

Årsredovisning

för

Oxelösunds Båtvarv Aktiebolag

556273-9119

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-05-20.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Joacim Struwe , Styrelseledamot
2024-05-21

Styrelsen och verkställande direktören för Oxelösunds Båtvarv Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget som registrerades 1986 bedriver varvs- och rederirörelse. Sedan maj 2015 har vi dessutom en butik där vi säljer servicedelar och tillbehör från kända varumärken. Vår vision är att bygga ostkustens främsta varv – ett ständigt expanderande och levande marint centra. Verksamheten bedrivs i egna byggnader.

Företaget har sitt säte i Oxelösund.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	6 796	8 031	7 778	7 717
Resultat efter finansiella poster	-973	6	-297	-780
Soliditet (%)	35,8	35,9	31,7	26,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	6 687 809	946 090	7 753 899
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			946 090	-946 090	0
Årets resultat				-359 180	-359 180
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	7 633 899	-359 180	7 394 719

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 14 838 252kr (14 838 252).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	7 633 899
årets förlust	-359 180
	7 274 719
disponeras så att i ny räkning överföres	7 274 719
	7 274 719

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		6 795 951	8 031 079
Övriga rörelseintäkter		538 987	542 553
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		7 334 938	8 573 632
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-1 695 519	-2 053 564
Övriga externa kostnader		-2 369 437	-2 445 299
Personalkostnader	2	-3 426 527	-3 213 462
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-824 553	-853 292
Summa rörelsekostnader		-8 316 036	-8 565 617
Rörelseresultat		-981 098	8 015
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 048	16
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 750	-1 941
Summa finansiella poster		-2 702	-1 925
Resultat efter finansiella poster		-983 800	6 090
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		621 000	940 000
Summa bokslutsdispositioner		621 000	940 000
Resultat före skatt		-362 800	946 090
Skatter			
Skatt på årets resultat		3 620	0
Årets resultat		-359 180	946 090

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	15 197 461	15 752 064
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 300 077	1 511 691
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		16 497 538	17 263 755
Summa anläggningstillgångar		16 497 538	17 263 755
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		2 488 677	2 612 610
Summa varulager		2 488 677	2 612 610
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		925 359	868 364
Övriga fordringar		40 014	37 847
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		124 772	283 198
Summa kortfristiga fordringar		1 090 145	1 189 409
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		581 486	519 551
Summa kassa och bank		581 486	519 551
Summa omsättningstillgångar		4 160 308	4 321 570
SUMMA TILLGÅNGAR		20 657 846	21 585 325

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

7 633 899

6 687 809

Årets resultat

-359 180

946 090

Summa fritt eget kapital

7 274 719

7 633 899

Summa eget kapital

7 394 719

7 753 899

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder

12 141 669

12 676 962

Summa långfristiga skulder

12 141 669

12 676 962

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

15 589

18 116

Leverantörsskulder

324 746

413 725

Övriga skulder

220 594

159 928

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

560 529

562 695

Summa kortfristiga skulder

1 121 458

1 154 464

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

20 657 846

21 585 325

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	20-40 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-15 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	6	6

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 836 091	20 839 951
Försäljningar/utrangeringar	0	-3 860
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	20 836 091	20 836 091
Ingående avskrivningar	-5 084 028	-4 533 285
Årets avskrivningar	-554 602	-550 743
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 638 630	-5 084 028
Utgående redovisat värde	15 197 461	15 752 063

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 476 246	5 374 876
Inköp	0	387 386
Försäljningar/utrangeringar	0	-286 016
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 476 246	5 476 246
Ingående avskrivningar	-3 964 556	-3 951 883
Försäljningar/utrangeringar	0	280 127
Årets avskrivningar	-211 613	-292 800
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 176 169	-3 964 556
Utgående redovisat värde	1 300 077	1 511 690

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	59 400
Försäljningar/utrangeringar	0	-59 400
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller senare än 5 år	-12 141 669	-12 676 962
	-12 141 669	-12 676 962

Not 7 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Capita Förvaltnings Aktiebolag, Org. nr 556035-4168, säte Nyköping.

Not 8 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	400 000	400 000
Fastighetsinteckning	5 000 000	5 000 000
	5 400 000	5 400 000

Oxelösund 2024-05-20

Joacim Struwe
Joacim Struwe
Verkställande direktör

Catarina Hagstrand
Catarina Hagstrand

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-05-20

Andreas Norén
Andreas Norén
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Oxelösunds Båtvarv Aktiebolag, Org.nr. 556273-9119

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Oxelösunds Båtvarv Aktiebolag för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Oxelösunds Båtvarv Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Oxelösunds Båtvarv Aktiebolag 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 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 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, förfälskning, 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 Oxelösunds Båtvarv Aktiebolag för år 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Oxelösunds Båtvarv Aktiebolag 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Nyköping den 20 maj 2024

Andreas Norén
Andreas Norén

Auktoriserad revisor