

Årsredovisning

Almedahls Båtvarv AB

556336-4628

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 2024-06-07. 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:
Inger Ekroth Dahl
2024-06-11

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består i att bedriva båtvarv, utföra båtreparationer samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget har en sidogren, psykosocial verksamhet, där årets omsättning utgör 0% av den totala verksamheten. Företaget har sitt säte i Haninge.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	4 969	5 283	4 377	5 462	4 486
Resultat efter finansiella poster	-201	93	742	481	434
Soliditet %	59	62	54	49	48

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 228 912	251 728
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning			-195 250	
- Balanseras i ny räkning			251 728	-251 728
- Årets resultat				-41 386
- Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 285 390	-41 386

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 285 390
Årets resultat	-41 386
Summa	1 244 004

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	204 325
Balanseras i ny räkning	1 039 679
Summa	1 244 004

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

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	4 968 715	5 282 617
Övriga rörelseintäkter	29 100	58 861
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	4 997 815	5 341 478
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-1 991 469	-1 986 764
Handelsvaror	-976 253	-1 147 589
Övriga externa kostnader	-948 122	-1 062 996
Personalkostnader	-551 413	-363 497
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-705 455	-668 265
Summa rörelsekostnader	-5 172 712	-5 229 111
Rörelseresultat	-174 897	112 367
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2 656	87
Räntekostnader och liknande resultatposter	-28 479	-19 444
Summa finansiella poster	-25 823	-19 357
Resultat efter finansiella poster	-200 720	93 010
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	0	173 000
Förändring av överavskrivningar	192 188	0
Summa bokslutsdispositioner	192 188	173 000
Resultat före skatt	-8 532	266 010
Skatter		
Skatt på årets resultat	-32 854	-14 282
Årets resultat	-41 386	251 728

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	1 218 308	1 572 411
Inventarier, verktyg och installationer	4, 5	176 000	296 757
Förbättringsutgifter på annans fastighet	6	11 687	12 682
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>1 405 995</i>	<i>1 881 850</i>
Summa anläggningstillgångar		1 405 995	1 881 850
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		234 517	185 294
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>234 517</i>	<i>185 294</i>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		58 415	28 939
Övriga fordringar		330 179	248 175
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>388 594</i>	<i>277 114</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		270 336	465 700
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>270 336</i>	<i>465 700</i>
Summa omsättningstillgångar		893 447	928 108
SUMMA TILLGÅNGAR		2 299 442	2 809 958

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 285 390	1 228 912
Årets resultat	-41 386	251 728
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>1 244 004</i>	<i>1 480 640</i>
Summa eget kapital	1 364 004	1 600 640
Obeskattade reserver		
Ackumulerade överavskrivningar	0	192 188
Summa obeskattade reserver	0	192 188
Långfristiga skulder		
Övriga skulder	7 285 028	395 344
Summa långfristiga skulder	285 028	395 344
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	7 110 316	110 316
Förskott från kunder	0	12 420
Leverantörsskulder	33 123	106 126
Övriga skulder	466 146	356 223
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	40 825	36 701
Summa kortfristiga skulder	650 410	621 786
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 299 442	2 809 958

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

	Procent	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20	5
Inventarier, verktyg och installationer	20	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	20

Avskrivningstid för Lyftkran är 8 år (12,5%).

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 374 251	5 203 021
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	229 600	171 230
Försäljningar/utrangeringar	-25 000	-
Utgående anskaffningsvärden	5 578 851	5 374 251
Ingående avskrivningar	-3 801 840	-3 255 327
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Försäljningar/utrangeringar	25 000	-
Årets avskrivningar	-583 703	-546 513
Utgående avskrivningar	-4 360 543	-3 801 840
Redovisat värde	1 218 308	1 572 411

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	968 784	968 784
Utgående anskaffningsvärden	968 784	968 784
Ingående avskrivningar	-672 027	-551 270
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-120 757	-120 757
Utgående avskrivningar	-792 784	-672 027
Redovisat värde	176 000	296 757

Not 5	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	528 750	705 000
	Summa ställda säkerheter	528 750	705 000
Not 6	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	19 900	19 900
	Utgående anskaffningsvärden	19 900	19 900
	Ingående avskrivningar	-7 218	-6 223
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-995	-995
	Utgående avskrivningar	-8 213	-7 218
	Redovisat värde	11 687	12 682
Not 7 poster	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera	2023-12-31	2022-12-31

Företagets banklån som uppgår till 395 344 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 285 028 395 344

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 110 316 110 316

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Inger Ekroth Dahl

Inger Ekroth Dahl

2024-06-07

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2024-06-07

Ola Andersson

Ola Andersson

Auktoriserad revisor FAR

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Almedahls Båtvarv AB, org.nr 556336-4628

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Almedahls Båtvarv AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Almedahls Båtvarv 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 Almedahls Båtvarv 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 Almedahls Båtvarv 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Almedahls Båtvarv AB 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 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 2024-06-07

Ola Andersson

Ola Andersson

Auktoriserad revisor FAR