

ÅRSREDOVISNING

för

Bergshamra Varv AB

Org.nr. 556179-5831

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31


Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Bergshamra Varv AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 29 juni 2024.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Bergshamra 2024-06-29



Dan-Åke Elisson

Bergshamra Varv AB

Org.nr. 556179-5831

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver båtvarv.

Företagets säte är Bergshamraviken, Norrtälje.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	9 492 713	7 889 429	10 410 312	12 234 953
Resultat efter finansiella poster	269 447	61 364	52 625	385 558
Soliditet (%)	50,75	44,79	51,02	44,46

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 749 542	48 372	1 917 914
Utdelning			-150 000	0	-150 000
Balanseras i ny räkning			48 372	-48 372	0
Årets resultat				213 533	213 533
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 647 914	213 533	1 981 447

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat

Årets resultat

1 647 915

213 533

1 861 448

Förslag till disposition:

Utdelning

Balanseras i ny räkning

150 000

1 711 448

1 861 448

Bergshamra Varv AB

Org.nr. 556179-5831

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 150 000,00 kr. vilket motsvarar 150,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

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

2024071902649

Bergshamra Varv AB

Org.nr. 556179-5831

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		9 492 713	7 889 429
Övriga rörelseintäkter		<u>18 350</u>	<u>2 269</u>
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		9 511 063	7 891 698
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-6 327 749	-4 861 332
Övriga externa kostnader		-836 757	-776 042
Personalkostnader	2	-1 904 551	-2 025 926
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-141 258</u>	<u>-139 776</u>
Summa rörelsekostnader		-9 210 315	-7 803 076
Rörelseresultat		300 748	88 622
Finansiella poster			
Ränteintäkter		8 316	1 385
Räntekostnader		<u>-39 617</u>	<u>-28 643</u>
Summa finansiella poster		-31 301	-27 258
Resultat efter finansiella poster		269 447	61 364
Resultat före skatt		269 447	61 364
Skatter			
Skatt på årets resultat		-55 914	-12 992
Årets resultat		<u>213 533</u>	<u>48 372</u>

2024071902650

Bergshamra Varv AB

Org.nr. 556179-5831

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader och mark

Maskiner och andra tekniska anläggningar

Summa materiella anläggningstillgångar**Summa anläggningstillgångar****Omsättningstillgångar****Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror

Summa varulager**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

Övriga fordringar

Summa kortfristiga fordringar**Kassa och bank**

Kassa och bank

Summa kassa och bank**Summa omsättningstillgångar****SUMMA TILLGÅNGAR**

Not

2023-12-31

2022-12-31

3

938 187

1 009 115

4

605 047

512 442

1 543 234

1 521 557

1 543 234

1 521 557

1 386 742

1 550 100

1 386 742

1 550 100

77 717

263 701

58 842

80 821

136 559

344 522

837 456

864 997

837 456

864 997

2 360 757

2 759 619

3 903 991

4 281 176

2024071902651

Bergshamra Varv AB

Org.nr. 556179-5831

BALANSRÄKNING**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

1 647 915

1 749 542

Årets resultat

213 533

48 372

Summa fritt eget kapital

1 861 448

1 797 914

Summa eget kapital

1 981 448

1 917 914

Långfristiga skulder

5

Övriga skulder till kreditinstitut

385 381

510 385

Summa långfristiga skulder

385 381

510 385

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

125 004

125 004

Förskott från kunder

2 789

950

Leverantörsskulder

855 260

1 337 164

Övriga skulder

400 839

253 109

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

153 270

136 650

Summa kortfristiga skulder

1 537 162

1 852 877

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 903 991

4 281 176

2024071902652

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:

	<u>Antal år</u>
Byggnader	25
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10

Noter till resultaträkningen**Not 2 Medelantal anställda** **2023** **2022***Medelantal anställda*

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

Medelantal anställda har varit 5,00 4,00

Noter till balansräkningen**Not 3 Byggnader och mark** **2023-12-31** **2022-12-31**

Ingående anskaffningsvärden	1 975 166	1 975 166
Utgående anskaffningsvärden	1 975 166	1 975 166
Ingående avskrivningar	-966 051	-895 131
Årets avskrivningar	-70 928	-70 920
Utgående avskrivningar	-1 036 979	-966 051
Redovisat värde	938 187	1 009 115

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar **2023-12-31** **2022-12-31**

Ingående anskaffningsvärden	1 561 348	1 467 745
Inköp	162 935	0
Försäljningar/utrangeringar	0	93 603
Utgående anskaffningsvärden	1 724 283	1 561 348
Ingående avskrivningar	-1 048 906	-980 050
Årets avskrivningar	-70 330	-68 856
Utgående avskrivningar	-1 119 236	-1 048 906
Redovisat värde	605 047	512 442

Bergshamra Varv AB

Org.nr. 556179-5831

NOTER

Not 5 Långfristiga skulder

Förfaller mellan 2 och 5 år
Förfaller senare än 5 år

2023-12-31

385 381

0

385 381

2022-12-31

500 016

10 369

510 385

Övriga noter

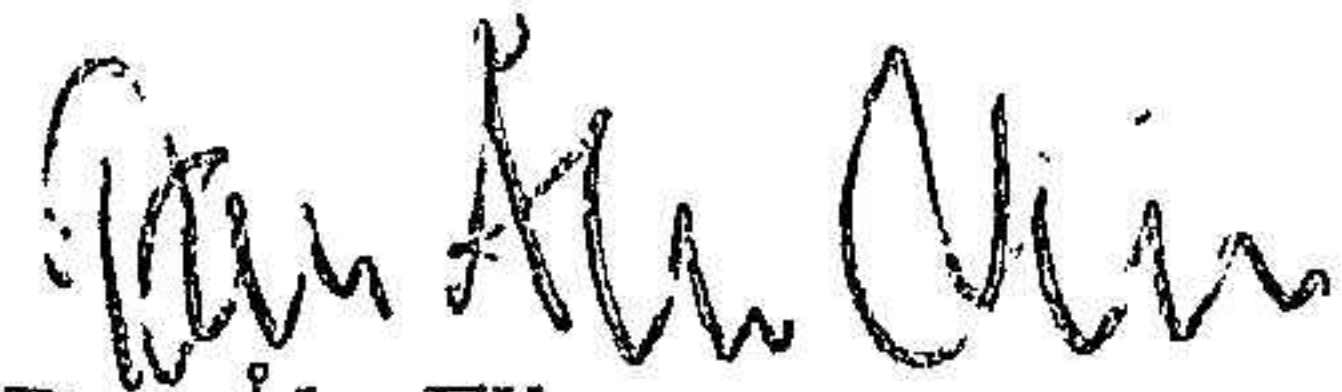
Not 6 Definition av nyckeltal

● Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

● Bergshamra

Den 26 juni 2023



Dan-Åke Elisson

2024-06-14



Annika Elisson

2024-06-14

Min revisionsberättelse har lämnats den 29 juni 2024.



Kenneth Elton

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Bergshamra Varv AB

Org.nr. 556179-5831

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Bergshamra Varv AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergshamra Varv ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Bergshamra Varv 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 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 revisions sed 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 Bergshamra Varv AB för år 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Bergshamra Varv 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 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 revisions sed 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.

2024071902658

Som en del av en revision enligt god revisionsred 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.

Bergshamra den 29 juni 2024



Kenneth Elton
Auktoriserad revisor