

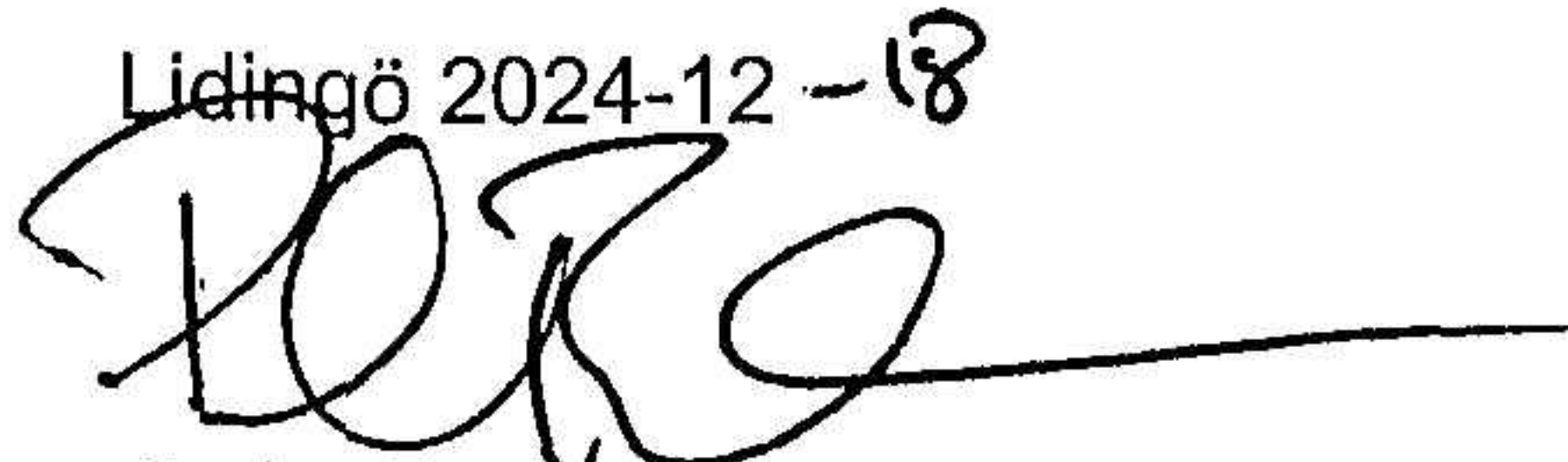
Årsredovisning för
AB Lidingövarvet
556179-5708

Räkenskapsåret
2023-09-01 - 2024-08-31

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 2024-12-18. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Lidingö 2024-12-18



Peder Bruske
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för AB Lidingövarvet, 556179-5708, med säte i Lidingö, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

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. Skippo, Blue Ocean Kapell och X-Yachts Sweden är också hyresgäster sedan 2018.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i kr 2020/2021
Nettoomsättning	9 710 523	9 188 216	8 910 020	9 671 536
Resultat efter finansiella poster	1 739 945	1 032 971	1 778 693	1 483 587
Soliditet, %	23	20,8	22,4	22,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Uppskrivn fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	200 000	440 000	1 661 103	1 776 408
Omföring mellan bundet och fritt <i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			-42 500	42 500
Utdelning				-1 000 000
Årets resultat				1 348 263
Vid årets slut	200 000	440 000	1 618 603	2 167 171

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital 2 167 171 kronor , disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	818 908
årets resultat	1 348 263
Totalt	2 167 171
disponeras för	
utdelning, [200 aktier * 4 000 kr]	800 000
balanseras i ny räkning	1 367 171
Summa	2 167 171

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

PK *UB*
BL



Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-09-01- 2024-08-31	2022-09-01- 2023-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		9 710 523	9 188 216
Övriga rörelseintäkter		2 428 617	2 317 411
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		12 139 140	11 505 627
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-4 257 010	-3 544 780
Övriga externa kostnader		-2 197 268	-2 609 676
Personalkostnader	2	-2 534 805	-3 026 459
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-741 904	-726 329
Summa rörelsekostnader		-9 730 987	-9 907 244
Rörelseresultat		2 408 153	1 598 383
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		25 047	14 982
Räntekostnader och liknande resultatposter		-693 255	-580 394
Summa finansiella poster		-668 208	-565 412
Resultat efter finansiella poster		1 739 945	1 032 971
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		1 739 945	1 032 971
Skatter			
Skatt på årets resultat		-391 682	-244 820
Årets resultat		1 348 263	788 151

pk
sh

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-08-31	2023-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	14 505 564	15 213 164
Inventarier, verktyg och installationer	5	193 435	99 252
Bryggor och pontoner	4	-	-
Summa materiella anläggningstillgångar		14 698 999	15 312 416
Summa anläggningstillgångar		14 698 999	15 312 416
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		310 000	235 000
Summa varulager		310 000	235 000
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 325 800	790 165
Övriga fordringar		125 455	401 892
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		647 412	572 449
Summa kortfristiga fordringar		2 098 667	1 764 506
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 118 189	2 247 212
Summa kassa och bank		2 118 189	2 247 212
Summa omsättningstillgångar		4 526 856	4 246 718
SUMMA TILLGÅNGAR		19 225 855	19 559 134

PA



Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-08-31	2023-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		200 000	200 000
Uppskrivningsfond		1 618 603	1 661 103
Reservfond		440 000	440 000
Summa bundet eget kapital		2 258 603	2 301 103
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		818 908	988 257
Årets resultat		1 348 263	788 151
Summa fritt eget kapital		2 167 171	1 776 408
Summa eget kapital		4 425 774	4 077 511
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	12 685 750	13 494 750
Övriga skulder		122 733	122 733
Summa långfristiga skulder		12 808 483	13 617 483
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		221 808	293 355
Skatteskulder		40 606	45 001
Övriga skulder		570 214	265 380
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 158 970	1 260 404
Summa kortfristiga skulder		1 991 598	1 864 140
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		19 225 855	19 559 134

PM
UH
UH

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

	2023-09-01- 2024-08-31	2022-09-01- 2023-08-31
Medelantalet anställda		
Bolaget	4	4
Summa	4	4

PK
4
H

2024122307890

Not 3 Byggnader och mark

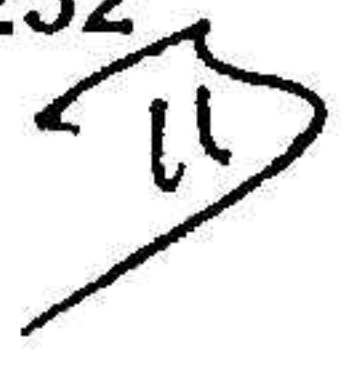
	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	16 922 131	16 922 131
-Nyanskaffningar	-	-
	<u>16 922 131</u>	<u>16 922 131</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-9 267 760	-8 929 320
-Årets avskrivning enligt plan	-338 440	-338 440
	<u>-9 606 200</u>	<u>-9 267 760</u>
Markanläggningar		
-Vid årets början	5 746 710	5 746 710
-Nyanskaffningar	-	-
	<u>5 746 710</u>	<u>5 746 710</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 481 608	-2 225 450
-Årets avskrivning	-256 160	-256 158
	<u>-2 737 768</u>	<u>-2 481 608</u>
Ingående uppskrivning	4 293 691	4 406 691
Årets uppskrivning	-	-
Årets avskrivning på uppskrivning	-113 000	-113 000
	<u>4 180 691</u>	<u>4 293 691</u>
Redovisat värde vid årets slut	14 505 564	15 213 164

Not 4 Bryggor och pontoner

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 654 796	5 654 796
Vid årets slut	<u>5 654 796</u>	<u>5 654 796</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
Vid årets slut	<u>-5 654 796</u>	<u>-5 654 796</u>
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 044 335	926 352
-Nyanskaffningar	128 487	117 983
Vid årets slut	<u>1 172 822</u>	<u>1 044 335</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-945 083	-926 352
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-34 304	-18 731
Vid årets slut	<u>-979 387</u>	<u>-945 083</u>
Redovisat värde vid årets slut	193 435	99 252

PK 
JA

Not 6 Övriga skulder till kreditinstitut

	2024-08-31	2023-08-31
Förfallotid inom ett år från balansdagen	309 000	309 000
Förfallotid 1 - 5 år från balansdagen	12 376 750	13 185 750
	12 685 750	13 494 750

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2024-08-31	2023-08-31
Spärrade bankmedel	125 048	122 827
Fastighetsinteckning	16 508 360	16 508 360
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000

Underskrifter

Lidingö 2024-12-18



Peder Bruske
Verkställande direktör



Per Karlsson

Min revisionsberättelse har lämnats den 2024-12-18



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 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 AB Lidingövarvets 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 revisions sed 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.

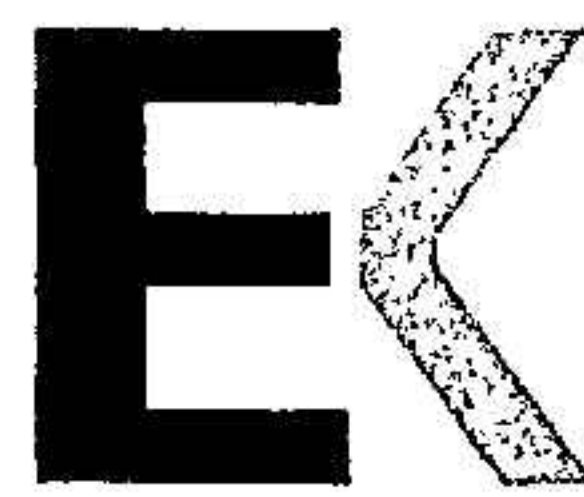
Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet 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. Risker 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

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 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 ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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 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.

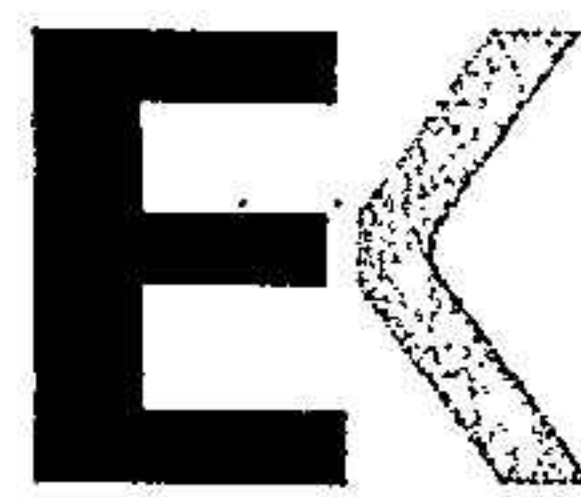
Revisorns ansvar

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 revisions sed 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 revisionsred 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 18 december 2024

Henrik Ahlstedt
Auktoriserad revisor

Vidimeras