

Årsredovisning för
AB Lidingövarvet
556179-5708

Räkenskapsåret
2022-09-01 - 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i AB Lidingövarvet intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-12-15. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Lidingö 2023-12-15



Peder Bruske
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för AB Lidingövarvet, 556179-5708, med säte i Lidingö, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget verkar som fullservicevarv med sommar- och vinterplatser. Vi är auktoriserad serviceverkstad för bl.a. Mercruiser, Mercury och Yanmar. Vi hyr även ut lokaler till bl.a. North Sails, Seal Comfort och Nimbus Boats Stockholm, vilka även hyr en brygga för försäljning av båtar. Kapten Media (Hamnen.se), Blue Ocean Kapell och X-Yachts Sweden är också hyresgäster sedan 2018.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	9 188 216	8 910 020	9 671 536	10 233 756
Resultat efter finansiella poster	1 032 971	1 778 693	1 483 587	2 190 056
Soliditet, %	20,8	22,4	22,5	23,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Uppskrivn fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	200 000	440 000	1 703 603	2 445 757
Omföring mellan bundet och fritt			-42 500	42 500
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>				
Utdelning				-1 500 000
Årets resultat				788 151
Vid årets slut	200 000	440 000	1 661 103	1 776 408

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, 1 776 408 kronor, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	988 257
årets resultat	788 151
Totalt	1 776 408
disponeras för	
utdelning, [200 aktier * 5 000 kr]	1 000 000
balanseras i ny räkning	776 408
Summa	1 776 408

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

E.S.P. AB
W

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		9 188 216	8 910 020
Övriga rörelseintäkter		2 317 411	2 065 436
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		11 505 627	10 975 456
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 544 780	-3 140 040
Övriga externa kostnader		-2 609 676	-2 356 165
Personalkostnader	2	-3 026 459	-2 737 260
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-726 329	-732 487
Summa rörelsekostnader		-9 907 244	-8 965 952
Rörelseresultat		1 598 383	2 009 504
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		14 982	2 673
Räntekostnader och liknande resultatposter		-580 394	-233 484
Summa finansiella poster		-565 412	-230 811
Resultat efter finansiella poster		1 032 971	1 778 693
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		1 032 971	1 778 693
Skatter			
Skatt på årets resultat		-244 820	-398 826
Årets resultat		788 151	1 379 867

2023122013380

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	15 213 164	15 920 762
Inventarier, verktyg och installationer	5	99 252	-
Bryggor och pontoner	4	-	-
Summa materiella anläggningstillgångar		15 312 416	15 920 762
Summa anläggningstillgångar		15 312 416	15 920 762
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		235 000	215 000
Summa varulager		235 000	215 000
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		790 165	610 443
Övriga fordringar		401 892	118 317
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		572 449	701 724
Summa kortfristiga fordringar		1 764 506	1 430 484
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 247 212	3 809 491
Summa kassa och bank		2 247 212	3 809 491
Summa omsättningstillgångar		4 246 718	5 454 975
SUMMA TILLGÅNGAR		19 559 134	21 375 737

EB

PK

AL

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		200 000	200 000
Uppskrivningsfond		1 661 103	1 703 603
Reservfond		440 000	440 000
Summa bundet eget kapital		2 301 103	2 343 603
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		988 257	1 065 889
Årets resultat		788 151	1 379 867
Summa fritt eget kapital		1 776 408	2 445 756
Summa eget kapital		4 077 511	4 789 359
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	13 494 750	14 603 750
Övriga skulder		122 733	122 733
Summa långfristiga skulder		13 617 483	14 726 483
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		293 355	406 801
Skatteskulder		45 001	43 974
Övriga skulder		265 380	416 777
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 260 404	992 343
Summa kortfristiga skulder		1 864 140	1 859 895
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		19 559 134	21 375 737

2023122013382

EB. PH
AL

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Markanläggningar	20
-Bryggor och pontoner	10
-Inventarier, verktyg och installationer	5
-Bilar, båtar och traktor	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6%) i förhållande till balansomslutningen

Redovisning av tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregel

Not 2 Personal

Personal

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Medelantalet anställda		
Bolaget	4	4
Summa	4	4

E.B. Plu
LH

2023122013384

Not 3 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	16 922 131	16 922 131
-Nyanskaffningar	-	-
	<u>16 922 131</u>	<u>16 922 131</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-8 929 320	-8 590 880
-Avyttringar och utrangeringar	-	-
-Årets avskrivning enligt plan	-338 440	-338 440
	<u>-9 267 760</u>	<u>-8 929 320</u>
Markanläggningar		
-Vid årets början	5 746 710	5 746 710
-Nyanskaffningar	-	-
	<u>5 746 710</u>	<u>5 746 710</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 225 450	-1 953 674
-Årets avskrivning	-256 158	-271 776
	<u>-2 481 608</u>	<u>-2 225 450</u>
Ingående uppskrivning	4 406 691	4 519 691
Årets uppskrivning	-	-
Årets avskrivning på uppskrivning	-113 000	-113 000
	<u>4 293 691</u>	<u>4 406 691</u>
Redovisat värde vid årets slut	15 213 164	15 920 762

Not 4 Bryggor och pontoner

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 654 796	5 654 796
Vid årets slut	5 654 796	5 654 796
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
Vid årets slut	-5 654 796	-5 654 796
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	926 352	926 352
-Nyanskaffningar	117 983	-
Vid årets slut	<u>1 044 335</u>	<u>926 352</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-926 352	-917 081
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-18 731	-9 271
Vid årets slut	<u>-945 083</u>	<u>-926 352</u>
Redovisat värde vid årets slut	99 252	-

SPR
PK
WZ

Not 6 Övriga skulder till kreditinstitut

	2023-08-31	2022-08-31
Förfallotid inom ett år från balansdagen	309 000	309 000
Förfallotid 1 - 5 år från balansdagen	13 185 750	14 294 750
	13 494 750	14 603 750

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

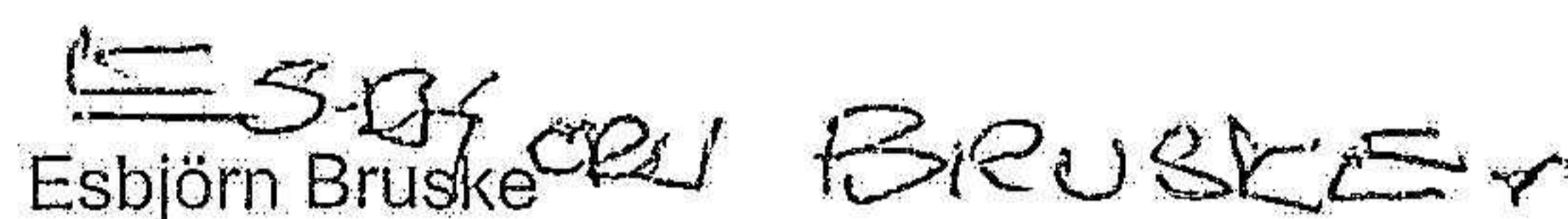
	2023-08-31	2022-08-31
Spärrade bankmedel	122 827	122 827
Fastighetsinteckning	16 508 360	16 508 360
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000

Underskrifter

Lidingö 2023-12-15



Peder Bruske
Verkställande direktör



Esbjörn Bruske



Per Karlsson

Min revisionsberättelse har lämnats den 2023-12-15



Henrik Ahlstedt
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i AB Lidingövarvet

Org.nr. 556179-5708

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AB Lidingövarvet för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Lidingövarvets finansiella ställning per den 31 augusti 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till AB Lidingövarvet enligt god revisorsred 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.

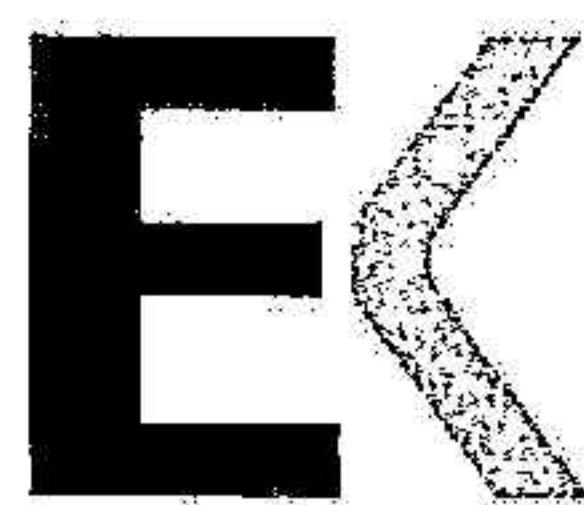
Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet 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 revisionsred 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:





Ekonomi
konsulterna

2023122013387

- 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.



Ekonomi
konsulterna

2023122013388

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 AB Lidingövarvet för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 AB Lidingövarvet 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 förtlöpa 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.

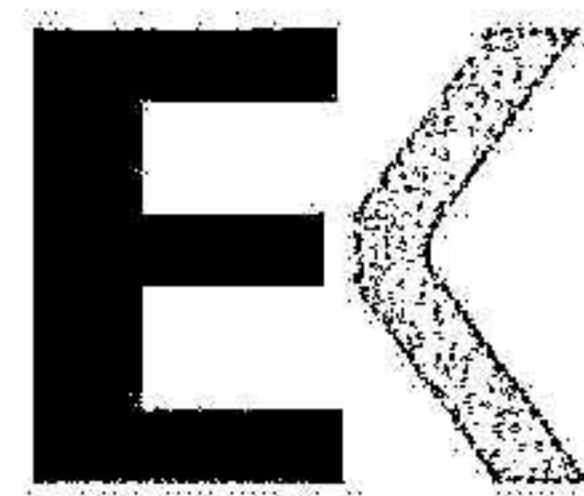
Revisorns ansvar

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 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.



Ekonomi
konsulterna

2023122013389

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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Täby den 15/12 2023

Henrik Ahlstedt
Auktoriserad revisor

Utdiimeras