

ÅRSREDOVISNING

för

Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB

Org.nr. 556785-3188

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	9

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 2024-05-30

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Trollhättan 2024-05-30



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, uppläggnig och förvaring av båtar samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget skall även förvalta aktier i dotterbolag.

Företagets säte är Trollhättan.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Den tidigare bedrivna verksamheten har utarennderats. Bolaget bedriver dock restaurangverksamheten Wilmas Brygga.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	3 425 229	10 143 340	12 492 746	12 016 781
Resultat efter finansiella poster	349 081	1 675 319	191 479	777 091
Soliditet (%)	43,63	41,44	31,15	28,10

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	200 000	6 248 047	735 316	7 183 363
Balanseras i ny räkning		735 316	-735 316	0
Årets resultat			1 088 126	1 088 126
Belopp vid årets utgång	200 000	6 983 363	1 088 126	8 271 489

Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB

Org.nr. 556785-3188

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	6 983 363
Årets resultat	1 088 126
	<hr/>
	8 071 489

Förslag till disposition:

Utdelning	1 765 000
Balanseras i ny räkning	6 306 489
	<hr/>
	8 071 489

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 1 765 000,00 kr. vilket motsvarar 882,50 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

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	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		3 425 229	10 143 340
Övriga rörelseintäkter		714	44 624
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>3 425 943</u>	<u>10 187 964</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 017 793	-2 806 478
Övriga externa kostnader		-594 312	-2 460 574
Personalkostnader	2	-879 458	-2 667 776
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-486 842	-430 355
Summa rörelsekostnader		<u>-2 978 405</u>	<u>-8 365 183</u>
Rörelseresultat		447 538	1 822 781
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		794	20
Räntekostnader och liknande resultatposter		-99 251	-147 482
Summa finansiella poster		<u>-98 457</u>	<u>-147 462</u>
Resultat efter finansiella poster		349 081	1 675 319
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-462 000	-315 000
Förändring av överavskrivningar		1 486 625	-430 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>1 024 625</u>	<u>-745 000</u>
Resultat före skatt		1 373 706	930 319
Skatter			
Skatt på årets resultat		-285 580	-195 003
Årets resultat		<u>1 088 126</u>	<u>735 316</u>

202406100855

Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB

Org.nr. 556785-3188

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

Goodwill

3

600 000

750 000

Summa immateriella anläggningstillgångar

600 000

750 000

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar

4

1 335 089

3 297 931

Summa materiella anläggningstillgångar

1 335 089

3 297 931

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

5

17 123 249

17 123 249

Summa finansiella anläggningstillgångar

17 123 249

17 123 249

Summa anläggningstillgångar

19 058 338

21 171 180

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

184 702

36 957

Fordringar hos koncernföretag

1 765 000

250 000

Övriga fordringar

21 723

18 113

Summa kortfristiga fordringar

1 971 425

305 070

Kassa och bank

Kassa och bank

39 083

39 088

Summa kassa och bank

39 083

39 088

Summa omsättningstillgångar

2 010 508

344 158

SUMMA TILLGÅNGAR**21 068 846****21 515 338**

2024061008332

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

6 983 363

6 248 047

Årets resultat

1 088 126

735 316

Summa fritt eget kapital

8 071 489

6 983 363

Summa eget kapital

8 271 489

7 183 363

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

777 000

315 000

Ackumulerade överavskrivningar

382 917

1 869 542

Summa obeskattade reserver

1 159 917

2 184 542

Långfristiga skulder

Checkräkningskredit

655 551

653 937

Övriga skulder till kreditinstitut

5 500

637 052

Skulder till koncernföretag

9 028 884

9 028 884

Övriga skulder

1 769 700

1 735 000

Summa långfristiga skulder

11 459 635

12 054 873

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

52 684

29 210

Skatteskulder

46 742

7 395

Övriga skulder

38 399

14 244

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

39 980

41 711

Summa kortfristiga skulder

177 805

92 560

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**21 068 846****21 515 338**

2024061008333

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

Inventarier, verktyg och installationer

Antal år

10

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2023

2022

Medelantal anställda

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

Medelantal anställda har varit

2,00

5,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Goodwill

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden

1 500 000

1 500 000

Utgående anskaffningsvärden

1 500 000

1 500 000

Ingående avskrivningar

-750 000

-600 000

Årets avskrivningar

-150 000

-150 000

Utgående avskrivningar

-900 000

-750 000

Redovisat värde

600 000

750 000

2024061008334

Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB

Org.nr. 556785-3188

NOTER

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 827 858	4 782 500
Inköp	39 000	45 358
Försäljningar/utrangeringar	-1 850 000	0
Utgående anskaffningsvärden	3 016 858	4 827 858
Ingående avskrivningar	-1 529 927	-1 249 572
Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	185 000	0
Årets avskrivningar	-336 842	-280 355
Utgående avskrivningar	-1 681 769	-1 529 927
Redovisat värde	1 335 089	3 297 931

Not 5 Andelar i koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
Företag	Antal /Kapitalandel %	Redovisat värde
Organisationsnummer	Säte	Redovisat värde
AB Källviken Varv	1 000	8 574 180
556061-3951	Uddevalla	100,00%
Munkeby Varv AB	600	8 549 069
556837-5074	Uddevalla	100,00%
		17 123 249
Uppgifter om eget kapital och resultat	Eget kapital	Resultat
AB Källviken Varv	601 991	192 785
Munkeby Varv AB	509 152	167 443

Övriga noter

Not 6 Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	6 500 000	6 500 000
Aktier i koncernföretag	17 123 249	17 123 249

Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB

Org.nr. 556785-3188

NOTER

Not 7	Eventualförpliktelser	2023-12-31	2022-12-31
	Borgensåtagande	16 384 000	17 164 000
		<hr/>	<hr/>
		16 384 000	17 164 000
	<i>varav till förmån för koncernföretag</i>	<i>16 384 000</i>	<i>17 164 000</i>

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Anders Persson Holding AB, Org. nr 559242-5762, säte Trollhättan.

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Trollhättan
2024-05-30


Anders Persson

Min revisionsberättelse har lämnats den 30/5 2024.


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 2023.

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 2023 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 Fantasi Marina i Källviken och Munkeby 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 Fantasi Marina i Källviken och Munkeby AB för år 2023 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 revisions sed 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 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 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 revisions sed 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 30/5 2024



Jonas Jonasson

Auktoriserad revisor