

ÅRSREDOVISNING

för

Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB

Org.nr. 556785-3188

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

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

Undertecknad styrelseledamot i Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 2023-05-17

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Trollhättan 2023-05-17

Anders Persson

Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB

Org.nr. 556785-3188

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall bedriva båtbyggeri, båtreparationer, uppläggning och förvaring av båtar samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget skall även förvalta aktier i dotterbolag.

Företagets säte är Trollhättan.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	10 143 340	12 492 746	12 016 781	12 027 939
Resultat efter finansiella poster	1 675 319	191 479	777 091	674 999
Soliditet (%)	41,44	31,15	28,10	26,27

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	200 000	0	6 248 047
Årets resultat			735 316
Belopp vid årets utgång	200 000	0	6 983 363

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	6 248 047
Årets resultat	735 316
	<u>6 983 363</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	6 983 363
	<u>6 983 363</u>

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

Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB

Org.nr. 556785-3188

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		10 143 340	12 492 746
Övriga rörelseintäkter		44 624	25 889
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>10 187 964</u>	<u>12 518 635</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 806 478	-2 629 922
Övriga externa kostnader		-2 460 574	-4 203 227
Personalkostnader	2	-2 667 776	-4 737 196
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-430 355	-611 754
Summa rörelsekostnader		<u>-8 365 183</u>	<u>-12 182 099</u>
Rörelseresultat		1 822 781	336 536
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		20	38
Räntekostnader och liknande resultatposter		-147 482	-145 095
Summa finansiella poster		<u>-147 462</u>	<u>-145 057</u>
Resultat efter finansiella poster		1 675 319	191 479
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		0	670 000
Förändring av periodiseringsfonder		-315 000	0
Förändring av överavskrivningar		-430 000	-670 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>-745 000</u>	<u>0</u>
Resultat före skatt		930 319	191 479
Skatter			
Skatt på årets resultat		-195 003	-41 290
Årets resultat		<u>735 316</u>	<u>150 189</u>

2023052512358

Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB

Org.nr. 556785-3188

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Immateriella anläggningstillgångar**

Goodwill

3

750 000

900 000

Summa immateriella anläggningstillgångar

750 000

900 000

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar

4

3 297 931

3 532 928

Summa materiella anläggningstillgångar

3 297 931

3 532 928

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

5

17 123 249

17 123 249

Summa finansiella anläggningstillgångar

17 123 249

17 123 249

Summa anläggningstillgångar

21 171 180

21 556 177

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Råvaror och förnödenheter

0

500 000

Summa varulager

0

500 000

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

36 957

430 734

Fordringar hos koncernföretag

250 000

822 343

Övriga fordringar

811

358 048

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

17 302

9 563

Summa kortfristiga fordringar

305 070

1 620 688

Kassa och bank

Kassa och bank

39 088

688 951

Summa kassa och bank

39 088

688 951

Summa omsättningstillgångar

344 158

2 809 639

SUMMA TILLGÅNGAR

21 515 338

24 365 816

2023052512339

Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB

Org.nr. 556785-3188

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

200 000

200 000

Summa bundet eget kapital

200 000

200 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

6 248 047

6 097 858

Årets resultat

735 316

150 189

Summa fritt eget kapital

6 983 363

6 248 047

Summa eget kapital

7 183 363

6 448 047

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

315 000

0

Ackumulerade överavskrivningar

1 869 542

1 439 542

Summa obeskattade reserver

2 184 542

1 439 542

Långfristiga skulder

Checkräkningskredit

653 937

0

Övriga skulder till kreditinstitut

637 052

670 052

Skulder till koncernföretag

9 028 884

9 426 956

Övriga skulder

1 735 000

2 182 000

Summa långfristiga skulder

12 054 873

12 279 008

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

29 210

533 461

Skatteskulder

7 395

0

Övriga skulder

14 244

1 862 342

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

41 711

1 803 416

Summa kortfristiga skulder

92 560

4 199 219

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**21 515 338****24 365 816**

20230525 12340

Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB

Org.nr. 556785-3188

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.

Immateriella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Goodwill

Antal år

10

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och andra tekniska anläggningar

10

Inventarier, verktyg och installationer

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2022

2021

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

5,00

12,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Goodwill

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden

1 500 000

1 500 000

Utgående anskaffningsvärden

1 500 000

1 500 000

Ingående avskrivningar

-600 000

-450 000

Årets avskrivningar

-150 000

-150 000

Utgående avskrivningar

-750 000

-600 000

Redovisat värde

750 000

900 000

Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB

Org.nr. 556785-3188

NOTER

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 782 500	4 582 500
Inköp	45 358	200 000
Utgående anskaffningsvärden	4 827 858	4 782 500
Ingående avskrivningar	-1 249 572	-787 818
Årets avskrivningar	-280 355	-461 754
Utgående avskrivningar	-1 529 927	-1 249 572
Redovisat värde	3 297 931	3 532 928

Not 5 Andelar i koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
Företag	Antal /Kapitalandel %	Redovisat värde
Organisationsnummer	Säte	Redovisat värde
AB Källviken Varv 556061-3951	Uddevalla 100,00%	8 574 180
Munkeby Varv AB 556837-5074	Uddevalla 100,00%	8 549 069
		<u>17 123 249</u>

Övriga noter

Not 6 Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckningar	6 500 000	6 500 000
Aktier i koncernföretag	17 123 249	17 123 249
Not 7 Eventualförpliktelser	2022-12-31	2021-12-31
Borgensåtagande	17 164 000	17 944 000
	<u>17 164 000</u>	<u>17 944 000</u>
<i>varav till förmån för koncernföretag</i>	<i>17 164 000</i>	<i>17 944 000</i>

Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB

Org.nr. 556785-3188

NOTER

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Trollhättan 2023-05-17



Anders Persson

Min revisionsberättelse har lämnats den 17/5 2023.



Jonas Jonasson

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB
Org.nr. 556785-3188

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fantasi Marina i Källviken och Munkeby ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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 Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB för år 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB 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 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 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 revisionsred 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den ~~17/5~~ 2023



Jonas Jonasson

Auktoriserad revisor