

ÅRSREDOVISNING

för

Kolvikens Gård och Marina AB

Org.nr. 556659-8198

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Kolvikens Gård och Marina AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den *30 oktober 2024*. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm *2024/12*

Olle Wallbom

Olle Wallbom

Kolvikens Gård och Marina AB

Org.nr. 556659-8198

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Under räkenskapsåret har verksamheten i huvudsak bestått av marin verksamhet, stuguthyrning, markentreprenad samt skogsbruk.

Företagets säte är Värmdö

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	1 640 715	1 562 073	1 427 055	1 385 526
Resultat efter finansiella poster	-260 898	102 273	183 414	113 274
Soliditet (%)	54,31	59,32	57,57	57,36

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	1 600	899 756	96 565	1 097 921
Balanseras i ny räkning			96 565	-96 565	0
Årets resultat				-71 727	-71 727
Belopp vid årets utgång	100 000	1 600	996 321	-71 727	1 026 194

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	996 321
Årets resultat	<u>-71 727</u>
	924 594

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>924 594</u>
	924 594

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

2024111505109

Kolvikens Gård och Marina AB

Org.nr. 556659-8198

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-05-01 2024-04-30	2022-05-01 2023-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 640 715	1 562 073
Övriga rörelseintäkter		29 061	29 108
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>1 669 776</u>	<u>1 591 181</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-26 345	-5 125
Handelsvaror		-85 010	-73 499
Övriga externa kostnader		-1 383 999	-1 057 016
Personalkostnader	2	-351 796	-287 011
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-82 925	-65 282
Summa rörelsekostnader		<u>-1 930 075</u>	<u>-1 487 933</u>
Rörelseresultat		-260 299	103 248
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		689	150
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 288	-1 125
Summa finansiella poster		<u>-599</u>	<u>-975</u>
Resultat efter finansiella poster		-260 898	102 273
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		163 000	20 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>163 000</u>	<u>20 000</u>
Resultat före skatt		-97 898	122 273
Skatter			
Skatt på årets resultat		26 171	-25 708
Årets resultat		<u>-71 727</u>	<u>96 565</u>

2024111505110

Kolvikens Gård och Marina AB

Org.nr. 556659-8198

BALANSRÄKNING

2024-04-30

2023-04-30

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

3

471 353

516 153

Summa materiella anläggningstillgångar

471 353

516 153

Summa anläggningstillgångar

471 353

516 153

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror

5 700

62 190

Summa varulager

5 700

62 190

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

281 535

214 486

Övriga fordringar

45 328

-5 743

Summa kortfristiga fordringar

326 863

208 743

Kassa och bank

Kassa och bank

4

1 085 532

1 281 805

Summa kassa och bank

1 085 532

1 281 805

Summa omsättningstillgångar

1 418 095

1 552 738

SUMMA TILLGÅNGAR

1 889 448

2 068 891

202411505111

Kolvikens Gård och Marina AB

Org.nr. 556659-8198

BALANSRÄKNING

2024-04-30

2023-04-30

Not

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

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

1 600

1 600

Summa bundet eget kapital

101 600

101 600

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

996 321

899 756

Årets resultat

-71 727

96 565

Summa fritt eget kapital

924 594

996 321

Summa eget kapital

1 026 194

1 097 921

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

123 000

Övriga obeskattade reserver

0

40 000

Summa obeskattade reserver

0

163 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

64 576

49 248

Övriga skulder

127 254

98 784

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

671 424

659 938

Summa kortfristiga skulder

863 254

807 970

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 889 448

2 068 891

2024111505112

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.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och andra tekniska anläggningar
Inventarier, verktyg och installationer
Förbättringsutgifter på annans fastighet

Antal år

5-10

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2023/2024

2022/2023

Medelantal anställda

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

Medelantal anställda har varit

1,00

1,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2024-04-30

2023-04-30

Ingående anskaffningsvärden

3 405 570

3 353 670

Inköp

38 126

51 900

Utgående anskaffningsvärden

3 443 696

3 405 570

Ingående avskrivningar

-2 889 418

-2 885 000

Återförda avskrivningar på

försäljningar/utrangeringar

0

60 864

Årets avskrivningar

-82 925

-65 282

Utgående avskrivningar

-2 972 343

-2 889 418

Redovisat värde

471 353

516 152

Not 4 Checkräkningskredit

2024-04-30

2023-04-30

Beviljad checkräkningskredit uppgår till:

150 000

150 000

Övriga noter

Not 5 Ställda säkerheter

2024-04-30

2023-04-30

Företagsinteckningar

630 000

630 000

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

NOTER

Stockholm 2024-10-20

Anders Olov Wallbom

Anders Olov Wallbom

Min revisionsberättelse har lämnats den 2024-10-30

Tomas Berg

Tomas Berg
Auktoriserad revisor

202411505114

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Kolvikens Gård och Marina AB
Org.nr. 556659-8198

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kolvikens Gård och Marina AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kolvikens Gård och Marina ABs finansiella ställning per den 30 april 2024 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 Kolvikens Gård och Marina 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 uppger, 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 Kolvikens Gård och Marina AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30 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 Kolvikens Gård och Marina 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

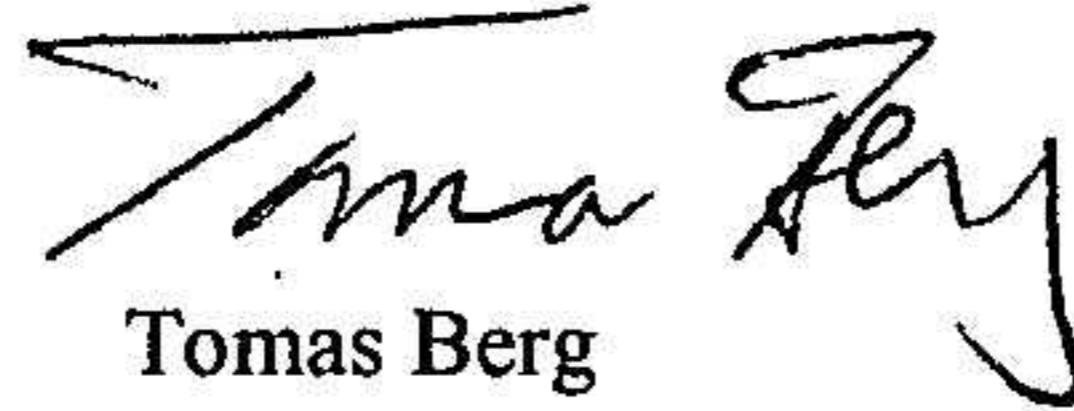
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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 ersättningskyldighet 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 revisions sed 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.

Stockholm den 30 oktober 2024



Tomas Berg

Auktoriserad revisor