

ÅRSREDOVISNING

för

Fordon och Marinservice i Nykvarn AB

Org.nr. 556402-3454

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01--2023-06-30

| Innehåll | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2 |
| -resultaträkning | 3 |
| -balansräkning | 4 |
| -noter | 6 |
| -underskrifter | 8 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-11-27.

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
Rolf Andersson, Styrelseledamot
2023-11-27

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver allmän service på lastbilar och personbilar, påbyggnationer på tunga fordon samt reparationer av

AC-utrustning.

Företagets säte är Södertälje.

Flerårsöversikt

| | 2022/2023 | 2021/2022 | 2020/2021 | 2019/2020 |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Nettoomsättning | 11 784 388 | 15 176 197 | 14 700 420 | 13 927 781 |
| Resultat efter finansiella poster | 1 773 864 | 876 824 | 1 100 213 | 1 823 010 |
| Soliditet (%) | 48,03 | 39,51 | 50,99 | 41,95 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Reservfond | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------------|------------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 1 039 883 | 718 205 | 1 878 088 |
| Utdelning | | | -800 000 | 0 | -800 000 |
| Balanseras i ny räkning | | | 718 205 | -718 205 | 0 |
| Årets resultat | | | | 1 736 158 | 1 736 158 |
| Belopp vid årets utgång | <u>100 000</u> | <u>20 000</u> | <u>958 088</u> | <u>1 736 158</u> | <u>2 814 246</u> |

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 958 088 |
| Årets resultat | <u>1 736 158</u> |
| | 2 694 246 |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|------------------|
| Utdelning | 2 000 000 |
| Balanseras i ny räkning | <u>694 246</u> |
| | 2 694 246 |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

| RESULTATRÄKNING | Not | 2022-07-01 2023-06-30 | 2021-07-01 2022-06-30 |
|---|-----|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 11 784 388 | 15 176 197 |
| Övriga rörelseintäkter | | 2 274 973 | 55 356 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | <u>14 059 361</u> | <u>15 231 553</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Handelsvaror | | -5 981 364 | -8 219 275 |
| Övriga externa kostnader | | -2 345 197 | -2 170 536 |
| Personalkostnader | 2 | -3 603 397 | -3 065 873 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -315 540 | -852 150 |
| Övriga rörelsekostnader | | <u>-12 305</u> | <u>0</u> |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-12 257 803</u> | <u>-14 307 834</u> |
| Rörelseresultat | | 1 801 558 | 923 719 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 2 046 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | <u>-29 740</u> | <u>-46 895</u> |
| Summa finansiella poster | | <u>-27 694</u> | <u>-46 895</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | 1 773 864 | 876 824 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av överavskrivningar | | <u>573 819</u> | <u>136 154</u> |
| Summa bokslutsdispositioner | | <u>573 819</u> | <u>136 154</u> |
| Resultat före skatt | | 2 347 683 | 1 012 978 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -611 525 | -294 773 |
| Årets resultat | | <u>1 736 158</u> | <u>718 205</u> |

Fordon och Marinservice i Nykvarn AB

Org.nr. 556402-3454

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 3 | 1 206 762 | 2 270 661 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 83 265 | 32 992 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | <u>1 290 027</u> | <u>2 303 653</u> |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andra långfristiga fordringar | 5 | 1 217 444 | 931 440 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | <u>1 217 444</u> | <u>931 440</u> |
| Summa anläggningstillgångar | | 2 507 471 | 3 235 093 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 2 282 742 | 2 788 907 |
| Övriga fordringar | | 263 254 | 434 509 |
| Upparbetad men ej fakturerad intäkt | | 138 057 | 229 996 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 195 484 | 1 356 749 |
| Summa kortfristiga fordringar | | <u>2 879 537</u> | <u>4 810 161</u> |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | 6 | 2 604 825 | 453 331 |
| Summa kassa och bank | | <u>2 604 825</u> | <u>453 331</u> |
| Summa omsättningstillgångar | | 5 484 362 | 5 263 492 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 7 991 833 | 8 498 585 |

Fordon och Marinservice i Nykvarn AB

Org.nr. 556402-3454

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|--|-----|------------------|------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | 20 000 | 20 000 |
| Summa bundet eget kapital | | <u>120 000</u> | <u>120 000</u> |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 958 088 | 1 039 883 |
| Årets resultat | | 1 736 158 | 718 205 |
| Summa fritt eget kapital | | <u>2 694 246</u> | <u>1 758 088</u> |
| Summa eget kapital | | 2 814 246 | 1 878 088 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Akkumulerade överavskrivningar | | 1 290 027 | 1 863 846 |
| Summa obeskattade reserver | | <u>1 290 027</u> | <u>1 863 846</u> |
| Avsättningar | | | |
| Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser enligt lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m.m. | | 1 217 444 | 931 440 |
| Summa avsättningar | | <u>1 217 444</u> | <u>931 440</u> |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 357 831 | 884 994 |
| Summa långfristiga skulder | | <u>357 831</u> | <u>884 994</u> |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 113 004 | 529 740 |
| Leverantörsskulder | | 815 189 | 1 211 766 |
| Skatteskulder | | 117 644 | 0 |
| Övriga skulder | | 864 056 | 869 671 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 402 392 | 329 040 |
| Summa kortfristiga skulder | | <u>2 312 285</u> | <u>2 940 217</u> |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 7 991 833 | 8 498 585 |

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

| Tillämpade avskrivningstider: | Antal år |
|--|----------|
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 10,5 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 |

Noter till resultaträkningen

| Not 2 | Medelantal anställda | 2022/2023 | 2021/2022 |
|-------|--|-----------|-----------|
| | Medelantal anställda | | |
| | Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid. | | |
| | Medelantal anställda har varit | 5,00 | 5,00 |

Noter till balansräkningen

| Not 3 | Maskiner och andra tekniska anläggningar | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|-------|--|-------------------|-------------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 7 656 329 | 7 372 369 |
| | Inköp | 1 122 648 | 283 960 |
| | Försäljningar/utrangeringar | -6 302 214 | 0 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 2 476 763 | 7 656 329 |
| | Ingående avskrivningar | -5 385 668 | -4 542 237 |
| | Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar | 4 415 594 | 0 |
| | Årets avskrivningar | -299 927 | -843 431 |
| | Utgående avskrivningar | -1 270 001 | -5 385 668 |
| | Redovisat värde | 1 206 762 | 2 270 661 |

Fordon och Marinservice i Nykvarn AB

Org.nr. 556402-3454

| Not 4 | Inventarier, verktyg och installationer | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|-------|---|----------------|----------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 62 000 | 37 000 |
| | Inköp | 65 886 | 25 000 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 127 886 | 62 000 |
| | Ingående avskrivningar | -29 008 | -20 289 |
| | Årets avskrivningar | -15 613 | -8 719 |
| | Utgående avskrivningar | -44 621 | -29 008 |
| | Redovisat värde | 83 265 | 32 992 |

| Not 5 | Andra långfristiga fordringar | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|-------|------------------------------------|------------------|----------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 931 440 | 652 008 |
| | Årets investeringar | 286 004 | 279 432 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 1 217 444 | 931 440 |
| | Redovisat värde | 1 217 444 | 931 440 |

Posten avser kapitalförsäkring. Marknadsvärdet per balansdagen uppgår till 1 335 029 kr.

| Not 6 | Checkräkningskredit | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|-------|---|------------|------------|
| | Beviljad checkräkningskredit uppgår till: | 1 000 000 | 1 000 000 |

Övriga noter

| Not 7 | Ställda säkerheter | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|-------|---|------------------|------------------|
| | Företagsinteckningar | 1 100 000 | 1 100 000 |
| | Tillgångar med äganderättsförbehåll | 638 060 | 1 886 620 |
| | Kapitalförsäkring pantsatt för pensionsåtagande | 1 217 444 | 931 440 |
| | Summa ställda säkerheter | 2 955 504 | 3 918 060 |

Fordon och Marinservice i Nykvarn AB

Org.nr. 556402-3454

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Nykvarn

Rolf Andersson

Rolf Andersson

2023-11-27

Min revisionsberättelse har lämnats den 27 november 2023.

Anne Eriksson

Anne Eriksson

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Fordon och Marinservice i Nykvarn AB, org.nr 556402-3454

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Fordon och Marinservice i Nykvarn AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fordon och Marinservice i Nykvarn ABs finansiella ställning per den 30 juni 2023 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 Fordon och Marinservice i Nykvarn 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 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 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 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. 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 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 Fordon och Marinservice i Nykvarn AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Fordon och Marinservice i Nykvarn 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 ersättningskyldighet 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 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 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.

Strängnäs 2023-11-27

Anne Eriksson

Anne Eriksson

Auktoriserad revisor