

ÅRSREDOVISNING

för

Varvet i Sjöhed AB

Org.nr. 556327-5501

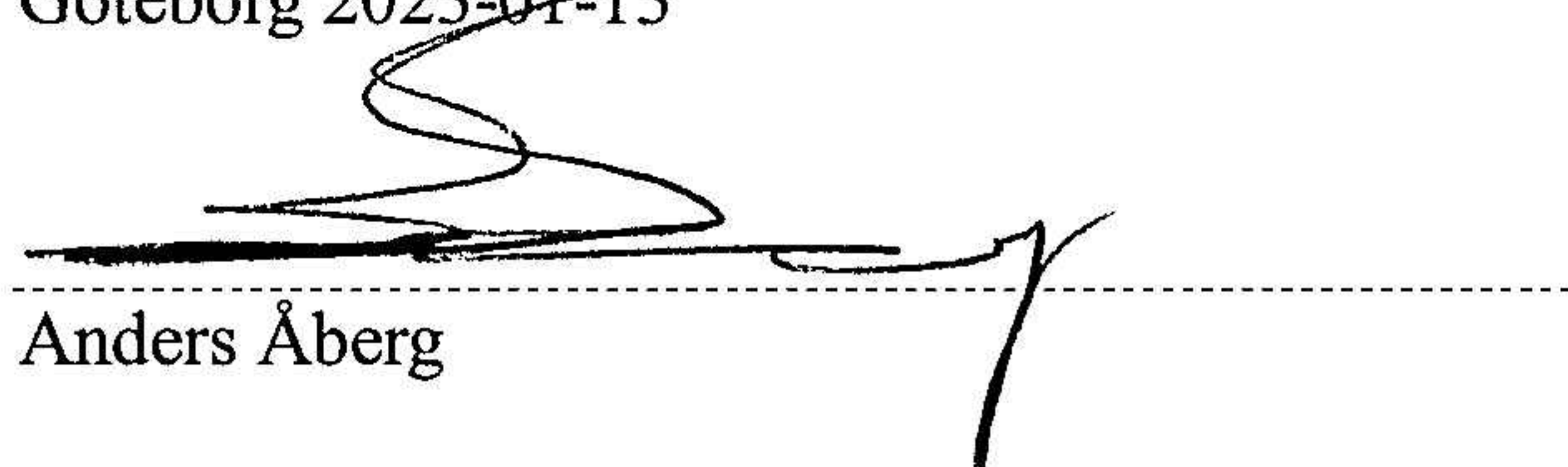
Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

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

Undertecknad styrelseledamot i Varvet i Sjöhed AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 13 januari 2023.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg 2023-01-13



Anders Åberg

ÅRSREDOVISNING

för

Varvet i Sjöhed AB

Org.nr. 556327-5501

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

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

Varvet i Sjöhed AB

Org.nr. 556327-5501

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Aktiebolaget ska bedriva fastighetsförvaltning, uthyrning av båtplatser, båtservice, vinterförvaring av båtar, underhåll av byggnader och hamn-anläggningar, handel med båtar, uthyrning av båtar samt försäljning av båttillbehör, äga och förvalta fast egendom, aktier och andelar samt därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har låtit uppföra två hallar om ca 1000 kvm styck för inomhusförvaring av båtar. Detta för att möta en konstant ökande efterfrågan. Hallarna innebär också att hamnanläggningen i sin helhet får ett högre attraktionsvärde.

Bolaget har som beskrivits uppfört två båthallar för inomhusförvaring av båtar.

Slutbesked för byggnationen erhöles först i juli 2022. Detta har påverkat resultatet negativt då avtal om upplåtelse ej kunnat tecknas förrän efter sommaren vilket är försent för att kunna uppnå en tillfredställande uthyrningsgrad.

Vidare har byggnationen krävt iordningställande av markytor, inte enbart för uppförande av hallarna, utan även av rangerytor i anslutning till hallarna. Dessa markarbeten har haft en negativ påverkan på resultatet.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	696	768	754	688
Resultat efter finansiella poster	-1 337	166	10	118
Soliditet (%)	5	13	13	13

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv-fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	946 846
Årets resultat			49 793
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	996 639

Varvet i Sjöhed AB

Org.nr. 556327-5501

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	946 846
Årets resultat	49 793
	<hr/>
	996 639

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	996 639
	<hr/>
	996 639

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

A

2023020601185

Varvet i Sjöhed AB

Org.nr. 556327-5501

2023020601184

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-09-01 2022-08-31	2020-09-01 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		695 537	768 488
Övriga rörelseintäkter		0	9 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>695 537</u>	<u>777 488</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 541 373	-297 174
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-376 982	-186 807
Summa rörelsekostnader		<u>-1 918 355</u>	<u>-483 981</u>
Rörelseresultat		-1 222 818	293 507
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		67	0
Räntekostnader		-114 538	-127 512
Summa finansiella poster		<u>-114 471</u>	<u>-127 512</u>
Resultat efter finansiella poster		-1 337 289	165 995
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		1 400 000	0
Lämnade koncernbidrag		0	-165 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>1 400 000</u>	<u>-165 000</u>
Resultat före skatt		62 711	995
Skatter			
Skatt på årets resultat		-12 918	-211
Årets resultat		<u>49 793</u>	<u>784</u> /

Varvet i Sjöhed AB

Org.nr. 556327-5501

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

	Not	2022-08-31	2021-08-31
Byggnader och mark	2	15 937 401	5 873 962
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	759 067	910 877
Inventarier, verktyg och installationer	4	350 896	157 220
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	0	406 062
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>17 047 364</u>	<u>7 348 121</u>
Summa anläggningstillgångar		17 047 364	7 348 121

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar		24 337	98 913
Övriga fordringar		387 844	127 389
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>37 930</u>	<u>22 425</u>
Summa kortfristiga fordringar		450 111	248 727

Kassa och bank

Kassa och bank		<u>4 535 912</u>	<u>463 068</u>
Summa kassa och bank		4 535 912	463 068

Summa omsättningstillgångar		4 986 023	711 795
------------------------------------	--	-----------	---------

SUMMA TILLGÅNGAR		22 033 387	8 059 916 
-------------------------	--	-------------------	--

2023020601185

Varvet i Sjöhed AB

Org.nr. 556327-5501

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	946 846	946 062
Årets resultat	49 793	784
Summa fritt eget kapital	996 639	946 846

Summa eget kapital

1 116 639 1 066 846

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut	12 801 000	0
Summa långfristiga skulder	12 801 000	0

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	0	3 871 000
Leverantörsskulder	76 962	4 640
Skulder till koncernföretag	7 869 710	2 935 710
Övriga skulder	3 837	21 788
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	165 239	159 932
Summa kortfristiga skulder	8 115 748	6 993 070

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

22 033 387 8 059 916

2023020601186

Varvet i Sjöhed AB

Org.nr. 556327-5501

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 och mark	20
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10-20
Inventarier, verktyg och installationer	5-20

Noter till balansräkningen

Not 2 Byggnader och mark

2022-08-31

2021-08-31

Ingående anskaffningsvärden	6 027 939	6 027 939
Inköp	10 219 162	0
Utgående anskaffningsvärden	16 247 101	6 027 939
Ingående avskrivningar	-153 977	-142 979
Årets avskrivningar	-155 723	-10 998
Utgående avskrivningar	-309 700	-153 977
Redovisat värde	15 937 401	5 873 962

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

2022-08-31

2021-08-31

Ingående anskaffningsvärden	3 036 319	3 036 319
Utgående anskaffningsvärden	3 036 319	3 036 319
Ingående avskrivningar	-2 125 442	-1 992 770
Årets avskrivningar	-151 810	-132 672
Utgående avskrivningar	-2 277 252	-2 125 442
Redovisat värde	759 067	910 877

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

2022-08-31

2021-08-31

Ingående anskaffningsvärden	863 294	863 294
Inköp	263 125	0
Utgående anskaffningsvärden	1 126 419	863 294
Ingående avskrivningar	-706 074	-662 937
Årets avskrivningar	-69 449	-43 137
Utgående avskrivningar	-775 523	-706 074
Redovisat värde	350 896	157 220

Varvet i Sjöhed AB

Org.nr. 556327-5501

NOTER

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	406 062	406 062
Omklassificeringar	-406 062	0
Utgående anskaffningsvärden	0	406 062
Redovisat värde	0	406 062

Not 6 Långfristiga skulder Förfaller senare än 5 år

2022-08-31	2021-08-31
10 240 800	0

Övriga noter

Not 7 Ställda säkerheter Fastighetsinteckningar

2022-08-31	2021-08-31
12 801 000	4 900 000

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Ramholmen Förvaltning AB, org. nr 556447-5233, säte Göteborg.

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Göteborg

Anders Åberg
2023-01-13

Min revisionsberättelse har lämnats den 13 januari 2023.

Filip Laurin
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Varvet i Sjöhed AB
Org.nr. 556327-5501

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Varvet i Sjöhed 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 Varvet i Sjöhed ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 Varvet i Sjöhed 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 Varvet i Sjöhed 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 ledamot 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 Varvet i Sjöhed 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.

Göteborg den 13 januari 2023



Filip Laurin

Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

