

Årsredovisning för

Waxholmsvarvet Aktiebolag

556590-9263

Räkenskapsåret

2022-05-01 - 2023-10-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-30. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.



Billy Göransson
Verkställande direktör
2024-04-30

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Waxholmsvarvet Aktiebolag, 556590-9263, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-10-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver varvsverksamhet, innefattande service, reparationer och vinterförvaring av båt. Företagets säte är i Vaxholm kommun. Företaget är ett helägt dotterbolag till Waxholmvarvet Fastighet AB, org.nr 559145-2486.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Företaget har ändrat räkenskapsår ifrån sista april till sista oktober för att underlätta hanteringen av lager.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning	7 040 898	7 108 196	6 862 748	4 915 207
Resultat efter finansiella poster	411 017	550 287	492 485	-75 707
Soliditet %	65	74	66	70

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	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	300 000	2 494 404	334 192
Balanseras i ny räkning		334 192	-334 192
Utdelning		-400 000	
Årets resultat			235 192
Belopp vid årets utgång	300 000	2 428 596	235 192

J

Resultatdisposition

Belopp i kr

Till årsstämman förfogande står följande medel

Balanserat resultat	2 428 596
Årets resultat	235 192
Summa	2 663 788

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande

Utdelning	400 000
Balanseras i ny räkning	2 263 788
Summa	2 663 788

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.

J

Resultaträkning

Belopp i kr

	Not	2022-05-01- 2023-10-31	2021-05-01- 2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		7 040 898	7 108 196
Övriga rörelseintäkter		289 519	48 854
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		7 330 417	7 157 050
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 578 549	-4 026 087
Övriga externa kostnader		-1 422 154	-1 600 308
Personalkostnader	2	-1 773 956	-923 827
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-143 557	-71 085
Summa rörelsekostnader		-6 918 216	-6 621 307
Rörelseresultat		412 201	535 743
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 103	20 957
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 287	-6 413
Summa finansiella poster		-1 184	14 544
Resultat efter finansiella poster		411 017	550 287
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-104 000	-140 000
Förändring av överavskrivningar		-	10 790
Summa bokslutsdispositioner		-104 000	-129 210
Resultat före skatt		307 017	421 077
Skatter			
Skatt på årets resultat		-71 825	-86 884
Årets resultat		235 192	334 192

2024051712937

8

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-10-31

2022-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

3

595 743

732 919

Inventarier, verktyg och installationer

4

37 756

80 103

Summa materiella anläggningstillgångar

633 499

813 022

Summa anläggningstillgångar

633 499

813 022

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

1 236 711

1 113 663

Summa varulager m.m.

1 236 711

1 113 663

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 861 036

1 529 576

Övriga fordringar

45 360

113 939

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

78 667

36 280

Summa kortfristiga fordringar

1 985 063

1 679 795

Kassa och bank

Kassa och bank

1 150 152

939 581

Summa kassa och bank

1 150 152

939 581

Summa omsättningstillgångar

4 371 926

3 733 039

SUMMA TILLGÅNGAR

5 005 425

4 546 061

2024051712938

g

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-10-31

2022-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

300 000

300 000

Summa bundet eget kapital

300 000

300 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

2 428 596

2 494 404

Årets resultat

235 192

334 192

Summa fritt eget kapital

2 663 788

2 828 596

Summa eget kapital

2 963 788

3 128 596

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

348 000

244 000

Akkumulerade överavskrivningar

29 645

29 645

Summa obeskattade reserver

377 645

273 645

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

268 275

475 194

Skulder till koncernföretag

400 000

50 000

Övriga skulder

586 574

568 626

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

409 143

50 000

Summa kortfristiga skulder

1 663 992

1 143 820

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 005 425

4 546 061

2024051712939

J

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

	År
Byggnader	25
Inventarier, verktyg och installationer	5
Övriga materiella anläggningstillgångar	10

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-05-01- 2023-10-31	2021-05-01- 2022-04-30
Medelantalet anställda	3	2

Not 3 Byggnader och mark

	2023-10-31	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 654 612	1 356 991
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	-35 966	297 621
Utgående anskaffningsvärden	1 618 646	1 654 612
Ingående avskrivningar	-921 693	-868 665
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-101 210	-53 028
Utgående avskrivningar	-1 022 903	-921 693
Redovisat värde	595 743	732 919

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-10-31	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	3 918 362	3 918 311
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		54 000
Omklassificeringar		-53 949
Utgående anskaffningsvärden	3 918 362	3 918 362
Ingående avskrivningar	-3 838 259	-3 820 202
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-42 347	-18 057
Utgående avskrivningar	-3 880 606	-3 838 259
Redovisat värde	37 756	80 103

Not 5 Ställda säkerheter


	2023-10-31	2022-04-30
Företagsinteckningar	-	500 000
Fastighetsinteckningar	-	3 000 000
Summa ställda säkerheter	-	3 500 000

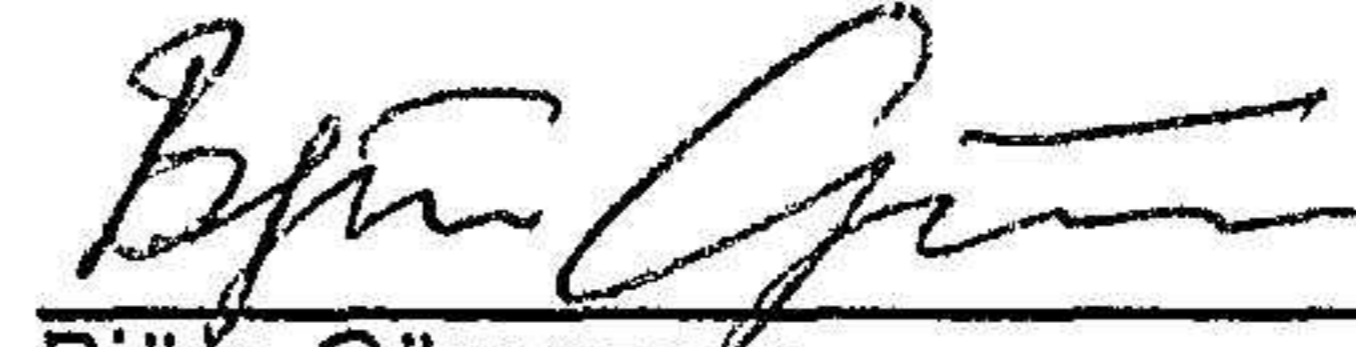
2024051712941

8

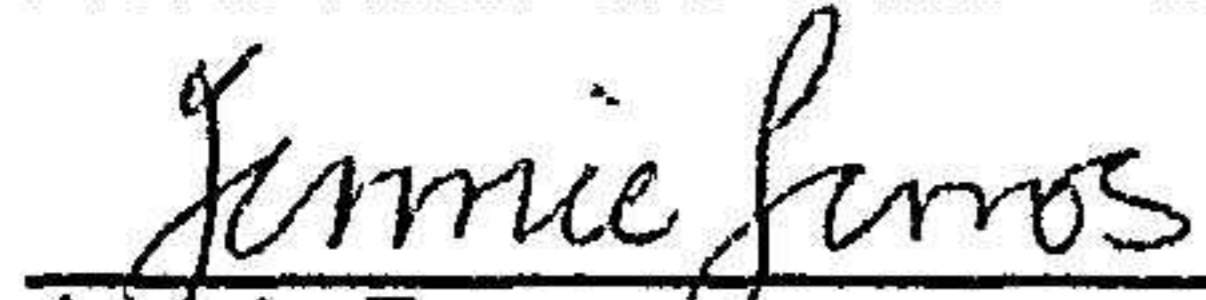
Underskrifter

Vaxholm


2024-04-29
Datum
Billy Göransson
Verkställande direktör


2024-04-29
Datum
Björn Göransson
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-30


Jennie Fernros
Auktoriserad revisor

2024051712942

FREVEKO

2024051712943

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Waxholmsvarvet Aktiebolag
Org.nr 556590-9263

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Waxholmsvarvet Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-10-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Waxholmsvarvet Aktiebolags finansiella ställning per den 2023-10-31 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 Waxholmsvarvet Aktiebolag 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2022-10-28 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen. Det har således inte varit möjligt för mig att revidera ingående balans för varulagret som är en väsentlig post. Denna begränsning påverkar dock inte mina uttalanden ovan till följd av de redovisningsregler som företaget tillämpar.

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 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.

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 och verkställande direktörens förvaltning för Waxholmsvarvet Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-10-31 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 Waxholmsvarvet Aktiebolag 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.

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.

Fagersta den 30 april 2024



Jennie Fernros
Auktoriserad revisor