

Årsredovisning för
AWEA-Hesselmara Hamn Aktiebolag

556036-5941

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-07-31. 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

Peter Fräjdin
Styrelseledamot

2024-07-31

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för AWEA-Hesselmara Hamn Aktiebolag, 556036-5941, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget med säte i Stockholm bedriver båtplatsuthyrning, hyresverksamhet och upplåtelse av tomtmark i Värmdö kommun.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	1 199 801	1 343 010	1 583 502	1 793 523
Balansomslutning	6 008 128	5 832 752	4 500 328	3 798 225
Soliditet %	44,5	40	45,6	44

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans	100 000	20 000	1 487 161	226 592
Balanseras i ny räkning			226 592	-226 592
Årets resultat				277 818
Utgående balans	100 000	20 000	1 713 753	277 818

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	1 713 753
Årets resultat	277 818
Medel att disponera	1 991 571
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	1 991 571
Summa	1 991 571

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 199 801	1 343 010
Övriga rörelseintäkter		63 684	58 827
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		1 263 485	1 401 837
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-561 182	-721 555
Personalkostnader	2	-22 157	-27 561
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-252 407	-296 409
Summa rörelsens kostnader		-835 746	-1 045 525
Rörelseresultat		427 739	356 312
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 785	28
Summa resultat från finansiella poster		2 785	28
Resultat efter finansiella poster		430 524	356 340
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-79 000	-70 000
Summa bokslutsdispositioner		-79 000	-70 000
Resultat före skatt		351 524	286 340
Skatter			
Skatt på årets resultat		-73 706	-59 748
Summa skatter		-73 706	-59 748
Årets resultat		277 818	226 592

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	3 622 745	3 726 605
Inventarier, verktyg och installationer	4	417 445	455 092
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		1 653 392	1 162 773
Summa materiella anläggningstillgångar		5 693 582	5 344 470
Summa anläggningstillgångar		5 693 582	5 344 470
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Aktuell skattefordran		44 786	60 395
Övriga fordringar		19 503	144 789
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		51 193	49 765
Summa kortfristiga fordringar		115 482	254 949
Kassa och bank			
Kassa och bank		199 064	233 333
Summa kassa och bank		199 064	233 333
Summa omsättningstillgångar		314 546	488 282
SUMMA TILLGÅNGAR		6 008 128	5 832 752

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
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		1 713 753	1 487 161
Årets resultat		277 818	226 592
Summa fritt eget kapital		1 991 571	1 713 753
Summa eget kapital		2 111 571	1 833 753
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		320 000	320 000
Ackumulerade överavskrivningar		387 000	308 000
Summa obeskattade reserver		707 000	628 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		20 121	142 288
Skulder till koncernföretag		2 886 310	2 881 246
Övriga skulder		160 001	165 352
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		123 125	182 113
Summa kortfristiga skulder		3 189 557	3 370 999
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 008 128	5 832 752

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande nyttjandeperioder används:

	År
Byggnader	50
Markanläggningar	20
Hamnanläggning	20
Inventarier, verktyg och installationer	5-15

Not 2 Personal

Medelantalet anställda

Kommentar

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 130 813	4 637 675
Förändringar av anskaffningsvärden		
Omklassificeringar	90 900	493 138
Utgående anskaffningsvärden	5 221 713	5 130 813
Ingående avskrivningar	-1 404 208	-1 209 448
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-194 760	-194 760
Utgående avskrivningar	-1 598 968	-1 404 208
Redovisat värde	3 622 745	3 726 605

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 021 610	1 021 610
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	20 000	0
Utgående anskaffningsvärden	1 041 610	1 021 610
Ingående avskrivningar	-566 518	-464 869
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-57 647	-101 649
Utgående avskrivningar	-624 165	-566 518
Redovisat värde	417 445	455 092

Not 5 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

<i>Typ av moderföretag</i>	<i>Företagets namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
Moderföretag	Villa Solstrand Fastigheter AB	559051-1159	Stockholm

Kommentar till not

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Villa Solstrand Fastigheter AB, org nr 559051-1159, vilket ingår i en koncern med Pefr Invest AB, org nr 559134-5112, som moderbolag.

Ingen försäljning och inga köp har förekommit med övriga koncernföretag.

Underskrifter

Stockholm

Peter Fräjdin

2024-06-28

Peter Fräjdin
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28

Raine Svensson

Raine Svensson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AWEA-Hesselmara Hamn Aktiebolag
Org.nr 556036-5941

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AWEA-Hesselmara Hamn Aktiebolag för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AWEA-Hesselmara Hamn Aktiebolags 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 AWEA-Hesselmara Hamn 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 förvaltning för AWEA-Hesselmara Hamn Aktiebolag 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 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 AWEA-Hesselmara Hamn Aktiebolag enligt god revisionsred 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 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.

Växjö 2024-06-28

Raine Svensson

Raine Svensson
Auktoriserad revisor