

Årsredovisning
för
Korsholmsvarvet i Dalarö AB
556745-3963

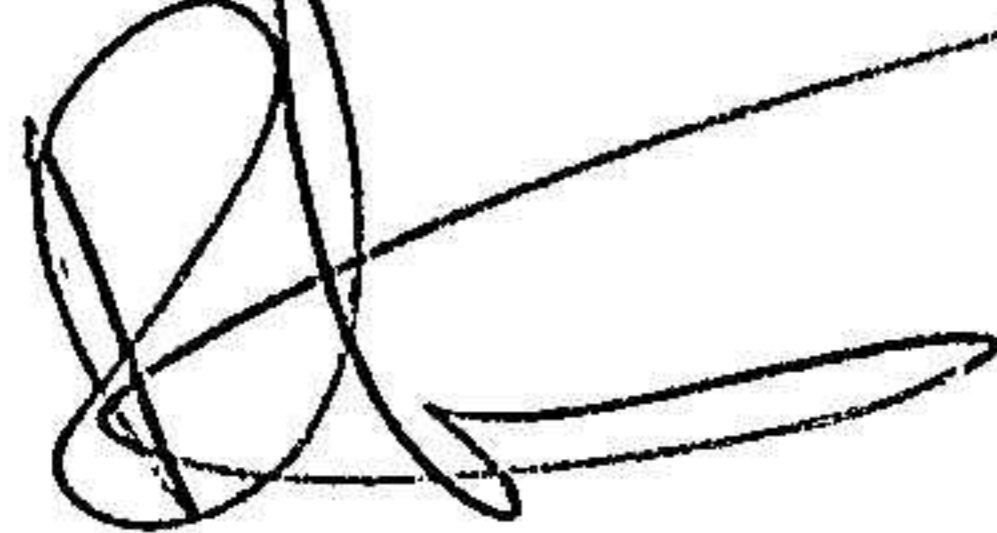
Räkenskapsåret
2023-09-01 – 2024-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Korsholmsvarvet i Dalarö AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 12 december 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 12 december 2024



Richard Göransson

Årsredovisning

för

Korsholmsvarvet i Dalarö AB

556745-3963

Räkenskapsåret

2023-09-01 – 2024-08-31

Styrelsen och verkställande direktören för Korsholmsvarvet i Dalarö AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 – 2024-08-31.

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 bedriver båtvarv.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga sådana händelser som är av väsentlig betydelse för företaget har inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut.

Flerårsöversikt (tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	12 297	12 255	11 884	9 956
Resultat efter finansiella poster	-498	775	-1 112	-263
Soliditet (%)	41	44	42	53

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Aktieägar- tillskott	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	21 850 000		-15 423 840	775 387	7 301 547
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Balanseras i ny räkning				775 387	-775 387	0
Nyemission	10 000		596 200			606 200
Årets resultat					-497 770	-497 770
Belopp vid årets utgång	110 000	21 850 000	596 200	-14 648 453	-497 770	7 409 977

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 21 850 tkr (21 850 tkr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	596 200
balanserad vinst	7 201 546
årets förlust	-497 770
	7 299 976
disponeras så att	
i ny räkning överföres	7 299 976
	7 299 976

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

Resultaträkning

	Not	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		12 296 792	12 254 839
Övriga rörelseintäkter		214 972	660 862
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		12 511 764	12 915 701
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-3 615 032	-4 196 245
Övriga externa kostnader		-2 029 125	-1 629 817
Personalkostnader	2	-5 758 950	-4 959 829
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 517 021	-1 303 872
Övriga rörelsekostnader		-2 531	-17 075
Summa rörelsekostnader		-12 922 659	-12 106 838
Rörelseresultat		-410 895	808 863
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-92	174
Räntekostnader och liknande resultatposter		-86 783	-33 650
Summa finansiella poster		-86 875	-33 476
Resultat efter finansiella poster		-497 770	775 387
Resultat före skatt		-497 770	775 387
Årets resultat		-497 770	775 387

Balansräkning

Not
1

2024-08-31

2023-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	13 358 985	11 497 446
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	1 075 080	854 333
Inventarier, verktyg och installationer	5	517 627	462 998
Övriga materiella anläggningstillgångar	6	946 285	607 278
Summa materiella anläggningstillgångar		15 897 977	13 422 055

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	7	0	18 750
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	18 750
Summa anläggningstillgångar		15 897 977	13 440 805

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror		140 875	147 963
Summa varulager		140 875	147 963

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 654 055	1 226 862
Övriga fordringar		101	64
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		92 624	414 755
Summa kortfristiga fordringar		1 746 780	1 641 681

Kassa och bank

Kassa och bank		333 735	1 342 069
Summa kassa och bank		333 735	1 342 069
Summa omsättningstillgångar		2 221 390	3 131 713

SUMMA TILLGÅNGAR

18 119 367 **16 572 518**

Balansräkning

Not
1

2024-08-31

2023-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

110 000

100 000

Summa bundet eget kapital

110 000

100 000

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

596 200

0

Balanserat resultat

7 201 546

6 426 159

Årets resultat

-497 770

775 387

Summa fritt eget kapital

7 299 976

7 201 546

Summa eget kapital

7 409 976

7 301 546

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

326 204

512 604

Övriga skulder

729 682

0

Summa långfristiga skulder

1 055 886

512 604

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

54 393

38 378

Leverantörsskulder

1 274 099

996 933

Skatteskulder

35 639

54 506

Övriga skulder

7 270 074

7 212 593

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 019 300

455 958

Summa kortfristiga skulder

9 653 505

8 758 368

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

18 119 367

16 572 518

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:

Byggnader	25 år/20 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Övriga materiella anläggningstillgångar	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Medelantalet anställda	7,5	6,5

Not 3 Byggnader och mark

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	19 167 240	18 485 697
Inköp	2 738 813	681 543
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 906 053	19 167 240
Ingående avskrivningar	-7 669 794	-6 894 604
Årets avskrivningar	-877 274	-775 190
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 547 068	-7 669 794
Utgående redovisat värde	13 358 985	11 497 446

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 165 000	1 165 000
Inköp	545 548	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 710 548	1 165 000
Ingående avskrivningar	-310 667	-77 667
Årets avskrivningar	-324 801	-233 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-635 468	-310 667
Utgående redovisat värde	1 075 080	854 333

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 790 723	1 659 311
Inköp	244 780	336 624
Försäljningar/utrangeringar	-121 618	-205 212
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 913 885	1 790 723
Ingående avskrivningar	-1 327 725	-1 286 037
Försäljningar/utrangeringar	119 087	85 537
Årets avskrivningar	-187 620	-127 225
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 396 258	-1 327 725
Utgående redovisat värde	517 627	462 998

Not 6 Övriga materiella anläggningstillgångar

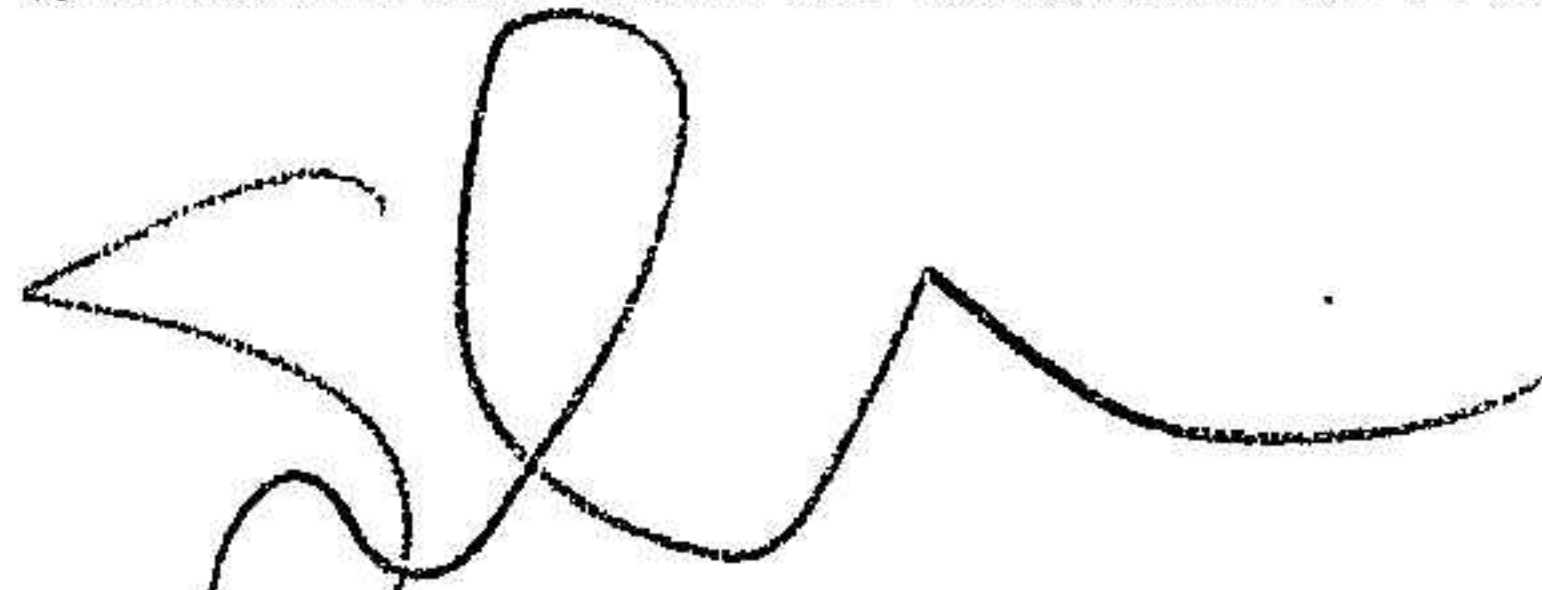
	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	761 285	1 395 490
Inköp	1 061 360	743 785
Försäljningar/utrangeringar	-743 785	-1 377 990
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 078 860	761 285
Ingående avskrivningar	-154 007	-427 002
Försäljningar/utrangeringar	148 757	425 252
Årets avskrivningar	-127 325	-152 257
Utgående ackumulerade avskrivningar	-132 575	-154 007
Utgående redovisat värde	946 285	607 278

2024121904956


Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	18 750	
Tillkommande fordringar		18 750
Avgående fordringar	-18 750	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	18 750
Utgående redovisat värde	0	18 750

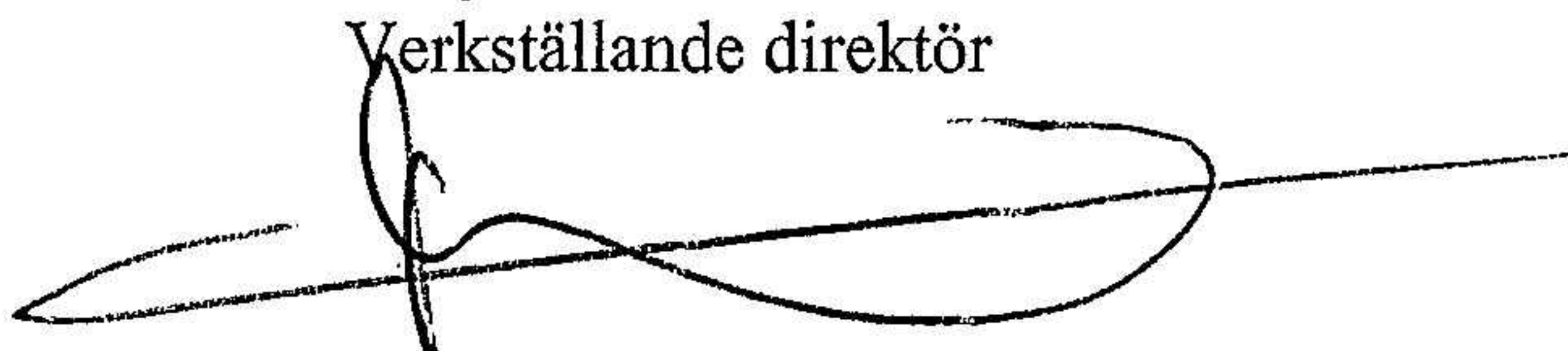
Stockholm den 12 december 2024



Gustav Ljungquist
Verkställande direktör



Richard Göransson




Mattias Lindroth



Otto Göransson

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 12 december 2024



Olof Ericsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Korsholmsvarvet i Dalarö AB
Org.nr 556745-3963

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Korsholmsvarvet i Dalarö AB för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Korsholmsvarvet i Dalarö ABs finansiella ställning per den 2024-08-31 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 Korsholmsvarvet i Dalarö 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. Risker 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 Korsholmsvarvet i Dalarö AB för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31 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 Korsholmsvarvet i Dalarö 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 12 december 2024



Olle Ericsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

