

Årsredovisning för
AB Lidingövarvet
556179-5708

Räkenskapsåret
2024-09-01 - 2025-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i AB Lidingövarvet intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2025-~~12-15~~ Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Lidingö 2025-12-17



Peder Bruske
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för AB Lidingövarvet, 556179-5708, med säte i Lidingö, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2024-09-01 - 2025-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget verkar som fullservicevarv med sommar- och vinterplatser. Vi är auktoriserad serviceverkstad för bl.a. Mercruiser, Mercury och Yanmar. Vi hyr även ut lokaler till bl.a. North Sails, Seal Comfort och Nimbus Boats Stockholm, vilka även hyr en brygga för försäljning av båtar. Kapten Media (Hamnen.se), Blue Ocean Kapell och X-Yachts Sweden är också hyresgäster sedan 2018.

Bolagets banklån har hanterats som kortfristigt i årsredovisningen pga att avtalet löper på 12 månader. Avsikten har dock alltid varit att lånet kommer att läggas om och allt tyder på att så även kommer ske kommande år.

Flerårsöversikt

	2024/2025	2023/2024	2022/2023	Belopp i kr 2021/2022
Nettomsättning	9 099 927	9 710 523	9 188 216	8 910 020
Resultat efter finansiella poster	1 788 834	1 739 945	1 032 971	1 778 693
Soliditet, %	26,2	23	20,8	22,4

Årets resultat inkluderar en minskning av de övriga externa kostnaderna med 360 ksek. Minskningen avser en återföring av tidigare års gjorda reserveringar för en kostnad som aldrig erhöles

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Uppskrivn fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	200 000	440 000	1 618 603	2 167 171
Omföring mellan bundet och fritt <i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			-42 500	42 500
Utdelning				-800 000
Årets resultat				1 385 468
Vid årets slut	200 000	440 000	1 576 103	2 795 139

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, 2 795 139 kronor , disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	1 409 671
årets resultat	1 385 468
Totalt	2 795 139
disponeras för	
utdelning, [200 aktier * 5 000 kr]	1 000 000
balanseras i ny räkning	1 795 139
Summa	2 795 139

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Handwritten signatures:
 PE TB
 av

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2024-09-01- 2025-08-31	2023-09-01- 2024-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		9 099 927	9 710 523
Övriga rörelseintäkter		2 405 160	2 428 617
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		11 505 087	12 139 140
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 943 094	-4 257 010
Övriga externa kostnader		-2 123 174	-2 197 268
Personalkostnader	2	-2 403 889	-2 534 805
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-757 278	-741 904
Summa rörelsekostnader		-9 227 435	-9 730 987
Rörelseresultat		2 277 652	2 408 153
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		8 308	25 047
Räntekostnader och liknande resultatposter		-497 126	-693 255
Summa finansiella poster		-488 818	-668 208
Resultat efter finansiella poster		1 788 834	1 739 945
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		1 788 834	1 739 945
Skatter			
Skatt på årets resultat		-403 366	-391 682
Årets resultat		1 385 468	1 348 263

PK US

yl

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2025-08-31	2024-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	13 797 964	14 505 564
Inventarier, verktyg och installationer	5	166 692	193 435
Bryggor och pontoner	4	-	-
Summa materiella anläggningstillgångar		13 964 656	14 698 999
Summa anläggningstillgångar		13 964 656	14 698 999
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		261 000	310 000
Summa varulager		261 000	310 000
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 158 971	1 325 800
Övriga fordringar		194 123	125 455
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		322 378	647 412
Summa kortfristiga fordringar		1 675 472	2 098 667
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 249 699	2 118 189
Summa kassa och bank		3 249 699	2 118 189
Summa omsättningstillgångar		5 186 171	4 526 856
SUMMA TILLGÅNGAR		19 150 827	19 225 855

PK CB

2025122903110

u

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2025-08-31	2024-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		200 000	200 000
Uppskrivningsfond		1 576 103	1 618 603
Reservfond		440 000	440 000
Summa bundet eget kapital		2 216 103	2 258 603
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 409 671	818 908
Årets resultat		1 385 468	1 348 263
Summa fritt eget kapital		2 795 139	2 167 171
Summa eget kapital		5 011 242	4 425 774
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder		122 733	122 733
Summa långfristiga skulder		122 733	122 733
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		12 376 750	12 685 750
Leverantörsskulder		453 734	221 808
Skatteskulder		41 037	40 606
Övriga skulder		312 244	570 214
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		833 087	1 158 970
Summa kortfristiga skulder		14 016 852	14 677 348
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		19 150 827	19 225 855

PK B

AS

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Markanläggningar	20
-Bryggor och pontoner	10
-Inventarier, verktyg och installationer	5
-Bilar, båtar och traktor	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6%) i förhållande till balansomslutningen.

Redovisning av tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregel.

Not 2 Personal

Personal

	2024-09-01- 2025-08-31	2023-09-01- 2024-08-31
Medelantalet anställda	4	4
Summa	4	4

2025122903113

Not 3 Byggnader och mark

	2025-08-31	2024-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	16 922 131	16 922 131
	<u>16 922 131</u>	<u>16 922 131</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-9 606 200	-9 267 760
-Årets avskrivning enligt plan	-338 440	-338 440
	<u>-9 944 640</u>	<u>-9 606 200</u>
Markanläggningar		
-Vid årets början	5 746 710	5 746 710
-Nyanskaffningar		-
	<u>5 746 710</u>	<u>5 746 710</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 737 768	-2 481 608
-Årets avskrivning	-256 160	-256 160
	<u>-2 993 928</u>	<u>-2 737 768</u>
Ingående uppskrivning	4 180 691	4 293 691
Årets uppskrivning		
Årets avskrivning på uppskrivning	-113 000	-113 000
	<u>4 067 691</u>	<u>4 180 691</u>
Redovisat värde vid årets slut	13 797 964	14 505 564

Not 4 Bryggor och pontoner

	2025-08-31	2024-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 654 796	5 654 796
Vid årets slut	<u>5 654 796</u>	<u>5 654 796</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-5 654 796	-5 654 796
Vid årets slut	<u>-5 654 796</u>	<u>-5 654 796</u>
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2025-08-31	2024-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 172 822	1 044 335
-Nyanskaffningar	22 935	128 487
Vid årets slut	<u>1 195 757</u>	<u>1 172 822</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-979 387	-945 083
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-49 678	-34 304
Vid årets slut	<u>-1 029 065</u>	<u>-979 387</u>
Redovisat värde vid årets slut	166 692	193 435

PK

CM

Not 6 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2025-08-31	2024-08-31
Spärrade bankmedel	127 151	122 827
Fastighetsinteckning	16 508 360	13 508 360
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000


Underskrifter

Den dag då årsredovisningen fastställdes 2025-12-08.


Lidingö

2025-12-17

Peder Bruske
Verkställande direktör

2025-12-17

Per Karlsson

Min revisionsberättelse har lämnats den 2025-12-17


Henrik Ahlstedt
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i AB Lidingövarvet
Org.nr. 556179-5708

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AB Lidingövarvet för räkenskapsåret 2024-09-01 -- 2025-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Lidingövarvets finansiella ställning per den 31 augusti 2025 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 Standard on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till AB Lidingövarvet 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 revisionsssed 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 AB Lidingövarvet för räkenskapsåret 2024-09-01 -- 2025-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 AB Lidingövarvet 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Täby den 17 december 2025



Henrik Ahlstedt
Auktoriserad revisor

V red me ras

