

Årsredovisning

för

Krokholmens Sjötrafik Aktiebolag

556536-8924

Räkenskapsåret

2022-09-01 – 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Krokholmens Sjötrafik Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 240228. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Norrtälje 240228



Erik Westerlund

Styrelsen för Krokholmens Sjötrafik Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall bedriva skärgårdstrafik med såväl person- som godstransporter och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Arholma.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	8 965	8 019	7 004	7 840
Resultat efter finansiella poster	2 617	86	1 395	-512
Soliditet (%)	49	29	24	13

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 098 346	66 706	1 285 052
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-262 500	-66 706	-329 206
Årets resultat				735 658	735 658
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	835 846	735 658	1 691 504

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	902 552
årets vinst	735 658
	1 638 210

disponeras så att till aktieägare utdelas (300 kronor per aktie)	300 000
i ny räkning överföres	1 338 210
	1 638 210

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

Resultaträkning

	Not	2022-09-01	2021-09-01
	1	-2023-08-31	-2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		8 965 112	8 018 923
Övriga rörelseintäkter		177 110	4 604
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		9 142 222	8 023 527
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-421 861	-638 074
Övriga externa kostnader		-2 548 366	-3 440 343
Personalkostnader	2	-2 793 970	-3 160 029
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-581 663	-570 761
Summa rörelsekostnader		-6 345 860	-7 809 207
Rörelseresultat		2 796 362	214 320
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 262	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-180 333	-128 805
Summa finansiella poster		-179 071	-128 805
Resultat efter finansiella poster		2 617 291	85 515
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-205 000	0
Förändring av överavskrivningar		-1 483 490	0
Summa bokslutsdispositioner		-1 688 490	0
Resultat före skatt		928 801	85 515
Skatter			
Skatt på årets resultat		-193 143	-18 809
Årets resultat		735 658	66 706

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

2 984 072

3 453 173

Summa materiella anläggningstillgångar

2 984 072

3 453 173

Summa anläggningstillgångar

2 984 072

3 453 173

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

15 016

16 107

Summa varulager

15 016

16 107

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 802 751

1 464 742

Övriga fordringar

172 222

129 847

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

970 044

1 130 465

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

11 743

16 537

Summa kortfristiga fordringar

2 956 760

2 741 591

Kassa och bank

Kassa och bank

2 360 216

1 435 038

Summa kassa och bank

2 360 216

1 435 038

Summa omsättningstillgångar

5 331 992

4 192 736

SUMMA TILLGÅNGAR

8 316 064

7 645 909

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

902 552

1 098 346

Årets resultat

735 658

66 706

Summa fritt eget kapital

1 638 210

1 165 052

Summa eget kapital

1 758 210

1 285 052

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

312 000

107 000

Akkumulerade överavskrivningar

2 583 490

1 100 000

Summa obeskattade reserver

2 895 490

1 207 000

Långfristiga skulder

4

Övriga skulder till kreditinstitut

1 938 000

3 790 000

Övriga skulder

46 318

11 975

Summa långfristiga skulder

1 984 318

3 801 975

Kortfristiga skulder

4

Övriga skulder till kreditinstitut

852 000

852 000

Leverantörsskulder

301 412

226 948

Skatteskulder

66 285

16 889

Övriga skulder

330 042

192 588

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

128 307

63 457

Summa kortfristiga skulder

1 678 046

1 351 882

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 316 064

7 645 909

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Båtar, Fartyg	10 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	6	6

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	15 509 954	15 407 957
Inköp	133 252	117 596
Försäljningar/utrangeringar	-160 000	-15 599
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 483 206	15 509 954
Ingående avskrivningar	-12 056 781	-11 501 619
Försäljningar/utrangeringar	139 310	15 599
Årets avskrivningar	-581 663	-570 761
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 499 134	-12 056 781
Utgående redovisat värde	2 984 072	3 453 173

Not 4 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om X kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-08-31	2022-08-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 938 000	3 790 000
	1 938 000	3 790 000

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	852 000	852 000
	852 000	852 000

Not 5 Ställda säkerheter

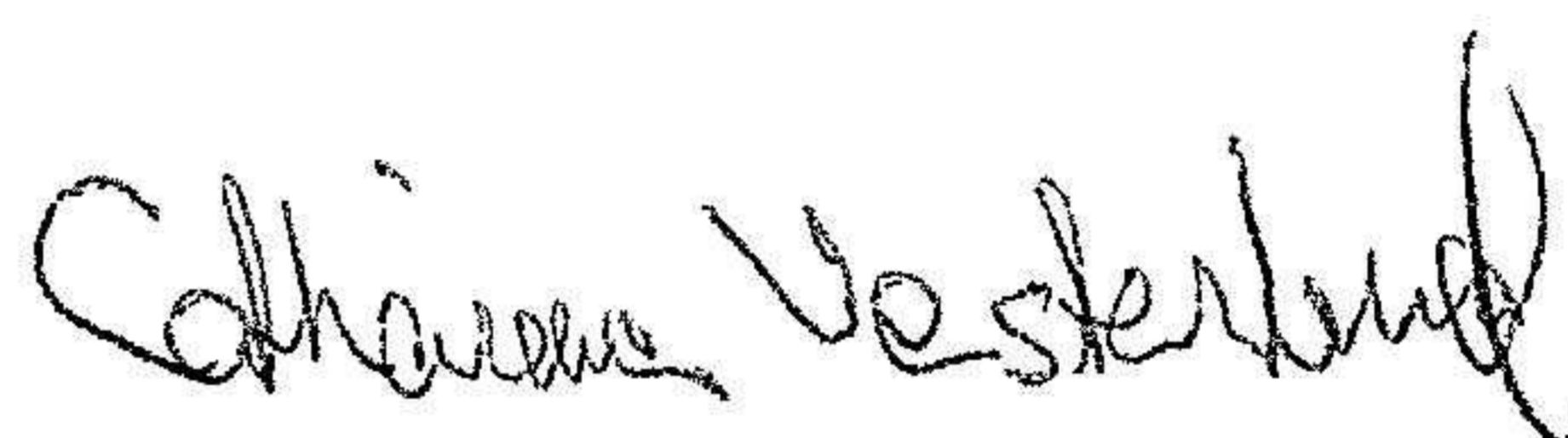
	2023-08-31	2022-08-31
Fartygsinteckningar	6 050 000	6 050 000
	6 050 000	6 050 000

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

Norrtälje den 28 februari 2024



Erik Westerlund
Ordförande



Catharina Westerlund

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats

den 28/2 2024.



Bo Persson
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Krokholmens Sjötrafik Aktiebolag

Org.nr 556536-8924

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Krokholmens Sjötrafik Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Krokholmens Sjötrafik Aktiebolags finansiella ställning per den 31 augusti 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Krokholmens Sjötrafik 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.

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 lämpligt, 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 revisionsred 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 Krokholmens Sjötrafik Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Krokholmens Sjötrafik 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 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 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.

Norrtälje 240228

Bo Persson
Godkänd revisor