

Årsredovisning

för

Korsholmsvarvet i Dalarö AB

556745-3963

Räkenskapsåret

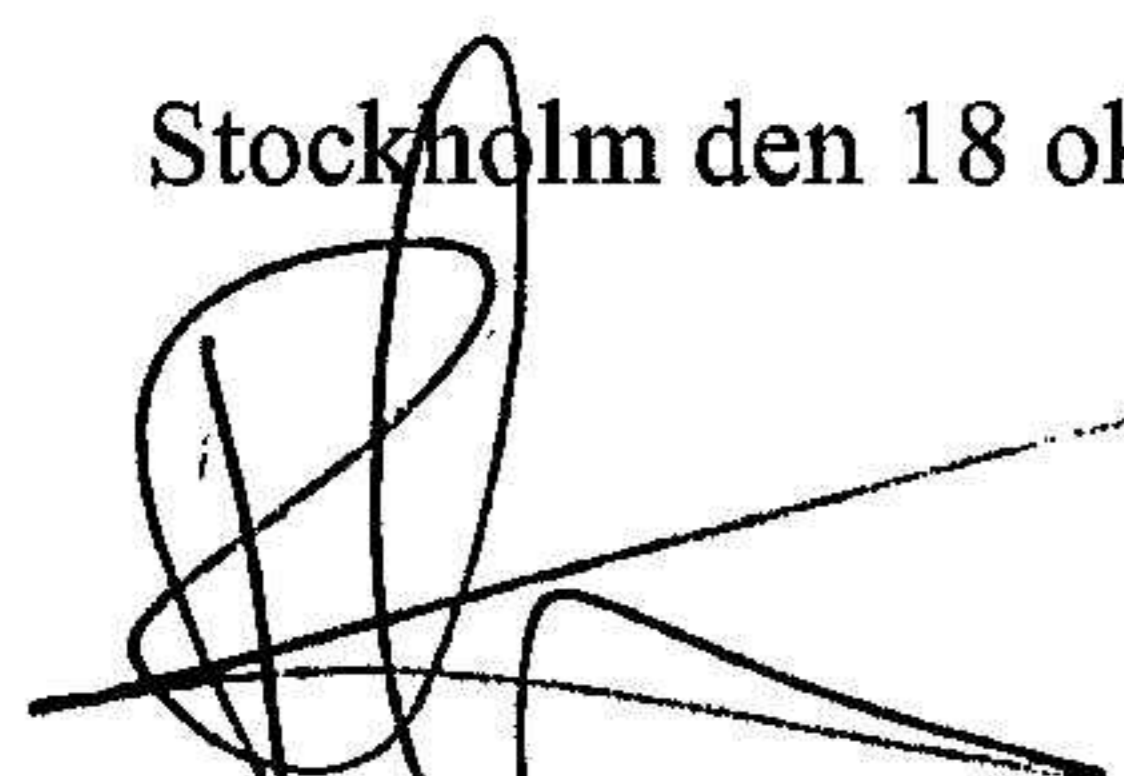
2021-09-01 – 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Korsholmsvarvet i Dalarö AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 18 oktober 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 18 oktober 2022



Richard Göransson

Årsredovisning
för
Korsholmsvarvet i Dalarö AB

556745-3963

Räkenskapsåret

2021-09-01 – 2022-08-31

Styrelsen för Korsholmsvarvet i Dalarö AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31.

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)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	11 884	9 956	7 741	8 099
Resultat efter finansiella poster	-1 112	-263	-1 285	-1 139
Soliditet (%)	42	53	54	62

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Aktieägar- tillskott	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	21 850 000	-14 048 755	-263 258	7 637 987
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			-263 258	263 258	0
Årets resultat				-1 111 827	-1 111 827
Belopp vid årets utgång	100 000	21 850 000	-14 312 013	-1 111 827	6 526 160

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

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	7 537 986
årets förlust	-1 111 827
	6 426 159
disponeras så att i ny räkning överföres	6 426 159
	6 426 159

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

Resultaträkning

	Not	2021-09-01	2020-09-01
	1	-2022-08-31	-2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		11 884 462	9 955 711
Övriga rörelseintäkter		0	199 525
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		11 884 462	10 155 236
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-5 090 870	-4 264 615
Övriga externa kostnader		-1 699 086	-1 397 186
Personalkostnader	2	-4 952 148	-3 664 357
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 218 067	-1 057 378
Övriga rörelsekostnader		-20 031	-30 048
Summa rörelsekostnader		-12 980 202	-10 413 584
Rörelseresultat		-1 095 740	-258 348
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-432	-763
Räntekostnader och liknande resultatposter		-15 655	-4 147
Summa finansiella poster		-16 087	-4 910
Resultat efter finansiella poster		-1 111 827	-263 258
Resultat före skatt		-1 111 827	-263 258
Årets resultat		-1 111 827	-263 258

Balansräkning

Not
1

2022-08-31

2021-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	11 591 093	11 067 328
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	1 087 333	0
Inventarier, verktyg och installationer	5	373 274	403 504
Övriga materiella anläggningstillgångar	6	968 488	1 227 084
Summa materiella anläggningstillgångar		14 020 188	12 697 916

Summa anläggningstillgångar

14 020 188

12 697 916

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror		166 858	155 239
Summa varulager		166 858	155 239

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		785 266	862 626
Övriga fordringar		8 707	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		207 417	128 567
Summa kortfristiga fordringar		1 001 390	991 193

Kassa och bank

Kassa och bank		178 741	537 755
Summa kassa och bank		178 741	537 755
Summa omsättningstillgångar		1 346 989	1 684 187

SUMMA TILLGÅNGAR

15 367 177

14 382 103

Balansräkning

Not
1

2022-08-31

2021-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

7 537 986

7 801 244

Årets resultat

-1 111 827

-263 258

Summa fritt eget kapital

6 426 159

7 537 986

Summa eget kapital

6 526 159

7 637 986

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

802 526

122 063

Summa långfristiga skulder

802 526

122 063

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

135

847

Leverantörsskulder

358 125

776 774

Skatteskulder

35 711

8 047

Övriga skulder

7 034 486

5 492 133

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

610 035

344 253

Summa kortfristiga skulder

8 038 492

6 622 054

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

15 367 177

14 382 103

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

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda	7,5	6

Not 3 Byggnader och mark

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	17 233 728	16 911 190
Inköp	1 251 969	322 538
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 485 697	17 233 728
Ingående avskrivningar	-6 166 400	-5 469 445
Årets avskrivningar	-728 204	-696 955
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 894 604	-6 166 400
Utgående redovisat värde	11 591 093	11 067 328

2022110804192

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	1 165 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 165 000	0
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-77 667	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-77 667	0
Utgående redovisat värde	1 087 333	0

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 729 612	1 530 166
Inköp	124 648	242 371
Försäljningar/utrangeringar	-194 949	-42 925
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 659 311	1 729 612
Ingående avskrivningar	-1 326 108	-1 213 007
Försäljningar/utrangeringar	174 918	12 878
Årets avskrivningar	-134 847	-125 979
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 286 037	-1 326 108
Utgående redovisat värde	373 274	403 504

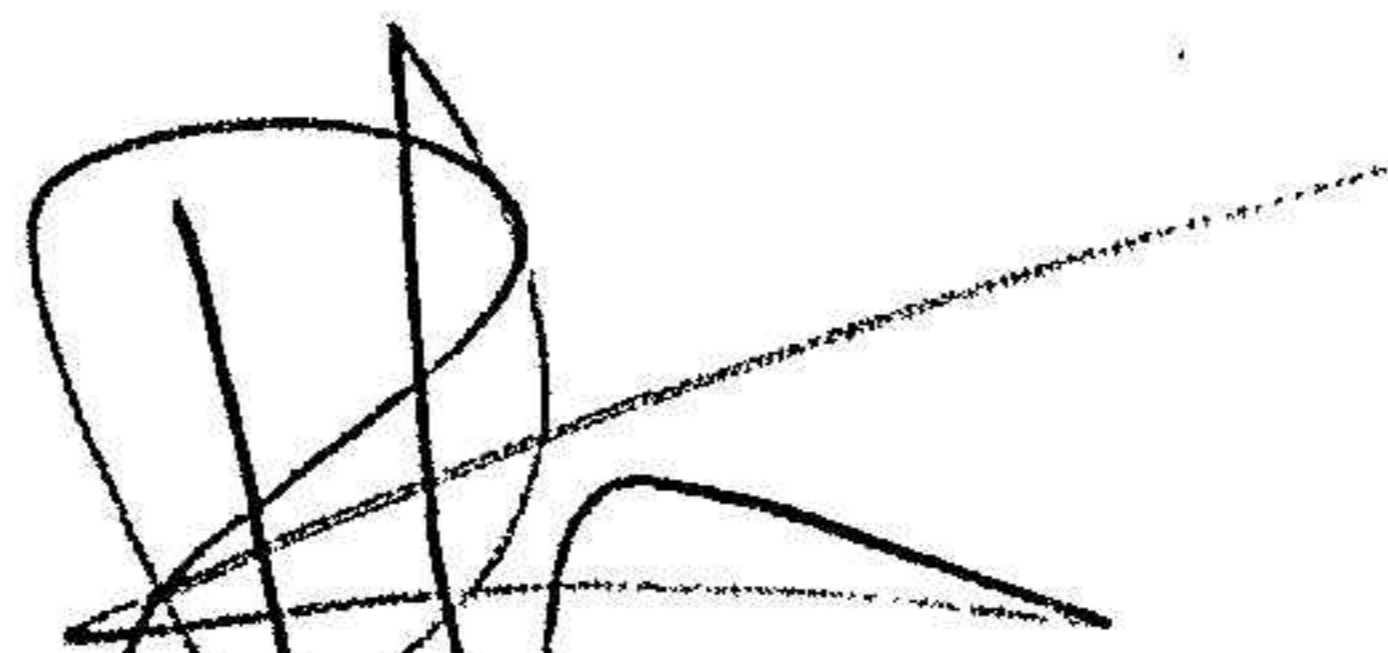
Not 6 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 376 738	462 489
Inköp	18 752	1 376 738
Försäljningar/utrangeringar		-462 489
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 395 490	1 376 738
Ingående avskrivningar	-149 654	-82 224
Försäljningar/utrangeringar		82 224
Årets avskrivningar	-277 348	-149 654
Utgående ackumulerade avskrivningar	-427 002	-149 654
Utgående redovisat värde	968 488	1 227 084

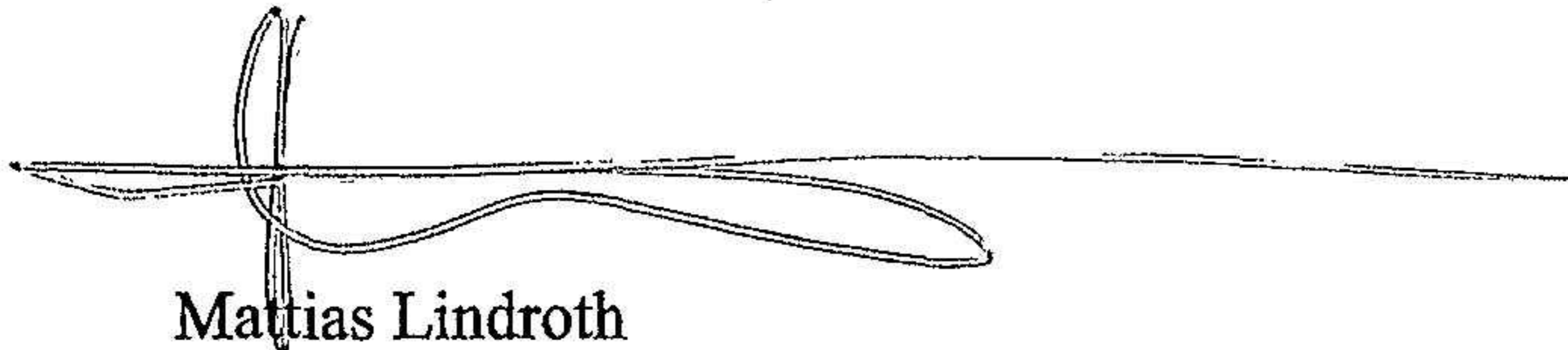
Stockholm den 18 oktober 2022



Robert Sandin
Ordförande



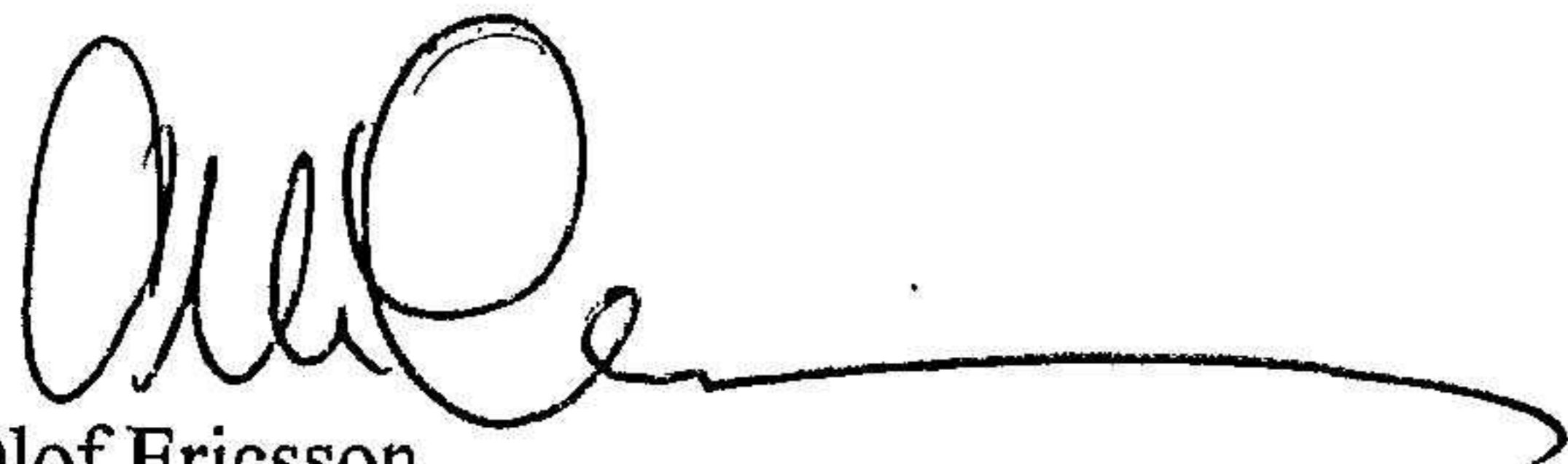
Richard Göransson



Mattias Lindroth

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 18 oktober 2022



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 2021-09-01 - 2022-08-31.

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 2022-08-31 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. 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 Korsholmsvarvet i Dalarö AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 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:

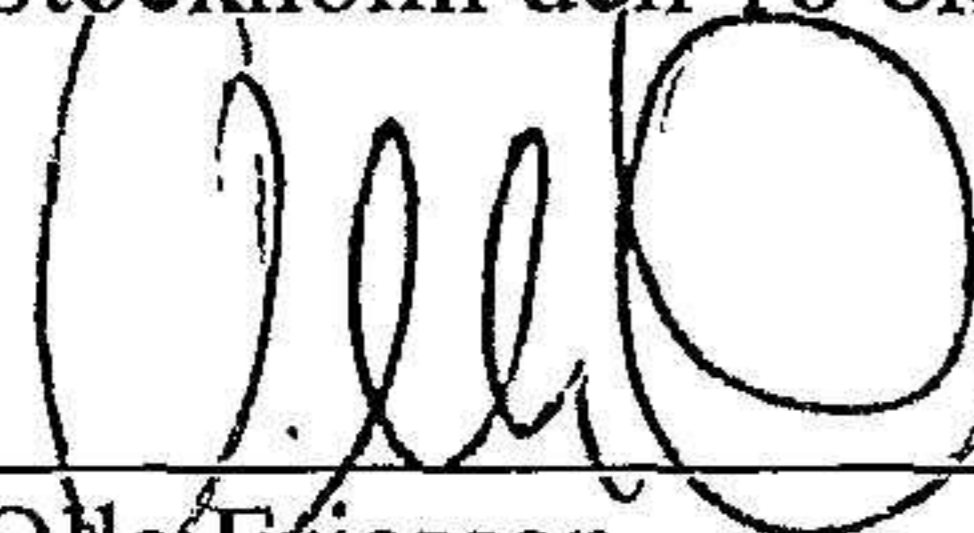
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 18 oktober 2022


Olle Ericsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

