

Årsredovisning
Ship Agency Sweden AB
Org.nr 556816-0708
Räkenskapsår 2023-05-01 – 2024-04-30

Undertecknad styrelseledamot i Ship Agency Sweden AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på ordinarie bolagsstämma den 28 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Lysekil 3 juli 2024


Mikael Bäaz

Styrelsen och verkställande direktören för Ship Agency Sweden AB avger härmed följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-2024.

Innehåll

Sida

Förvaltningsberättelse.....	3
Resultaträkning.....	5
Balansräkning.....	6
Noter.....	7

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Ship Agency Sweden är ett förvaltande moderbolag till Brofjorden Ship Agency AB, org.nr 556694-3394, ägs till 100%, Gothenburg Ship Agency AB, org.nr 556905-2292 som ägs till 80% och Kronberget Fastighets AB, org.nr 556988-8984, ägs till 100%. Brofjorden Ship Agency AB och Gothenburg Ship Agency AB bedriver fartygsklarering med kontor i Lysekil och Göteborg. Kronberget Fastighets AB bedriver fastighetsförvaltning i Lysekil.

Bolaget ägs av samtliga styrelseledamöter.
Bolaget har sitt säte i Lysekils kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Gothenburg Ship Agency AB, 556905-2292, har under året avyttrat aktierna i Wilhelmsen Port Services Sweden AB, 556958-5200 till Wilhelmsen Port Services AS, org.nr 917 042 27.

Flerårsöversikt (tkr)	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	3 680	1 800	560	560
Balansomslutning	8 198	5 518	3 718	3 158
Soliditet (%)	100,0	100,0	100,0	100,0

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändring eget kapital

2024092507123

	Aktie- kapital	Balanserat Resultat	Årets Resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	3 618 100	1 800 000	5 518 100
Disposition enligt beslut av årets stämman:	-	1 800 000	-1 800 000	0
Utdelning	-	-1 000 000	-	-1 000 000
Årets resultat	-	-	3 680 000	3 680 000
Belopp vid årets utgång	100 000	4 418 100	3 680 000	8 198 100

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

Balanserad vinst	4 418 100
Årets vinst	3 680 000
Totalt	8 098 100

Disponeras så att

I ny räkning överföres	8 098 100
Totalt	8 098 100

J

2024092507124

Resultaträkning

Not

2023-05-01 2022-05-01

2024-04-30 2023-04-30

Rörelsens kostnader		0	0
Rörelseresultat före finansiella poster		0	0
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	2	3 680 000	1 800 000
Resultat efter finansiella poster		3 680 000	1 800 000
Resultat före skatt		3 680 000	1 800 000
Skatt på årets resultat		0	0
Årets Resultat		3 680 000	1 800 000

[Handwritten signature]

2024092507125

Balansräkning

Not

2024-04-30

2023-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

3

1 214 000

1 214 000

Summa anläggningstillgångar

1 214 000

1 214 000

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos dotterbolag

4

6 984 100

4 304 100

Summa omsättningstillgångar

6 984 100

4 304 100

SUMMA TILLGÅNGAR

8 198 100

5 518 100

Balansräkning

Not

2024-04-30

2023-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital (500 aktier)

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

4 418 100

3 618 100

Årets resultat

3 680 000

1 800 000

Summa eget kapital

8 098 100

5 418 100

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 198 100

5 518 100

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 om årsredovisning i mindre aktiebolag.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Balansomslutning

Bolagets samlade tillgångar

Soliditet (%)

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

Not 2 Utdelning

	2024-04-30	2023-04-30
Årets resultat	0	300 000
Anteciperad utdelning	3 680 000	1 500 000
	<u>3 680 000</u>	<u>1 800 000</u>

Not 3 Andelar i koncernföretag


	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 214 000	1 214 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>1 214 000</u>	<u>1 214 000</u>
Utgående redovisat värde	1 214 000	1 214 000

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	4 304 100	2 504 100
Årets förändring	2 680 000	1 800 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>6 984 100</u>	<u>4 304 100</u>

2024092507127

Lysekil den 28 juni 2024

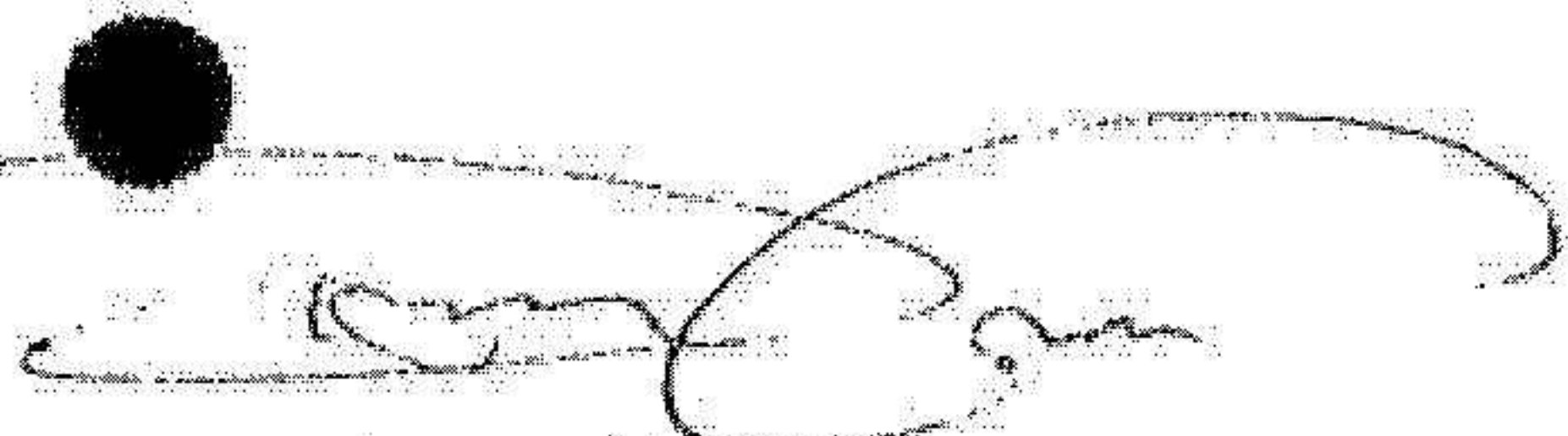

Henrik Pettersson
Ordförande

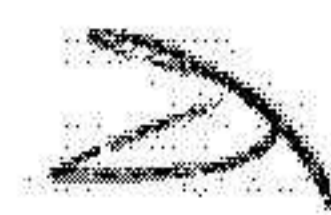

Christian Flero


Peter Zwetsloot-Isaksson


Mikael Baaz
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 1 juli 2024


Patrik Carlén
Auktoriserad revisör





2024092507128

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ship Agency Sweden AB
Org.nr 556816-0708

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ship Agency Sweden AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ship Agency Sweden ABs finansiella ställning per den 2024-04-30 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 Ship Agency Sweden 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.

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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.



2024092507130

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 Ship Agency Sweden AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Ship Agency Sweden 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 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.



2024092507131

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

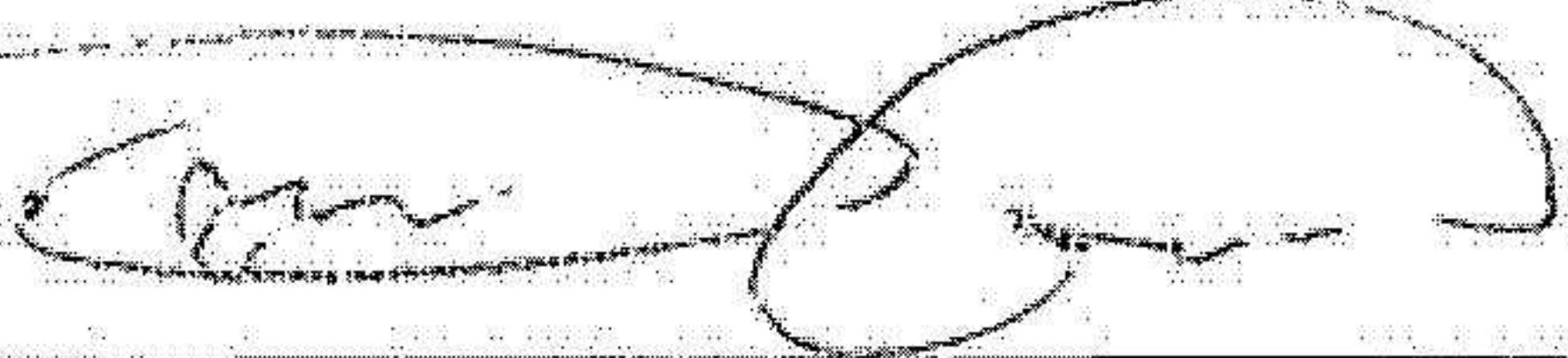
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsssed 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 revisionsssed 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.

Uddevalla den 1 juli 2024


Patrik Carlén
Auktoriserad revisor

