

ÅRSREDOVISNING

för

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033

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

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	9

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 13 januari 2023.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg 2023-01-13

Anders Åberg

ÅRSREDOVISNING

för

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033

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

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	9

L

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033

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

Företagets säte är Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har låtit utföra omfattande upprustningsarbeten på bryggor, bryggdäck och byggnader. Vidare har badplatser och grillplatser anordnats. Syftet är, förutom att främja en gynnsam hyresutveckling, att befrämja kommande försäljning av sjöbodar.

Utöver den traditionella verksamheten med uthyrning av båtplatser och upptagning, vinterförvaring och sjösättning av fritidsbåtar har bolaget på ett delskifte om ca 8000 kvm låtit utföra markarbeten, uppförande av stängsel och elarbeten för uthyrning av sk ställplatser för husbilar.

Nämnda arbeten har påverkat resultatet i negativ riktning. Den beräknade årsintäkten för ovan nämnda uthyrning är beräknad till 500.000 kr. Arbetena slutfördes 2022-07-15 vilket innebar att intäkterna hamnade i nivå med en årsintäkt.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	4 714	4 442	4 455	4 251
Resultat efter finansiella poster	-1 553	-352	163	252
Soliditet (%)	7	6	6	9

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	1 000 000	200 000	375 845
Årets resultat			38 096
Belopp vid årets utgång	1 000 000	200 000	413 941

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat 375 845

Årets resultat 38 096

413 941

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning 413 941

413 941

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

A

2023020601158

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033

2023020601159

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-09-01 2022-08-31	2020-09-01 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		4 713 792	4 441 992
Övriga rörelseintäkter		120 778	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>4 834 570</u>	<u>4 441 992</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-3 762 207	-2 279 457
Personalkostnader	2	-1 330 336	-1 256 654
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-933 351	-829 222
Summa rörelsekostnader		<u>-6 025 894</u>	<u>-4 365 333</u>
Rörelseresultat		-1 191 324	76 659
Finansiella poster			
Ränteintäkter		222	94 500
Räntekostnader		-361 725	-543 536
Summa finansiella poster		<u>-361 503</u>	<u>-449 036</u>
Resultat efter finansiella poster		-1 552 827	-372 377
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		1 700 000	320 000
Förändring av periodiseringsfonder		0	160 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>1 700 000</u>	<u>480 000</u>
Resultat före skatt		147 173	107 623
Skatter			
Skatt på årets resultat		-109 077	-105 555
Årets resultat		<u>38 096</u>	<u>2 068</u>

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033

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

	Not	2022-08-31	2021-08-31
Byggnader och mark	3	20 149 480	18 969 175
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	20 640	0
Inventarier, verktyg och installationer	5	1 165 091	1 272 952
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>21 335 211</u>	<u>20 242 127</u>

Summa anläggningstillgångar		21 335 211	20 242 127
------------------------------------	--	------------	------------

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar		51 692	294 706
Fordringar hos koncernföretag		547 224	3 882 500
Övriga fordringar		306 481	65 219
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		96 572	28 130
Summa kortfristiga fordringar		<u>1 001 969</u>	<u>4 270 555</u>

Kassa och bank

Kassa och bank		<u>1 439 270</u>	<u>3 535 440</u>
Summa kassa och bank		1 439 270	3 535 440

Summa omsättningstillgångar		2 441 239	7 805 995
------------------------------------	--	-----------	-----------

SUMMA TILLGÅNGAR		23 776 450	28 048 122
-------------------------	--	-------------------	-------------------

2023020601160

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

375 845

373 777

Årets resultat

38 096

2 068

Summa fritt eget kapital

413 941

375 845

Summa eget kapital

1 613 941

1 575 845

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut

19 308 000

0

Summa långfristiga skulder

19 308 000

0

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

941 400

21 035 450

Leverantörsskulder

757 432

35 042

Skulder till koncernföretag

0

4 261 276

Övriga skulder

71 559

50 565

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 084 118

1 089 944

Summa kortfristiga skulder

2 854 509

26 472 277

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**23 776 450****28 048 122**

2023020601161

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	50
Markanläggningar	5-20
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen**Not 2 Medelantal anställda** **2021/2022** **2020/2021***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** **2022-08-31** **2021-08-31**

Ingående anskaffningsvärden	13 298 982	11 934 492
Inköp	3 074 993	1 364 490
Försäljningar/utrangeringar	-1 147 816	0
Utgående anskaffningsvärden	15 226 159	13 298 982
Ingående avskrivningar	-3 761 498	-3 489 553
Årets avskrivningar	-366 843	-271 945
Utgående avskrivningar	-4 128 341	-3 761 498
Ingående uppskrivningar	9 431 691	9 811 720
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-380 029	-380 029
Utgående uppskrivningar	9 051 662	9 431 691
Redovisat värde	20 149 480	18 969 175

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033

NOTER

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 239 254	1 239 254
Inköp	25 800	0
Utgående anskaffningsvärden	1 265 054	1 239 254
Ingående avskrivningar	-1 239 254	-1 235 481
Årets avskrivningar	-5 160	-3 773
Utgående avskrivningar	-1 244 414	-1 239 254
Redovisat värde	20 640	0

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	3 251 004	1 886 450
Inköp	73 458	1 364 554
Utgående anskaffningsvärden	3 324 462	3 251 004
Ingående avskrivningar	-1 978 052	-1 804 577
Årets avskrivningar	-181 319	-173 475
Utgående avskrivningar	-2 159 371	-1 978 052
Redovisat värde	1 165 091	1 272 952

Not 6 Långfristiga skulder

	2022-08-31	2021-08-31
Förfaller senare än 5 år	15 542 400	0

Övriga noter

Not 7 Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
Fastighetsinteckningar	24 000 000	24 000 000
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

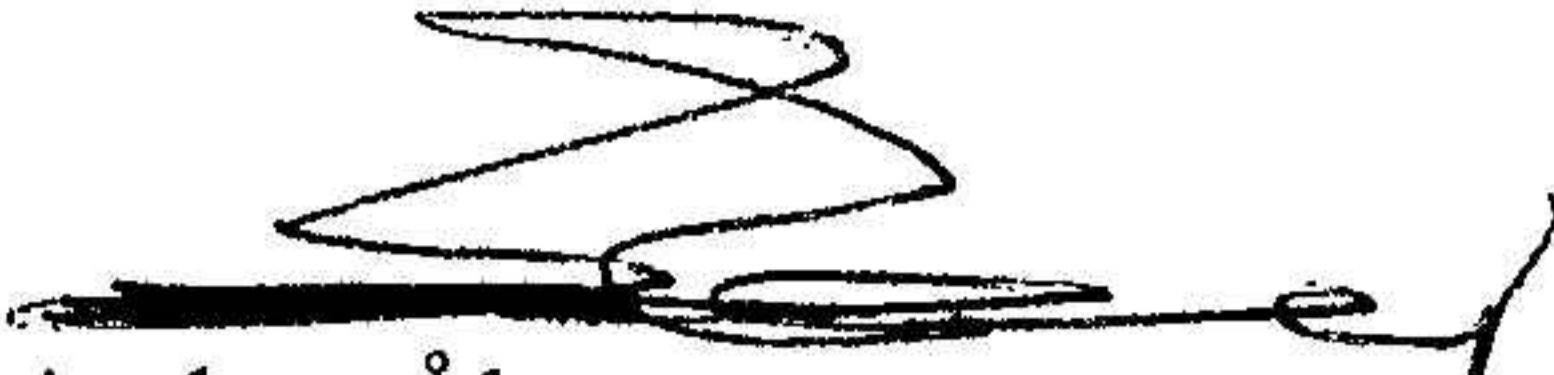
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Killingsholmens Varv AB

Org.nr. 556069-0033


NOTER

Göteborg



Anders Åberg
2023-01-13

Min revisionsberättelse har lämnats den 13 januari 2023.



Filip Laurin
Auktoriserad revisor

2023020601164

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 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 Killingsholmens Varv 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 Killingsholmens Varv 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. 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 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 Killingsholmens Varv 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Killingsholmens Varv 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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

