

ÅRSREDOVISNING

för

Kolvikens Gård och Marina AB

Org.nr. 556659-8198

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2024-05-01 - 2025-04-30

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

Undertecknad styrelseledamot i Kolvikens Gård och Marina AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den *2025-10-30*. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm *2025-11-18*

Olle Wallbom

Olle Wallbom

ÅRSREDOVISNING

för

Kolvikens Gård och Marina AB

Org.nr. 556659-8198

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2024-05-01 - 2025-04-30

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

Kolvikens Gård och Marina AB

Org.nr. 556659-8198

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Under räkenskapsåret har verksamheten i huvudsak bestått av marin verksamhet, stuguthyrning, markentreprenad samt skogsbruk.

Företagets säte är Värmdö

Flerårsöversikt

	2024/2025	2023/2024	2022/2023	2021/2022
Nettoomsättning	1 532 372	1 640 715	1 562 073	1 427 055
Resultat efter finansiella poster	-81 736	-260 898	102 273	183 414
Soliditet (%)	51,96	54,31	59,32	57,57

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	1 600	996 321	-71 727	1 026 194
Balanseras i ny räkning			-71 727	71 727	0
Årets resultat				-81 736	-81 736
Belopp vid årets utgång	100 000	1 600	924 594	-81 736	944 458

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	924 594
Årets resultat	-81 736
	<hr/>
	842 858

Förslag till disposition:

Utdelning	50 000
Balanseras i ny räkning	792 858
	<hr/>
	842 858

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 50 000,00 kr. vilket motsvarar 50,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Yttrande från styrelsen

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamheten så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

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

Kolvikens Gård och Marina AB

Org.nr. 556659-8198

RESULTATRÄKNING

	Not	2024-05-01 2025-04-30	2023-05-01 2024-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 532 372	1 640 715
Övriga rörelseintäkter		27 469	29 061
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>1 559 841</u>	<u>1 669 776</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-9 163	-26 345
Handelsvaror		-2 103	-85 010
Övriga externa kostnader		-1 208 452	-1 383 999
Personalkostnader	2	-343 472	-351 796
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-77 793	-82 925
Summa rörelsekostnader		<u>-1 640 983</u>	<u>-1 930 075</u>
Rörelseresultat		-81 142	-260 299
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		636	689
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 230	-1 288
Summa finansiella poster		<u>-594</u>	<u>-599</u>
Resultat efter finansiella poster		-81 736	-260 898
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	163 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>0</u>	<u>163 000</u>
Resultat före skatt		-81 736	-97 898
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	26 171
Årets resultat		<u>-81 736</u>	<u>-71 727</u>

2025112400291

BALANSRÄKNING

2025-04-30

2024-04-30

Not

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

393 560

471 353

Summa materiella anläggningstillgångar

393 560

471 353

Summa anläggningstillgångar

393 560

471 353

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

6 000

5 700

Summa varulager

6 000

5 700

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

102 954

281 535

Övriga fordringar

46 809

45 328

Summa kortfristiga fordringar

149 763

326 863

Kassa och bank

Kassa och bank

4

1 268 138

1 085 532

Summa kassa och bank

1 268 138

1 085 532

Summa omsättningstillgångar

1 423 901

1 418 095

SUMMA TILLGÅNGAR

1 817 461

1 889 448

2025112400292

BALANSRÄKNING

2025-04-30

2024-04-30

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

1 600

1 600

Summa bundet eget kapital

101 600

101 600

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

924 594

996 321

Årets resultat

-81 736

-71 727

Summa fritt eget kapital

842 858

924 594

Summa eget kapital

944 458

1 026 194

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

40 285

64 576

Övriga skulder

171 805

127 254

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

660 913

671 424

Summa kortfristiga skulder

873 003

863 254

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 817 461

1 889 448

2025112400293

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:

Antal år

Maskiner och andra tekniska anläggningar

Inventarier, verktyg och installationer

Förbättringsutgifter på annans fastighet

5-10

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2024/2025

2023/2024

Medelantal anställda

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

Medelantal anställda har varit

1,00

1,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2025-04-30

2024-04-30

Ingående anskaffningsvärden

3 443 696

3 405 570

Inköp

0

38 126

Utgående anskaffningsvärden

3 443 696

3 443 696

Ingående avskrivningar

-2 972 343

-2 889 418

Årets avskrivningar

-77 793

-82 925

Utgående avskrivningar

-3 050 136

-2 972 343

Redovisat värde

393 560

471 353

Not 4 Checkräkningskredit

2025-04-30

2024-04-30

Beviljad checkräkningskredit uppgår till:

150 000

150 000

Övriga noter

Not 5 Ställda säkerheter

2025-04-30

2024-04-30

Företagsinteckningar

630 000

630 000

2025112400294

NOTER

Stockholm 2025-10-30


Anders Olov Wallbom

Min revisionsberättelse har lämnats den 2025-10-30


Tomas Berg
Auktoriserad revisor

2025112400295

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Kolvikens Gård och Marina AB
Org.nr. 556659-8198

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kolvikens Gård och Marina AB för räkenskapsåret 2024-05-01 -- 2025-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kolvikens Gård och Marina ABs finansiella ställning per den 30 april 2025 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 Standard 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 Kolvikens Gård och Marina 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, 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 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 Kolvikens Gård och Marina AB för räkenskapsåret 2024-05-01 -- 2025-04-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Kolvikens Gård och Marina 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.

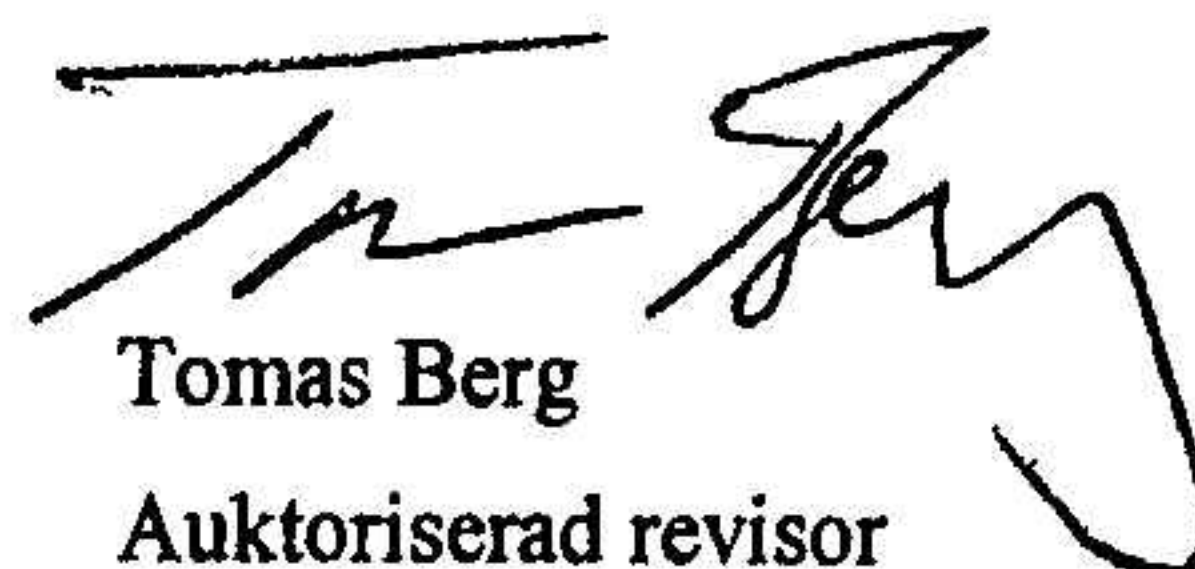
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god 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.

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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 30 oktober 2025


Tomas Berg
Auktoriserad revisor