

ÅRSREDOVISNING

för

Kallhälls Marin o Motor AB

Org.nr. 559087-0753

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Kallhälls Marin o Motor AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 16/5-2025. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Järfälla

Maria Österholm

Kallhälls Marin o Motor AB

Org.nr. 559087-0753

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall driva verkstad med reparationer, sevice samt försäljning av fritidsprodukter såsom båtar, motorer, ATV 4 hjulingar, snöskoter, vattenskoter, reservdelar och tillbehör samt därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Järfälla.

Flerårsöversikt

	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	24 523 831	24 369 828	21 275 089	35 642 984
Resultat efter finansiella poster	1 338 478	1 696 888	1 316 379	2 700 077
Soliditet (%)	45,63	44,19	36,24	26,92
Balansomslutning	17 013 712	15 203 626	14 855 364	16 135 597

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	3 934 175	986 191	4 970 366
Balanseras i ny räkning		986 191	-986 191	0
Årets resultat			762 063	762 063
Belopp vid årets utgång	50 000	4 920 366	762 063	5 732 429

Antal aktier 500 st.

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	4 920 366
Årets resultat	762 063
	<u>5 682 429</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	5 682 429
	<u>5 682 429</u>

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

Kallhälls Marin o Motor AB

Org.nr. 559087-0753

RESULTATRÄKNING

	Not	2024-01-01 2024-12-31	2023-01-01 2023-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		24 523 831	24 369 828
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		365 206	247 877
Övriga rörelseintäkter		198 214	439 006
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>25 087 251</u>	<u>25 056 711</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-15 835 242	-16 017 224
Övriga externa kostnader		-4 137 580	-3 618 041
Personalkostnader	2	-3 199 596	-3 090 017
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-319 504	-356 098
Summa rörelsekostnader		<u>-23 491 922</u>	<u>-23 081 380</u>
Rörelseresultat		1 595 329	1 975 331
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 606	1 962
Räntekostnader och liknande resultatposter		-260 457	-280 405
Summa finansiella poster		<u>-256 851</u>	<u>-278 443</u>
Resultat efter finansiella poster		1 338 478	1 696 888
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-356 000	-439 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>-356 000</u>	<u>-439 000</u>
Resultat före skatt		982 478	1 257 888
Skatter			
Skatt på årets resultat		-220 415	-271 697
Årets resultat		<u>762 063</u>	<u>986 191</u>

ank=20250530;2025060206413

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar
Inventarier, verktyg och installationer
Summa materiella anläggningstillgångar

Not

2024-12-31

2023-12-31

3

504 722

824 226

504 722

824 226

Summa anläggningstillgångar

504 722

824 226

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.
Färdiga varor och handelsvaror
Summa varulager

11 611 398

12 511 167

11 611 398

12 511 167

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar
Övriga fordringar
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter
Summa kortfristiga fordringar

327 225

470 918

257 144

182 200

747 801

665 750

1 332 170

1 318 868

Kassa och bank

Kassa och bank
Summa kassa och bank

3 565 422

549 365

3 565 422

549 365

Summa omsättningstillgångar

16 508 990

14 379 400

SUMMA TILLGÅNGAR

17 013 712

15 203 626

Kallhälls Marin o Motor AB

Org.nr. 559087-0753

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

4 920 366

3 934 175

Årets resultat

762 063

986 191

Summa fritt eget kapital

5 682 429

4 920 366

Summa eget kapital

5 732 429

4 970 366

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

4

2 559 000

2 203 000

Summa obeskattade reserver

2 559 000

2 203 000

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

5

596 095

753 445

Summa långfristiga skulder

596 095

753 445

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

78 675

0

Leverantörsskulder

2 924 527

3 193 560

Skatteskulder

307 921

323 759

Övriga skulder

4 259 954

3 202 755

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

555 111

556 741

Summa kortfristiga skulder

8 126 188

7 276 815

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**17 013 712****15 203 626**

ank=20250530;2025060206415

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.

Lån med en bindningstid på ett år eller mindre tas i årsredovisningen upp som kortfristiga skulder.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer

Antal år

5

Noter till resultaträkningen**Not 2 Medelantal anställda****2024****2023**

Medelantal anställda

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

Medelantal anställda har varit

6,00

6,00

Noter till balansräkningen**Not 3 Inventarier, verktyg och installationer****2024-12-31****2023-12-31**

Ingående anskaffningsvärden

1 854 104

1 051 348

Försäljningar/utrangeringar

0

802 756

Utgående anskaffningsvärden

1 854 104

1 854 104

Ingående avskrivningar

-1 029 878

-673 780

Årets avskrivningar

-319 504

-356 098

Utgående avskrivningar

-1 349 382

-1 029 878

Redovisat värde

504 722

824 226

Not 4 Obeskattade reserver**2024-12-31****2023-12-31**

Periodiseringsfond 2020

750 000

750 000

Periodiseringsfond 2021

680 000

680 000

Periodiseringsfond 2022

334 000

334 000

Periodiseringsfond 2023

439 000

439 000

Periodiseringsfond 2024

356 000

0

2 559 000

2 203 000

Kallhälls Marin o Motor AB

Org.nr. 559087-0753

NOTER

Not 5	Långfristiga skulder	2024-12-31	2023-12-31
	Förfaller mellan 2 och 5 år	<u>596 095</u>	<u>753 445</u>
		596 095	753 445

Övriga noter

Not 6	Ställda säkerheter	2024-12-31	2023-12-31
	Företagsinteckningar	1 700 000	1 700 000
	Summa ställda säkerheter	<u>1 700 000</u>	<u>1 700 000</u>

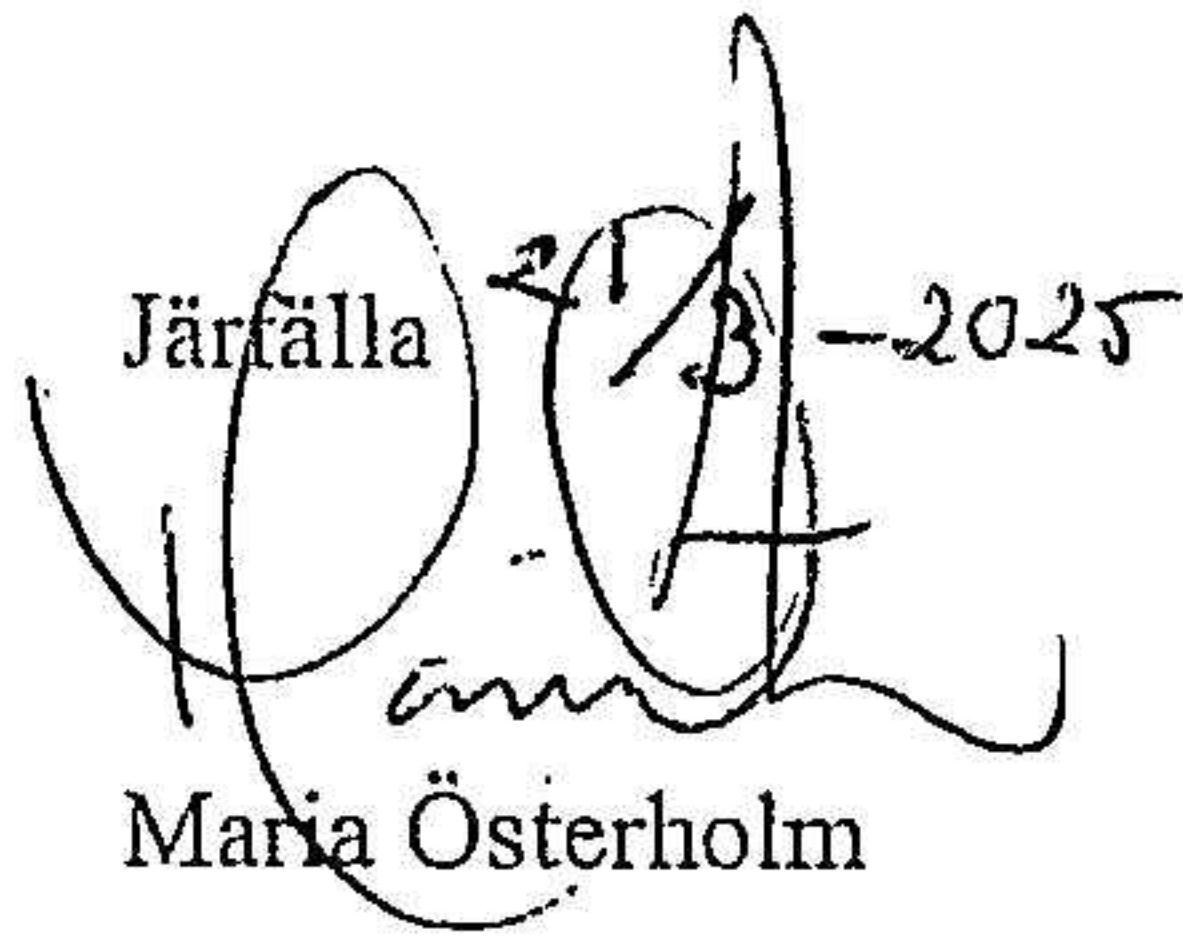
Not 7 Definition av nyckeltal

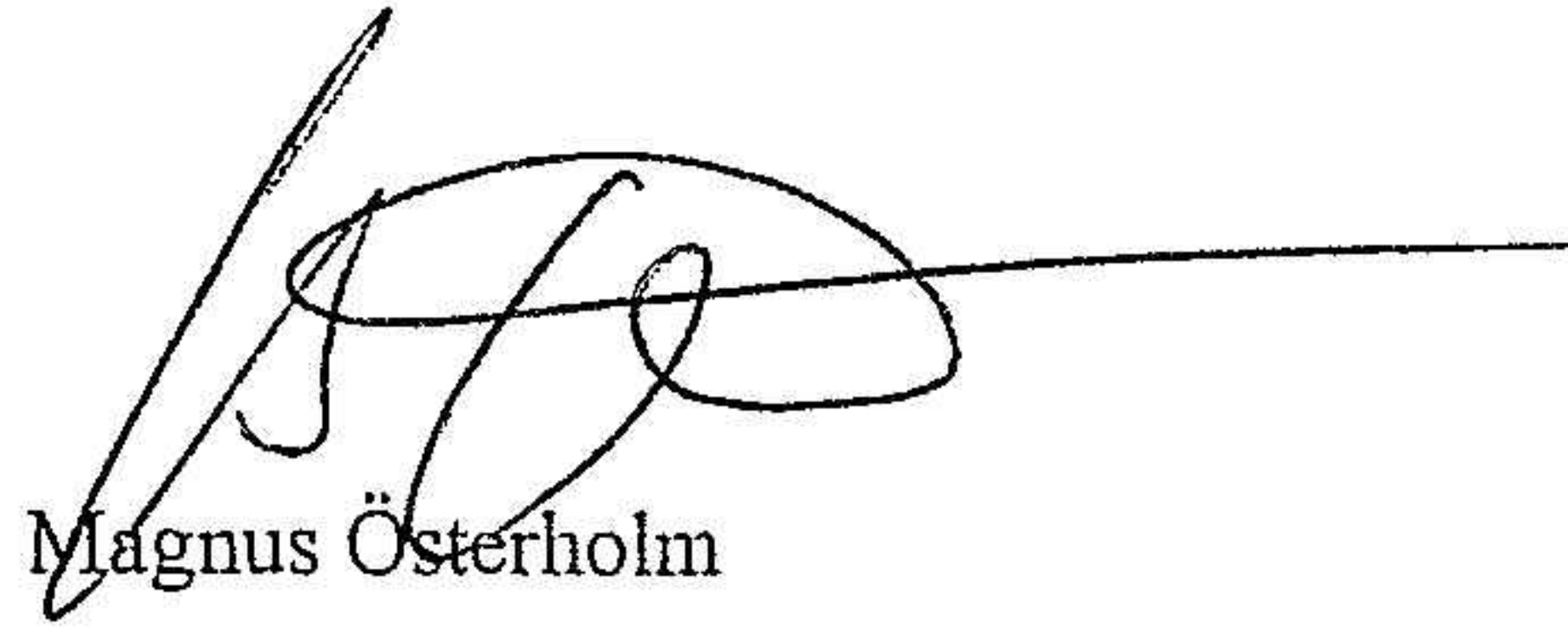
Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

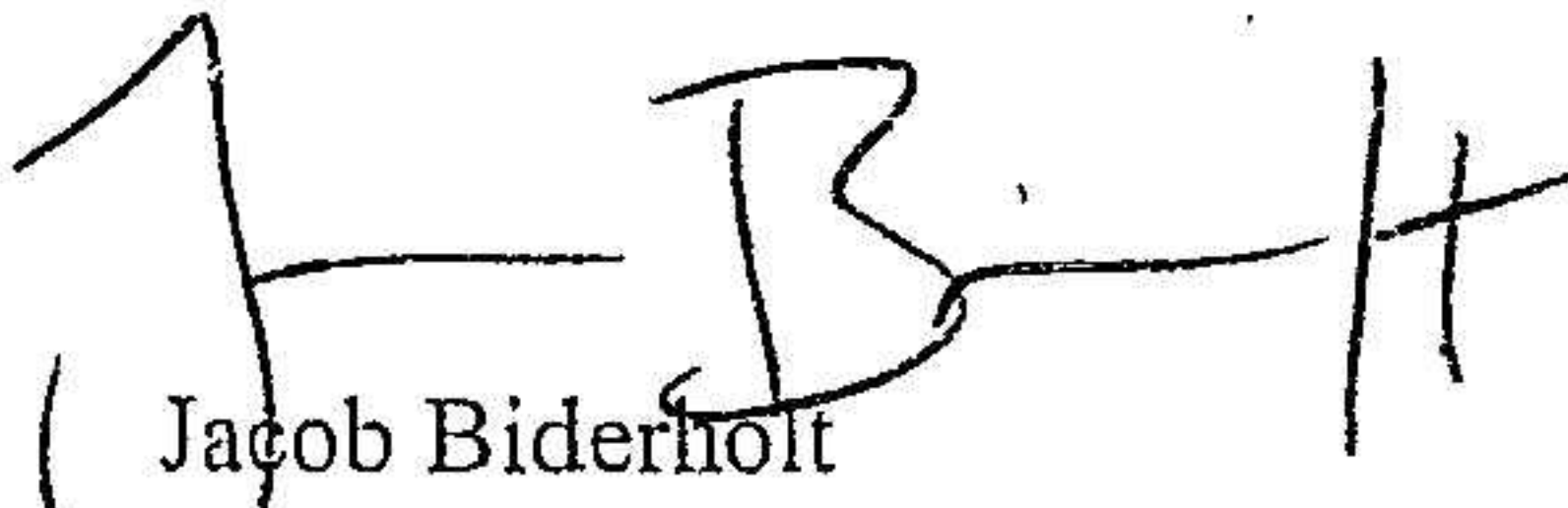
ank=20250530;2025060206417

NOTER

ank=20250530;2025060206418



Järfälla 21/3-2025

Maria Österholm


Magnus Österholm

Vår
Min revisionsberättelse har lämnats den 15/5-2025

Jacob Biderholt
Auktoriserad revisor
Parameter Revision AB

Atergivet från original

Inlyggen

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Kallhälls Marin & Motor AB
Org.nr. 559087-0753

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Kallhälls Marin & Motor AB för år 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kallhälls Marin & Motor ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Kallhälls Marin & Motor AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för år 2023 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för år 2024 har därmed inte utförts.

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

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
 - utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
 - drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.
- Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Parameter
REVISION

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Kallhälls Marin & Motor AB för år 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Kallhälls Marin & Motor AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut,

beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 15/5 - 2025

Parameter Revision AB

Jacob Biderholt
Auktoriserad revisor

Atergivet från original

~~avskrift~~

inlyggar

Jacob Biderholt

Parameter
REVISION