

Årsredovisning

för

AB C.O. Winberg & Co Båtvarv

556072-3271

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-05-08. 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:

Fredrik Rydström, Styrelseledamot
2023-07-06

Styrelsen för AB C.O. Winberg & Co Båtvarv avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Företagets verksamhet omfattar från och med 2017 till största del uthyrning av lokaler. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Luksusjakt AS org nr 10373446, med säte i Estland.

Företaget har sitt säte i Värmdö .

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	8 481	7 986	7 245	6 844
Resultat efter finansiella poster	1 241	1 219	1 005	202
Soliditet (%)	2,0	1,6	1,7	0,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	120 000	24 000	1 010 461	-47 686	1 106 775
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-47 686	47 686	0
Årets resultat				289 322	289 322
Belopp vid årets utgång	120 000	24 000	962 775	289 322	1 396 097

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	962 775
årets vinst	289 322
	1 252 097
disponeras så att i ny räkning överföres	1 252 097
	1 252 097

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01	2021-01-01
	1	-2022-12-31	-2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		8 481 268	7 986 235
Övriga rörelseintäkter		66 183	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		8 547 451	7 986 235
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-1 716 225	-923 277
Övriga externa kostnader		-1 920 316	-1 997 204
Personalkostnader	2	-807 568	-818 980
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 512 826	-1 502 245
Summa rörelsekostnader		-5 956 935	-5 241 706
Rörelseresultat		2 590 516	2 744 529
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		260 777	185 706
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	-100 000
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-1 610 745	-1 611 509
Summa finansiella poster		-1 349 968	-1 525 803
Resultat efter finansiella poster		1 240 548	1 218 726
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-875 000	-1 250 000
Summa bokslutsdispositioner		-875 000	-1 250 000
Resultat före skatt		365 548	-31 274
Skatter			
Skatt på årets resultat		-76 226	-16 412
Årets resultat		289 322	-47 686

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	38 299 270	39 561 969
Inventarier, verktyg och installationer	5	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		38 299 270	39 561 969
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	10 204 974	7 704 974
Fordringar hos koncernföretag	7	15 875 901	16 094 699
Summa finansiella anläggningstillgångar		26 080 875	23 799 673
Summa anläggningstillgångar		64 380 145	63 361 642
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		0	1 615 300
Summa varulager		0	1 615 300
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		865 881	1 053 972
Fordringar hos koncernföretag		3 838 080	3 206 691
Övriga fordringar		197 159	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		430 074	173 166
Summa kortfristiga fordringar		5 331 194	4 433 829
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		783 279	363 370
Summa kassa och bank		783 279	363 370
Summa omsättningstillgångar		6 114 473	6 412 499
SUMMA TILLGÅNGAR		70 494 618	69 774 141

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		120 000	120 000
Reservfond		24 000	24 000
Summa bundet eget kapital		144 000	144 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		962 775	1 010 460
Årets resultat		289 322	-47 686
Summa fritt eget kapital		1 252 097	962 774
Summa eget kapital		1 396 097	1 106 774
Långfristiga skulder			
	8		
Skulder till koncernföretag		59 590 636	58 691 220
Övriga skulder		7 704 987	7 704 987
Summa långfristiga skulder		67 295 623	66 396 207
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		802 354	639 364
Skulder till koncernföretag		357 843	591 233
Skatteskulder		0	202 077
Övriga skulder		125 142	287 308
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		517 559	551 178
Summa kortfristiga skulder		1 802 898	2 271 160
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		70 494 618	69 774 141

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:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	20-25 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 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.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	-1 610 745	-1 610 746
Övriga räntekostnader	0	-763
	-1 610 745	-1 611 509

Not 4 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	49 453 462	49 394 418
Inköp	250 128	59 044
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	49 703 590	49 453 462
Ingående avskrivningar	-9 891 494	-8 389 248
Årets avskrivningar	-1 512 826	-1 502 245
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 404 320	-9 891 493
Utgående redovisat värde	38 299 270	39 561 969

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 489 976	4 489 976
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 489 976	4 489 976
Ingående avskrivningar	-4 489 976	-4 489 976
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 489 976	-4 489 976
Utgående redovisat värde	0	0

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 104 974	9 104 974
Aktieägartillskott	2 500 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 604 974	9 104 974
Ingående nedskrivningar	-1 400 000	-1 300 000
Årets nedskrivningar	0	-100 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-1 400 000	-1 400 000
Utgående redovisat värde	10 204 974	7 704 974

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	16 094 699	13 895 149
Tillkommande fordringar	3 056 202	3 200 000
Avgående fordringar	-775 000	-1 000 450
Aktieagärtillskott	-2 500 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 875 901	16 094 699
Utgående redovisat värde	15 875 901	16 094 699

Not 8 Långfristiga skulder

Skulder till ägare och koncernbolag utan faställt förfalldatum.

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder till koncernföretag	59 590 636	58 691 220
Övriga skulder	7 704 987	7 704 987
	67 295 623	66 396 207

Värmdö kommun 2023-05-08

Lennart Alpstål
Lennart Alpstål

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-05-08

Ola Jakobsson
Ola Jakobsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AB C.O. Winberg & Co Båtvarv
Org.nr 556072-3271

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AB C.O. Winberg & Co Båtvarv för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB C.O. Winberg & Co Båtvarvs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till AB C.O. Winberg & Co Båtvarv enligt god revisorsred 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 revisionsred 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 AB C.O. Winberg & Co Båtvarv för räkenskapsåret 2022 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 AB C.O. Winberg & Co Båtvarv 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 tryggt 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Norrköping 2023-05-08

Ola Jakobsson

Ola Jakobsson
Auktoriserad revisor

AB C.O. Winberg & Co Båtvarv, Org.nr 556072-3271