

Årsredovisning

Ekerö Rederi Entreprenad AB

559157-8959

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-26. 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:
Mathias Dillmann , Styrelseledamot
2024-04-30

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet inom marinentreprenad, isbrytning och sjötransporter, bygg- och markentreprenad, förvaltning av fast och lös egendom samt därmed förenlig verksamhet. Företaget har sitt säte i Ekerö.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	15 766 162	18 276 000	12 697 369	8 094 232
Resultat efter finansiella poster	3 199 861	6 983 948	2 659 137	1 243 563
Balansomslutning	10 533 841	11 364 936	5 551 453	3 525 843
Soliditet %	68	69	56	29

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	969 070	3 976 624	4 995 694
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning		-3 100 000		-3 100 000
- Balanseras i ny räkning		3 976 624	-3 976 624	0
- Årets resultat			1 824 081	1 824 081
- Belopp vid årets utgång	50 000	1 845 694	1 824 081	3 719 775

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 845 694
Årets resultat	1 824 081
Summa	3 669 775

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	1 450 000
Balanseras i ny räkning	2 219 775
Summa	3 669 775

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	15 766 162	18 276 000
Övriga rörelseintäkter	620 549	141 921
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	16 386 711	18 417 921
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-4 264 613	-3 889 089
Övriga externa kostnader	-4 783 702	-3 280 721
Personalkostnader	1 -3 739 895	-3 827 293
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-470 571	-433 858
Övriga rörelsekostnader	-1 298	0
Summa rörelsekostnader	-13 260 079	-11 430 961
Rörelseresultat	3 126 632	6 986 960
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	92 237	11 929
Räntekostnader och liknande resultatposter	-19 008	-14 941
Summa finansiella poster	73 229	-3 012
Resultat efter finansiella poster	3 199 861	6 983 948
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-793 000	-1 679 000
Förändring av överavskrivningar	-92 407	-290 385
Summa bokslutsdispositioner	-885 407	-1 969 385
Resultat före skatt	2 314 454	5 014 563
Skatter		
Skatt på årets resultat	-490 373	-1 037 939
Årets resultat	1 824 081	3 976 624

BALANSRÄKNING

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	2	2 565 015	2 689 709
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	3	249 322	0
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		2 814 337	2 689 709
Summa anläggningstillgångar		2 814 337	2 689 709
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		154 571	31 622
<i>Summa varulager m.m.</i>		154 571	31 622
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 321 338	1 377 688
Övriga fordringar		1 853 188	1 200 708
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		369 103	200 339
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		3 543 629	2 778 735
<i>Kassa och bank</i>	4		
Kassa och bank		4 021 304	5 864 870
<i>Summa kassa och bank</i>		4 021 304	5 864 870
Summa omsättningstillgångar		7 719 504	8 675 227
SUMMA TILLGÅNGAR		10 533 841	11 364 936

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 845 694	969 070
Årets resultat	1 824 081	3 976 624
<i>Summa fritt eget kapital</i>	3 669 775	4 945 694
Summa eget kapital	3 719 775	4 995 694
Obeskattade reserver	5	
Periodiseringsfonder	3 257 000	2 464 000
Ackumulerade överavskrivningar	1 142 792	1 050 385
Summa obeskattade reserver	4 399 792	3 514 385
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	268 218	799 315
Skatteskulder	1 192 093	1 144 201
Övriga skulder	438 045	365 208
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	515 918	546 133
Summa kortfristiga skulder	2 414 274	2 854 857
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	10 533 841	11 364 936

NOTER

Not 0 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	Procent	År
Maskiner och inventarier	10-20	5-10

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänste- och entreprenaduppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Not 1 Medelantalet anställda

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantalet anställda	8	8

Not 2 Maskiner och inventarier

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 705 532	3 132 063
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	368 239	588 678
Försäljningar/utrangeringar	-55 906	-15 209
Utgående anskaffningsvärden	4 017 865	3 705 532
Ingående avskrivningar	-1 015 823	-588 049
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Försäljningar/utrangeringar	33 544	6 084
Årets avskrivningar	-470 571	-433 858
Utgående avskrivningar	-1 452 850	-1 015 823
Redovisat värde	2 565 015	2 689 709

Not 3 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Nedlagda utgifter	249 322	-
Utgående anskaffningsvärden	249 322	-
Redovisat värde	249 322	-

Not 4 Checkräkningskredit

Säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljad kredit	500 000	500 000

Not 5	Obeskattade reserver	2023-12-31	2022-12-31
<i>Specifikation av periodiseringsfonder</i>			
	Beskattningsår 2020	219 000	219 000
	Beskattningsår 2021	566 000	566 000
	Beskattningsår 2022	1 679 000	1 679 000
	Beskattningsår 2023	793 000	-
	Överavskrivningar	1 142 792	1 050 385
	Redovisat värde	4 399 792	3 514 385
Not 6	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	500 000	500 000
	Summa ställda säkerheter	500 000	500 000

UNDERSKRIFTER

Ekerö

Mathias Dillmann

Mathias Dillmann

Styrelseledamot

2024-04-26

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-26

Eva Sievert Läckgren

Eva Sievert Läckgren

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ekerö Rederi Entreprenad AB, org.nr 559157-8959

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ekerö Rederi Entreprenad AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ekerö Rederi Entreprenad ABs 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 Ekerö Rederi Entreprenad 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Ekerö Rederi Entreprenad AB 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 ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Ekerö Rederi Entreprenad 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm
2024-04-26

Eva Sievert Läckgren
Eva Sievert Läckgren
Auktoriserad revisor