

Årsredovisning

för

Kolhättans Båthamn AB

556548-6361

Räkenskapsåret

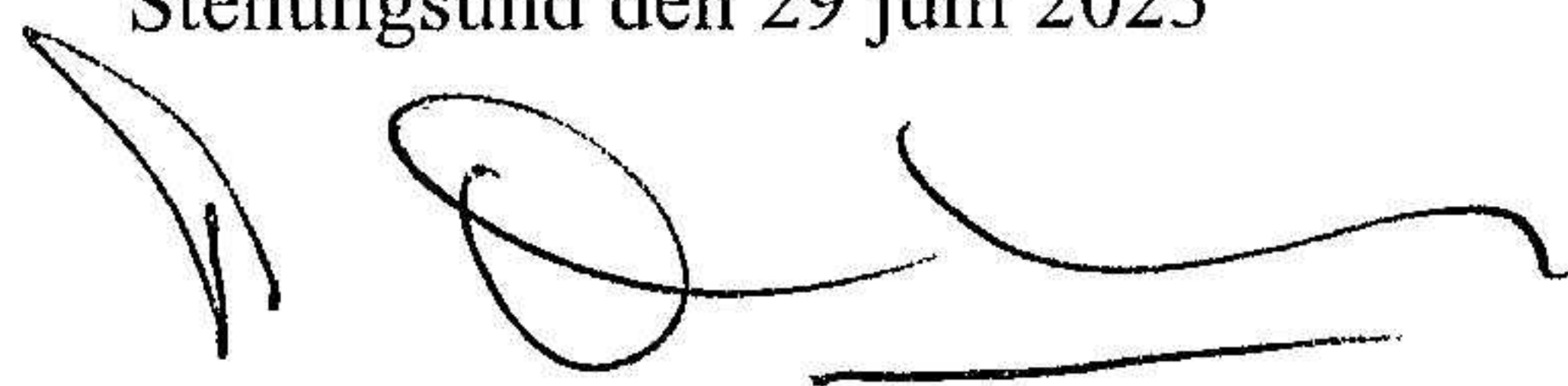
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kolhättans Båthamn AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 29 juni 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stenungsund den 29 juni 2023



Tommy Olofsson

Årsredovisning

för

Kolhättans Båthamn AB

556548-6361

Räkenskapsåret

2022

Styrelsen för Kolhättans Båthamn AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bedriver båthamn.

Företaget har sitt säte i Stenungsund.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	845	961	943	812
Resultat efter finansiella poster	-171	38	21	-147
Balansomslutning	8 473	8 546	8 409	8 076
Antal anställda	1	1	1	1
Soliditet (%)	21,5	22,9	22,9	23,6

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	1 621 912	203 814	32 620	1 958 346
Disposition enligt beslut av årsstämman:			32 620	-32 620	0
Förändring uppskrivningsfond		-16 550	16 550		0
Årets resultat				-136 887	-136 887
Belopp vid årets utgång	100 000	1 605 362	252 984	-136 887	1 821 459

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	252 984
årets förlust	-136 887
	116 097

disponeras så att
i ny räkning överföres

116 097

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

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Nettoomsättning		845 301	961 069
Övriga rörelseintäkter		0	7 500
		845 301	968 569
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-31 864	-119 421
Handelsvaror		-161 304	-85 005
Övriga externa kostnader		-400 209	-344 683
Personalkostnader	2	-81 354	-58 409
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-166 047	-156 126
		-840 778	-763 644
Rörelseresultat		4 523	204 925
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		25	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-175 313	-166 684
		-175 288	-166 684
Resultat efter finansiella poster		-170 765	38 241
Resultat före skatt		-170 765	38 241
Skatt på årets resultat		33 878	-5 621
Årets resultat		-136 887	32 620

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	4	7 571 834	7 512 617
Inventarier, verktyg och installationer	5	799 643	865 881
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	25 183	25 183
		8 396 660	8 403 681

Summa anläggningstillgångar

8 396 660

8 403 681

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		42 374	50 625
Aktuella skattefordringar		72	0
Övriga fordringar		20 184	39 863
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		13 689	51 851
		76 319	142 339

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar

22

22

76 341

142 361

SUMMA TILLGÅNGAR

8 473 001

8 546 042

Balansräkning

Not 2022-12-31 2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Uppskrivningsfond

1 605 362

1 621 912

1 705 362

1 721 912

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

252 984

203 814

Årets resultat

-136 887

32 620

116 097

236 434

Summa eget kapital

1 821 459

1 958 346

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld

7

177 230

211 108

Summa avsättningar

177 230

211 108

Långfristiga skulder

8, 9

Skulder till kreditinstitut

3 213 701

3 407 697

Summa långfristiga skulder

3 213 701

3 407 697

Kortfristiga skulder

9

Checkräkningskredit

10

78 062

298 074

Skulder till kreditinstitut

193 996

193 996

Leverantörsskulder

11 888

161 519

Skulder till koncernföretag

2 940 201

2 277 045

Aktuella skatteskulder

0

4 371

Övriga skulder

844

153

Fakturerad men ej upparbetad intäkt

22 283

17 152

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

13 337

16 581

Summa kortfristiga skulder

3 260 611

2 968 891

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 473 001

8 546 042

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-25 år

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

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

2023072001456

Not 4 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 755 540	5 562 829
Inköp	159 026	192 711
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 914 566	5 755 540
Ingående avskrivningar	-198 947	-127 049
Årets avskrivningar	-79 850	-71 898
Utgående ackumulerade avskrivningar	-278 797	-198 947
Ingående uppskrivningar	1 956 024	1 975 986
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-19 959	-19 962
Utgående ackumulerade uppskrivningar	1 936 065	1 956 024
Utgående redovisat värde	7 571 834	7 512 617

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 021 031	900 523
Inköp		120 508
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 021 031	1 021 031
Ingående avskrivningar	-155 150	-90 884
Årets avskrivningar	-66 238	-64 266
Utgående ackumulerade avskrivningar	-221 388	-155 150
Utgående redovisat värde	799 643	865 881

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	25 183	25 183
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 183	25 183
Utgående redovisat värde	25 183	25 183

Not 7 Uppskjuten skatte

	2022-12-31	2021-12-31
Belopp vid årets ingång	211 108	205 487
Årets avsättningar		9 030
Under året återförda belopp	-33 878	-3 409
Belopp vid årets utgång	177 230	211 108

Not 8 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	2 437 717	2 631 713
	2 437 717	2 631 713

Not 9 Skulder som avser flera poster

öretagets banklån om 3 407 697 kr (3 601 693 kr) redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	3 213 701	3 407 697
	3 213 701	3 407 697
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	193 996	193 996
	193 996	193 996

Not 10 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	300 000	300 000
Utnyttjad kredit uppgår till	78 062	298 074

2023072001458

Not 11 Ställda säkerheter

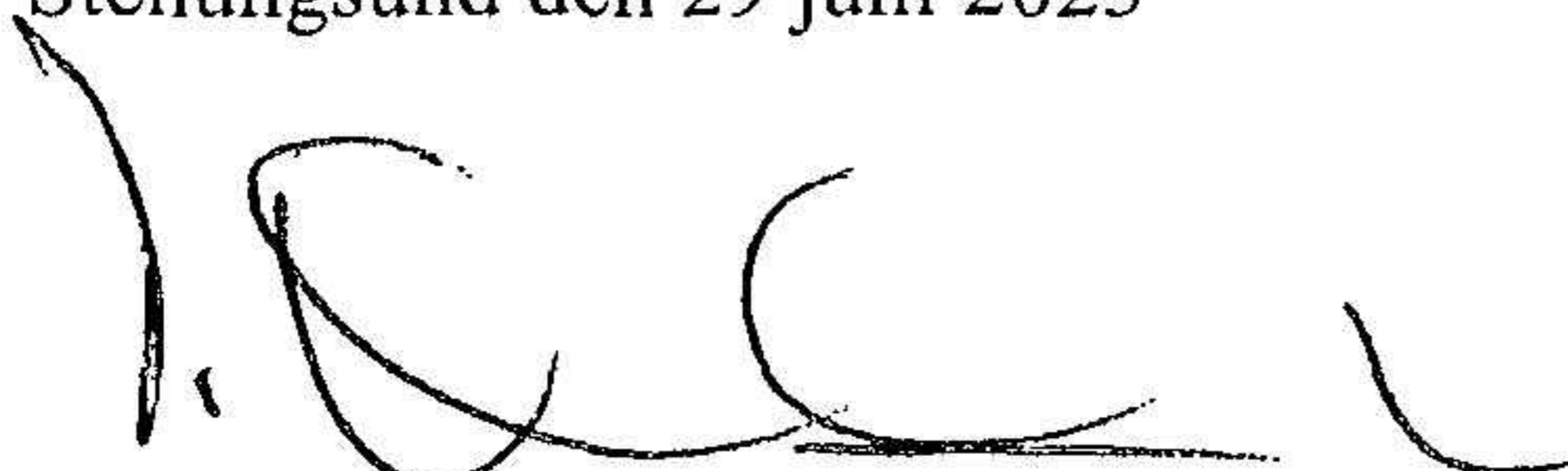
	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	650 000	650 000
Fastighetsinteckning	4 260 000	4 260 000
	4 910 000	4 910 000

Not 12 Uppgifter om moderföretag


Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Olofsson Bygg Holding AB med organisationsnummer 556996-8554 med säte i Stenungsund.

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Stenungsund den 29 juni 2023



Tommy Olofsson
Ordförande



Tobias Olofsson

Vidimeras
i överensstämmelse med originalet

