

Årsredovisning för
Kanholmsfjärdens Marina Holding AB

556658-0956

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Kanholmsfjärdens Marina Holding AB, 556658-0956, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Kanholmsfjärdens Marina Holding AB är ett bolag som äger fastigheter, byggnader och vissa maskiner vilka hyrs av intressebolaget Kanholmsfjärdens Marina AB, 5568374119, som bedriver båtreparationer och uthyrning av båtplatser. Företagets säte är Värmdö kommun, Stockholms län.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	962	869	836	845
Resultat efter finansiella poster	468	353	589	578
Soliditet %	26,8	48	28,7	93,3

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	500	3 917 384	280 094
Balanseras i ny räkning			280 094	-280 094
Utdelning			-3 000 000	
Årets resultat				370 830
Belopp vid årets utgång	100 000	500	1 197 478	370 830

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	1 197 478
Årets resultat	370 830
Summa	1 568 308
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Utdelning	250 000
Balanseras i ny räkning	1 318 308
Summa	1 568 308

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och Bokföringsnämndens uttalande. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen.

Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarbar med hänsyn till de parametrar (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt) som anges i 17 kap 3 §, andra och tredje stycket, i aktiebolagslagen.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		962 193	868 656
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		962 193	868 656
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-125 379	-133 599
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-120 580	-125 911
Summa rörelsekostnader		-245 959	-259 510
Rörelseresultat		716 234	609 146
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		26 995	25 369
Räntekostnader och liknande resultatposter		-275 487	-281 671
Summa finansiella poster		-248 492	-256 302
Resultat efter finansiella poster		467 742	352 844
Resultat före skatt		467 742	352 844
Skatter			
Skatt på årets resultat		-96 912	-72 750
Årets resultat		370 830	280 094

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	4 415 743	4 536 323
Summa materiella anläggningstillgångar		4 415 743	4 536 323
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	5 200	5 200
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 200	5 200
Summa anläggningstillgångar		4 420 943	4 541 523
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		102 683	0
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		45 852	1 341 852
Övriga fordringar		65 961	109 293
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		140 823	184 269
Summa kortfristiga fordringar		355 319	1 635 414
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 446 680	2 780 979
Summa kassa och bank		1 446 680	2 780 979
Summa omsättningstillgångar		1 801 999	4 416 393
SUMMA TILLGÅNGAR		6 222 942	8 957 916

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		500	500
Summa bundet eget kapital		100 500	100 500
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 197 478	3 917 384
Årets resultat		370 830	280 094
Summa fritt eget kapital		1 568 308	4 197 478
Summa eget kapital		1 668 808	4 297 978
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	4 305 000	4 325 000
Summa långfristiga skulder		4 305 000	4 325 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		160 000	300 000
Leverantörsskulder		22 432	438
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		14 391	0
Övriga skulder		36 311	18 500
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		16 000	16 000
Summa kortfristiga skulder		249 134	334 938
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 222 942	8 957 916

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Byggnader	20
<hr/>	
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Koncernförhållanden

Bolaget ägs till 70 % av Kloster Invest AB, org.nr 556667-7125 med säte Stockholms kommun, Stockholms län och till 30% av Regovita AB, org.nr 556817-1473 med säte Stockholms kommun, Stockholms län.

Not 3 Byggnader och mark

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	6 705 424	6 705 424
Utgående anskaffningsvärden	6 705 424	6 705 424
Ingående avskrivningar	-2 169 101	-2 048 521
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-120 580	-120 580
Utgående avskrivningar	-2 289 681	-2 169 101
Redovisat värde	4 415 743	4 536 323

Kommentar till not

Taxeringsvärden 2022-2023

Mark 6 593 000kr

Byggnader 537 000kr

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	554 413	554 413
Utgående anskaffningsvärden	554 413	554 413
Ingående avskrivningar	-554 413	-549 083
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar		-5 330
Utgående avskrivningar	-554 413	-554 413
Redovisat värde	0	0

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 200	5 200
Utgående anskaffningsvärden	5 200	5 200
Redovisat värde	5 200	5 200

Innehav av intresseföretag och gemensamt styrda företag

<i>Företagets namn</i>	<i>Typ av företag</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
Kanholmsfjärdens Marina AB	Intresseföretag	556837-4119	Värmdö

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	0	0

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	400 000	400 000
Fastighetsinteckningar	10 000 000	10 000 000
Summa ställda säkerheter	10 400 000	10 400 000

Underskrifter

Stockholm

Rutger Arnhult 2024-06-13
Rutger Arnhult Datum
Styrelseledamot

Patrik Tillman 2024-06-13
Patrik Tillman Datum
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-13

Robert Dohrman
Robert Dohrman
Auktoriserad revisor

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-13.
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

Patrik Tillman
Styrelseledamot

2024-06-13

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kanholmsfjärdens Marina Holding AB
Org.nr 556658-0956

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kanholmsfjärdens Marina Holding AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kanholmsfjärdens Marina Holding 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 Kanholmsfjärdens Marina Holding 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. 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 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 Kanholmsfjärdens Marina Holding 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 ledamöter 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 Kanholmsfjärdens Marina Holding 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 förlöpande 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 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.

Värmdö 2024-06-13

Robert Dohrman

Robert Dohrman
Auktoriserad revisor