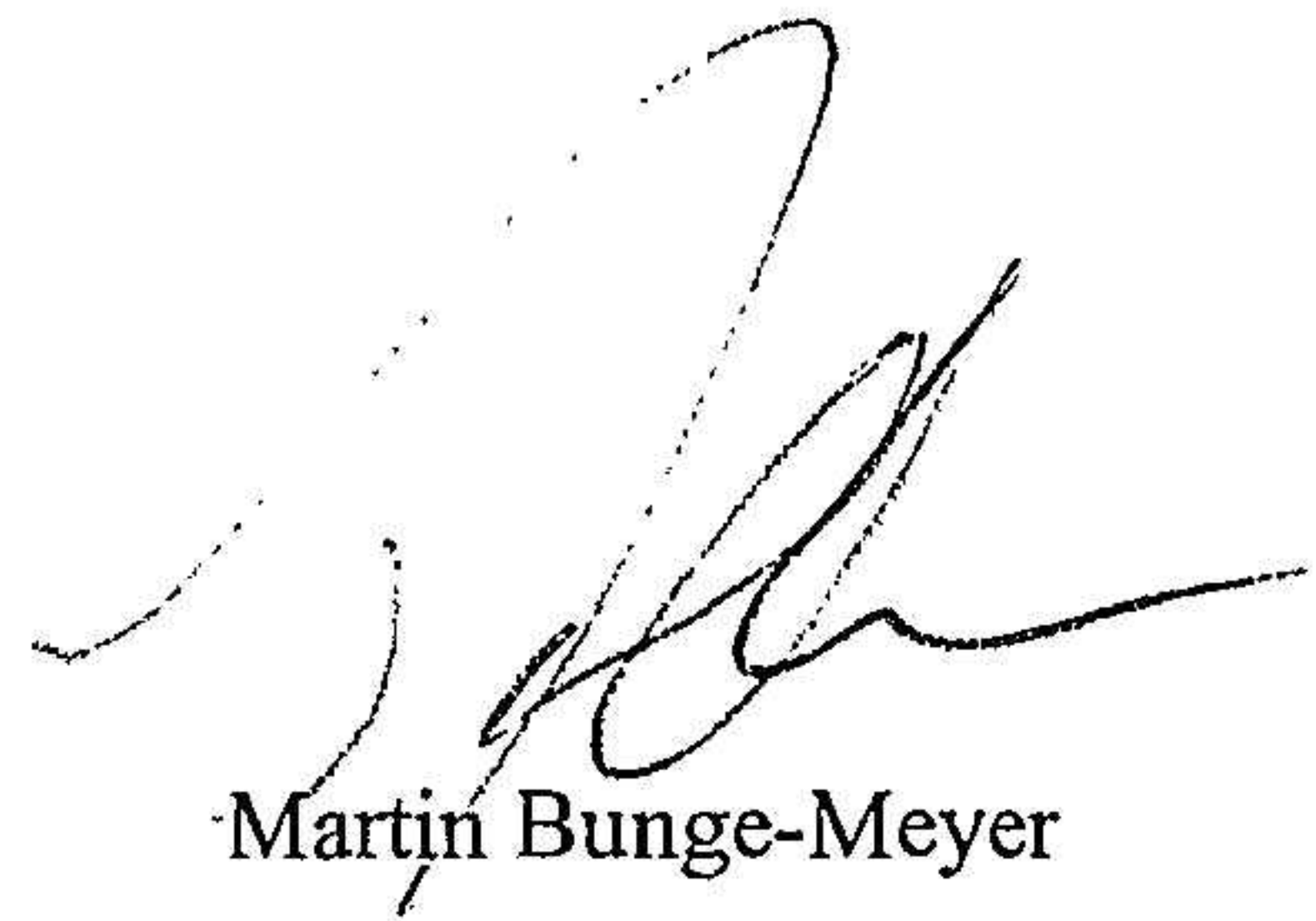
Not 5 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	13 300 000	13 300 000
	13 300 000	13 300 000

Lidingö den 12 februari 2024

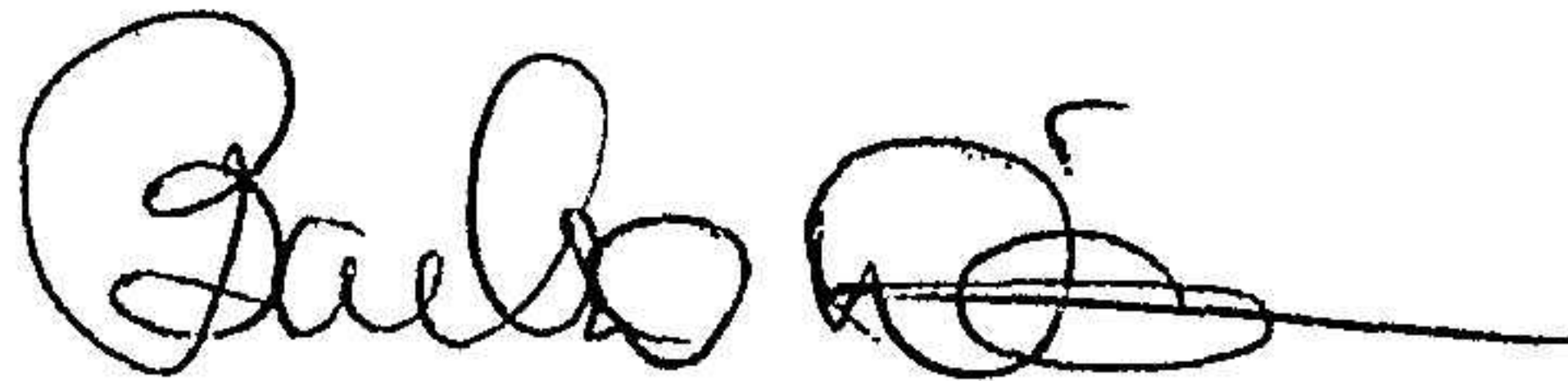


Tomas Otterhem
Verkställande direktör



Martin Bunge-Meyer

Min revisionsberättelse har lämnats den 12 februari 2024



Barbro Wikman
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Barnens Ö Förvaltning AB
Org.nr 559113-3789

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Barnens Ö Förvaltning AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Barnens Ö Förvaltning ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Barnens Ö Förvaltning 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 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 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 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 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 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 Barnens Ö Förvaltning AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 Barnens Ö Förvaltning 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 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

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 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 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 12 februari 2024



Barbro Wikman
Godkänd revisor