

ÅRSREDOVISNING

för

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033

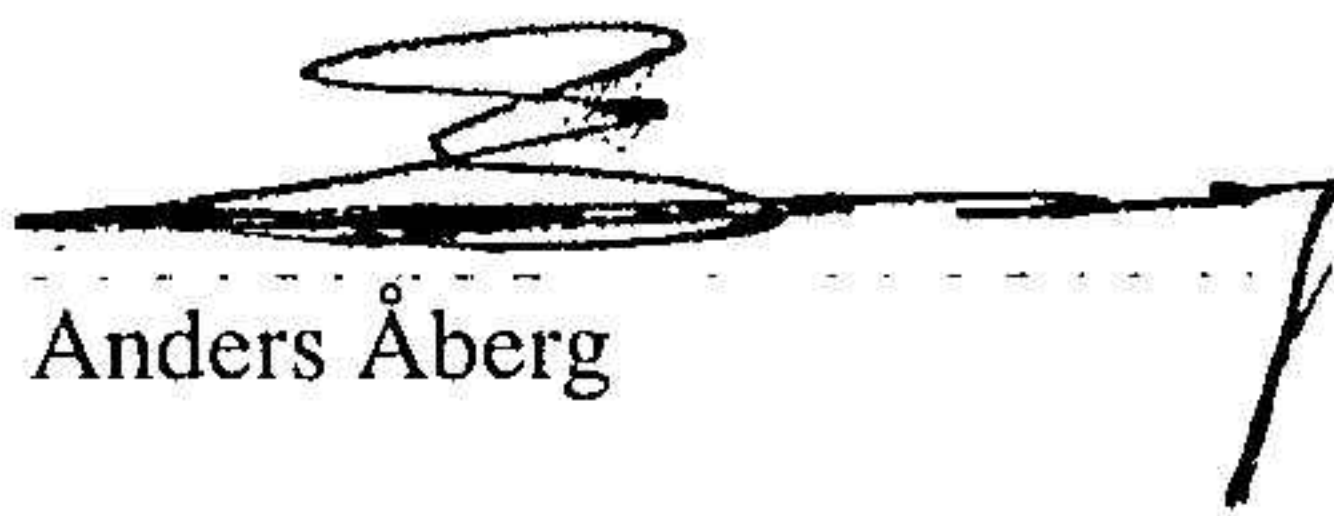
Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Killingsholmens Varv AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den . 2025-02-17
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg

17/2-25



Anders Åberg

ÅRSREDOVISNING

för

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7 <i>A</i>

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 båtillbehör, uthyrning av sjöbodas, äga och förvalta fast egendom. aktier och andelar samt därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Utöver den traditionella verksamheten med uthyrning av båtplatser och upptagning, vinterförvaring och sjösättning av fritidsbåtar har bolaget utvecklat allmänna ytor för kunderna så som grillplats med belysning, planteringar och sittgrupper. Extra fokus har under verksamhetsåret lagts på förebyggande och löpande underhåll av byggnader och anläggningar.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	4 159	4 619	4 714	4 442
Resultat efter finansiella poster	-458	-149	-1 553	-352
Soliditet (%)	8	7	7	6

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	1 000 000	200 000	413 941	82 977	1 696 918
Balanseras i ny räkning			82 977	-82 977	0
Årets resultat				424	424
Belopp vid årets utgång	1 000 000	200 000	496 918	424	1 697 342

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	496 918
Årets resultat	424
	497 342

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	497 342
	497 342

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

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-09-01 2024-08-31	2022-09-01 2023-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		4 159 133	4 619 252
Övriga rörelseintäkter		0	188 215
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 159 133	4 807 467
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-2 058 608	-2 120 979
Personalkostnader	2	-1 111 212	-1 206 164
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 006 380	-1 017 758
Summa rörelsekostnader		-4 176 200	-4 344 901
Rörelseresultat		-17 067	462 566
Finansiella poster			
Ränteintäkter		40 604	4 413
Räntekostnader		-481 789	-616 272
Summa finansiella poster		-441 185	-611 859
Resultat efter finansiella poster		-458 252	-149 293
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		570 000	300 000
Summa bokslutsdispositioner		570 000	300 000
Resultat före skatt		111 748	150 707
Skatter			
Skatt på årets resultat		-111 324	-67 730
Årets resultat		424	82 977

20250827400504

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033

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

	Not	2024-08-31	2023-08-31
Byggnader och mark	3	17 481 182	18 163 255
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	16 990	25 522
Inventarier, verktyg och installationer	5	1 009 153	1 063 073
Summa materiella anläggningstillgångar		18 507 325	19 251 850

Summa anläggningstillgångar

18 507 325

19 251 850

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar		37 500	319 430
Fordringar hos koncernföretag		1 882 424	1 742 000
Övriga fordringar		72 373	100 377
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		86 434	83 599
Summa kortfristiga fordringar		2 078 731	2 245 406

Kassa och bank

Kassa och bank		771 504	1 226 004
Summa kassa och bank		771 504	1 226 004

Summa omsättningstillgångar

2 850 235

3 471 410

SUMMA TILLGÅNGAR**21 357 560****22 723 260**

2025032400505

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033

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

Aktiekapital

1 000 000

1 000 000

Reservfond

200 000

200 000

Summa bundet eget kapital

1 200 000

1 200 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

496 918

413 941

Årets resultat

424

82 977

Summa fritt eget kapital

497 342

496 918

Summa eget kapital

1 697 342

1 696 918

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut

17 425 200

18 366 600

Summa långfristiga skulder

17 425 200

18 366 600

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

941 400

941 400

Förskott från kunder

0

5 795

Leverantörsskulder

192 766

92 491

Skulder till koncernföretag

0

652 776

Övriga skulder

101 224

129 927

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

999 628

837 353

Summa kortfristiga skulder

2 235 018

2 659 742

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

21 357 560

22 723 260

2025052400306

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	50
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-20
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda **2023/2024** **2022/2023**

Medelantal anställda

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

Medelantal anställda har varit 2,00 2,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Byggnader och mark **2024-08-31** **2023-08-31**

Ingående anskaffningsvärden	11 792 242	15 226 159
Inköp	142 348	903 519
Utgående anskaffningsvärden	11 934 591	11 792 242
Ingående avskrivningar	-2 300 620	-4 128 341
Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar		2 358 940
Årets avskrivningar	-444 392	-531 219
Utgående avskrivningar	-2 745 013	-2 300 620
Ingående uppskrivningar	8 671 633	9 051 662
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-380 029	-380 029
Utgående uppskrivningar	8 291 604	8 671 633
Redovisat värde	17 481 182	18 163 255

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar **2024-08-31** **2023-08-31**

Ingående anskaffningsvärden	1 277 606	1 265 054
Inköp	0	12 552
Utgående anskaffningsvärden	1 277 606	1 277 606
Ingående avskrivningar	-1 252 084	-1 244 414
Årets avskrivningar	-8 532	-7 670
Utgående avskrivningar	-1 260 616	-1 252 084
Redovisat värde	16 990	25 522

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033

NOTER

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 412 573	3 324 462
	Inköp	119 507	88 111
	Utgående anskaffningsvärden	3 532 080	3 412 573
	Ingående avskrivningar	-2 349 500	-2 159 371
	Årets avskrivningar	-173 427	-190 129
	Utgående avskrivningar	-2 522 927	-2 349 500
	Redovisat värde	1 009 153	1 063 073

Not 6	Långfristiga skulder	2024-08-31	2023-08-31
	Förfaller senare än 5 år	13 659 600	14 601 000

Övriga noter

Not 7	Ställda säkerheter	2024-08-31	2023-08-31
	Fastighetsinteckningar	24 000 000	35 710 000
	Företagsinteckningar	1 600 000	1 600 000

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

2025-02-17

Anders Åberg

Min revisionsberättelse har lämnats den

17/2 - 25

Erik Laurin

Auktoriserad revisor

André Åberg
Verkställande direktör



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Killingsholmens Varv AB
Org.nr. 556069-0033

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Killingsholmens Varv AB för räkenskapsåret 2023-09-01 -- 2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Killingsholmens Varv ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2024 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 Killingsholmens Varv AB 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:

- 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.

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 Killingsholmens Varv AB för räkenskapsåret 2023-09-01 -- 2024-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Killingsholmens Varv AB enligt god revisorsd 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:

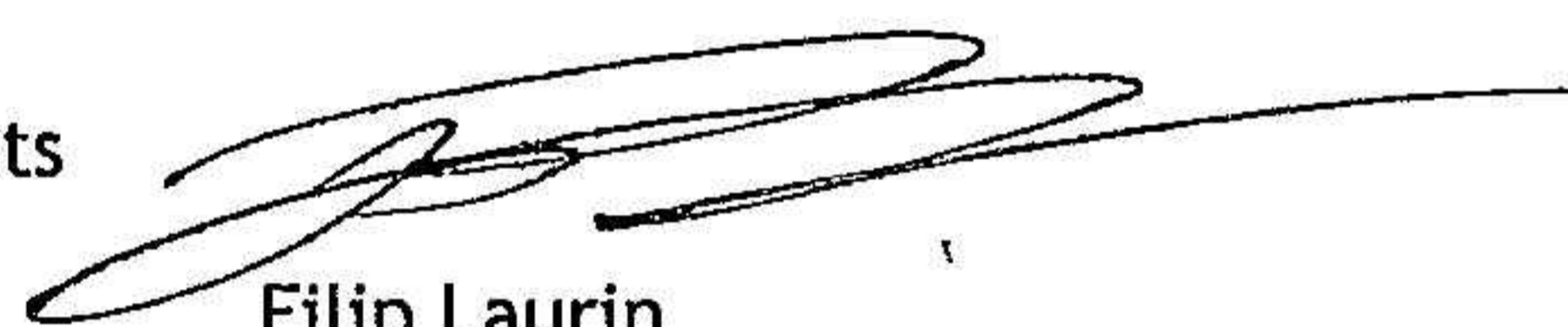
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsd 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 revisionsd 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 17 februari 2025.



Filip Laurin

Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:
