

Årsredovisning för
AB Lidingövarvet
556179-5708

Räkenskapsåret
2021-09-01 - 2022-08-31

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 2022-12-09. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Lidingö 2022-12-09



Peder Bruske
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för AB Lidingövarvet, 556179-5708, med säte i Lidingö, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

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

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2018/2019
Nettoomsättning	8 910 020	9 671 536	10 233 756	9 070 853
Resultat efter finansiella poster	1 778 693	1 483 587	2 190 056	1 288 758
Soliditet, %	22,4	22,5	23,7	19,1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Uppskrivn fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	200 000	440 000	1 746 103	2 523 389
Omföring mellan bundet och fritt <i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			-42 500	42 500
Utdelning				-1 500 000
Årets resultat				1 379 868
Vid årets slut	200 000	440 000	1 703 603	2 445 757

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, 2 445 757 kronor , disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	1 065 889
årets resultat	1 379 868
Totalt	2 445 757
disponeras för	
utdelning, [200 aktier * 7 500 kr]	1 500 000
balanseras i ny räkning	945 757
Summa	2 445 757

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

E.B. AS
PK
LH

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		8 910 020	9 671 536
Övriga rörelseintäkter		2 065 436	2 030 097
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		10 975 456	11 701 633
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 140 040	-4 130 683
Övriga externa kostnader		-2 356 165	-2 310 215
Personalkostnader	2	-2 737 260	-2 785 889
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-732 487	-764 489
Summa rörelsekostnader		-8 965 952	-9 991 276
Rörelseresultat		2 009 504	1 710 357
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 673	95
Räntekostnader och liknande resultatposter		-233 484	-226 865
Summa finansiella poster		-230 811	-226 770
Resultat efter finansiella poster		1 778 693	1 483 587
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		1 778 693	1 483 587
Skatter			
Skatt på årets resultat		-398 826	-348 608
Årets resultat		1 379 867	1 134 979

ES

ES
PU

ad

2022122109831

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-08-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	15 920 762	16 643 978
Inventarier, verktyg och installationer	5	-	9 271
Bryggor och pontoner	4	-	-
Summa materiella anläggningstillgångar		15 920 762	16 653 249
Summa anläggningstillgångar		15 920 762	16 653 249
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		215 000	200 000
Summa varulager		215 000	200 000
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		610 443	262 783
Övriga fordringar		118 317	309 295
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		701 724	684 136
Summa kortfristiga fordringar		1 430 484	1 256 214
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 809 491	3 695 529
Summa kassa och bank		3 809 491	3 695 529
Summa omsättningstillgångar		5 454 975	5 151 743
SUMMA TILLGÅNGAR		21 375 737	21 804 992

E.B. ^{AS}PK
VA

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-08-31	2021-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		200 000	200 000
Uppskrivningsfond		1 703 603	1 746 103
Reservfond		440 000	440 000
Summa bundet eget kapital		2 343 603	2 386 103
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 065 889	1 388 410
Årets resultat		1 379 867	1 134 979
Summa fritt eget kapital		2 445 756	2 523 389
Summa eget kapital		4 789 359	4 909 492
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	14 603 750	14 912 750
Övriga skulder		122 733	122 733
Summa långfristiga skulder		14 726 483	15 035 483
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		406 801	604 159
Skatteskulder		43 974	42 101
Övriga skulder		416 777	396 865
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		992 343	816 892
Summa kortfristiga skulder		1 859 895	1 860 017
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		21 375 737	21 804 992

EB PK
CST

2022122109833

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

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Medelantalet anställda		
Bolaget	4	4
Summa	4	4

ES

PK

JS
WA

Not 3 Byggnader och mark

	2022-08-31	2021-08-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	16 922 131	16 922 131
-Nyanskaffningar	-	-
-Avyttringar och uttrangeringar	-	-
	<u>16 922 131</u>	<u>16 922 131</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-8 590 880	-8 252 440
-Avyttringar och uttrangeringar	-	-
-Årets avskrivning enligt plan	-338 440	-338 440
	<u>-8 929 320</u>	<u>-8 590 880</u>
Markanläggningar :		
-Vid årets början	5 746 710	4 813 210
- Nyanskaffningar	-	933 500
	<u>5 746 710</u>	<u>5 746 710</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 953 674	-1 681 897
-Årets avskrivning	-271 776	-271 777
	<u>-2 225 450</u>	<u>-1 953 674</u>
Ingående uppskrivning	4 519 691	4 632 691
Årets uppskrivning	-	-
Årets avskrivning på uppskrivning	-113 000	-113 000
	<u>4 406 691</u>	<u>4 519 691</u>
Redovisat värde vid årets slut	15 920 762	16 643 978

Not 4 Bryggor och pontoner

	2022-08-31	2021-08-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 654 796	5 654 796
Vid årets slut	<u>5 654 796</u>	<u>5 654 796</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-5 654 796	-5 654 796
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-	-
Vid årets slut	<u>-5 654 796</u>	<u>-5 654 796</u>
Redovisat värde vid årets slut	-	-

EB PU
W

2022122109835

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	926 352	926 352
Vid årets slut	926 352	926 352
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-917 081	-875 809
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-9 271	-41 272
Vid årets slut	-926 352	-917 081
Redovisat värde vid årets slut	-	9 271

Not 6 Övriga skulder till kreditinstitut

	2022-08-31	2021-08-31
Förfallotid inom ett år från balansdagen	309 000	309 000
Förfallotid 1 - 5 år från balansdagen	14 294 750	14 603 750
	14 603 750	14 912 750

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter


	2022-08-31	2021-08-31
Spärrade bankmedel	190 000	190 000
Fastighetsinteckning	16 508 360	16 508 360
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000

Underskrifter

Lidingö 2022-12-09



Peder Bruske
Verkställande direktör



Esbjörn Bruske



Per Karlsson

Min revisionsberättelse har lämnats den 2022-12-09



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 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 AB Lidingövarvets 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 AB Lidingövarvet 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 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

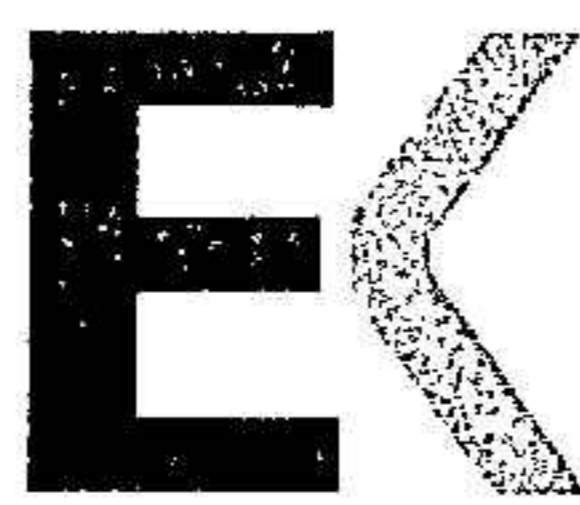
Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god 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 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

2022122109839

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 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 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 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.

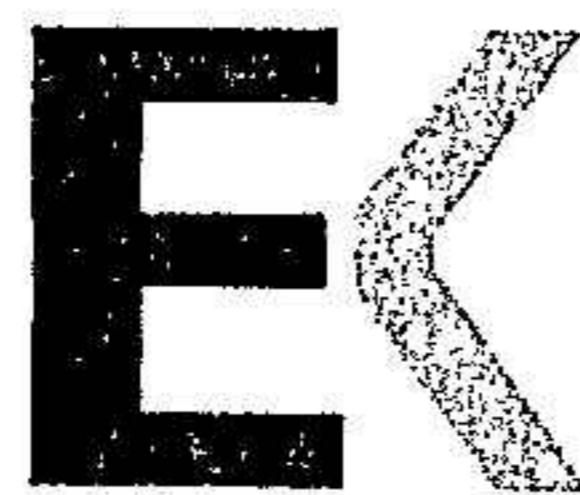
Revisorns ansvar

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

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

Täby den 9/12 2022

Henrik Ahlstedt
Auktoriserad revisor

V. d. ineras