

Årsredovisning

Timbobryggan AB

556682-0352

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-01-19. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:
Jan Frödin , Verkställande direktör
2024-01-22

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget har bedrivit verksamhet sedan 2006, men Timbobryggan har funnits i mer än 40 år. Bolaget tillverkar och säljer flytbryggor samt säljer även tillbehör och tjänster inom detta område.

Företaget har sitt säte i Värmdö. Moderföretag är Timbo Nr 1 AB, org.nr 559074-1244, med säte i Värmdö. Detta bolag förfogar över 100% av röstetalet. Det finns också ett systerföretag som äger fastigheten där verksamheten bedrivs.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	5 663	6 757	5 078	5 356
Resultat efter finansiella poster	580	454	114	741
Soliditet %	83	82	86	76

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	4 104 145	300 167
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Utdelning		-250 000	
- Balanseras i ny räkning		300 167	-300 167
- Årets resultat			459 140
- Belopp vid årets utgång	100 000	4 154 312	459 140

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	4 154 312
Årets resultat	459 140
<i>Summa</i>	4 613 452

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	400 000
Balanseras i ny räkning	4 213 452
<i>Summa</i>	4 613 452

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 662 907	6 756 664
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning	267 593	89 255
Övriga rörelseintäkter	10 683	84 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 941 183	6 929 919
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-2 180 582	-2 153 723
Handelsvaror	-748 743	-1 653 026
Övriga externa kostnader	-1 044 337	-1 287 428
Personalkostnader	-1 344 845	-1 309 828
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-64 961	-115 230
Övriga rörelsekostnader	-13 978	0
Summa rörelsekostnader	-5 397 446	-6 519 235
Rörelseresultat	543 737	410 684
Finansiella poster		
Ränteintäkter	56 715	44 284
Räntekostnader	-20 650	-1 157
Summa finansiella poster	36 065	43 127
Resultat efter finansiella poster	579 802	453 811
Bokslutsdispositioner		
Förändring av överavskrivningar	0	-75 000
Summa bokslutsdispositioner	0	-75 000
Resultat före skatt	579 802	378 811
Skatter		
Skatt på årets resultat	-120 662	-78 644
Årets resultat	459 140	300 167

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	0	20 350
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		0	20 350
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier	4	292 240	236 523
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		292 240	236 523
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	5	1 880 010	1 878 386
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		1 880 010	1 878 386
Summa anläggningstillgångar		2 172 250	2 135 259
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		576 405	745 281
Färdiga varor och handelsvaror		1 620 481	1 195 090
<i>Summa varulager m.m.</i>		2 196 886	1 940 371
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		580 409	104 159
Övriga fordringar		21 536	20
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		16 775	8 250
Förutbetalda kostnader		23 702	27 979
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		642 422	140 408
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		748 431	1 343 934
<i>Summa kassa och bank</i>		748 431	1 343 934
Summa omsättningstillgångar		3 587 739	3 424 713
SUMMA TILLGÅNGAR		5 759 989	5 559 972

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	4 154 312	4 104 145
Årets resultat	459 140	300 167
<i>Summa fritt eget kapital</i>	4 613 452	4 404 312
Summa eget kapital	4 713 452	4 504 312
Obeskattade reserver		
Akkumulerade överavskrivningar	75 000	75 000
Summa obeskattade reserver	75 000	75 000
Avsättningar		
Övriga avsättningar	20 000	20 000
Summa avsättningar	20 000	20 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	63 812	145 052
Skatteskulder	87 464	26 682
Övriga skulder	632 652	634 285
Upplupna kostnader	167 609	154 641
Summa kortfristiga skulder	951 537	960 660
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	5 759 989	5 559 972

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar, med hänsyn till väsentliga restvärden.

Inventarier

År
5-7

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänste- och entreprenaduppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Not 2	Medelantalet anställda	2023-12-31	2022-12-31
	Medelantalet anställda	2	2
Not 3	Goodwill	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	407 000	407 000
	Utgående anskaffningsvärden	407 000	407 000
	Ingående avskrivningar	-386 650	-305 250
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-20 350	-81 400
	Utgående avskrivningar	-407 000	-386 650
	Redovisat värde	0	20 350
Not 4	Inventarier	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	874 840	824 792
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	100 328	246 048
	Försäljningar/utrangeringar	-	-196 000
	Utgående anskaffningsvärden	975 168	874 840
	Ingående avskrivningar	-638 317	-800 487
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	-	196 000
	Årets avskrivningar	-44 611	-33 830
	Utgående avskrivningar	-682 928	-638 317
	Redovisat värde	292 240	236 523

Not 5	Fordringar hos koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 878 386	1 428 903
	Tillkommande fordringar	1 624	449 483
	Utgående anskaffningsvärden	1 880 010	1 878 386

UNDERSKRIFTER

Värmdö

Jan Frödin

Jan Frödin

Verkställande direktör

2024-01-19

Ileana Von Melen

Ileana Von Melen

2024-01-19

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-01-19

Marie-Louise Ebbvik

Marie-Louise Ebbvik

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Timbobryggan AB

Org.nr 556682-0352

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Timbobryggan AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Timbobryggan ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Timbobryggan 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Timbobryggan AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Timbobryggan 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2024-01-19

Marie-Louise Ebbvik

Marie-Louise Ebbvik
Auktoriserad revisor