

Årsredovisning
för
Öckerö Båtvarv AB
556152-3100

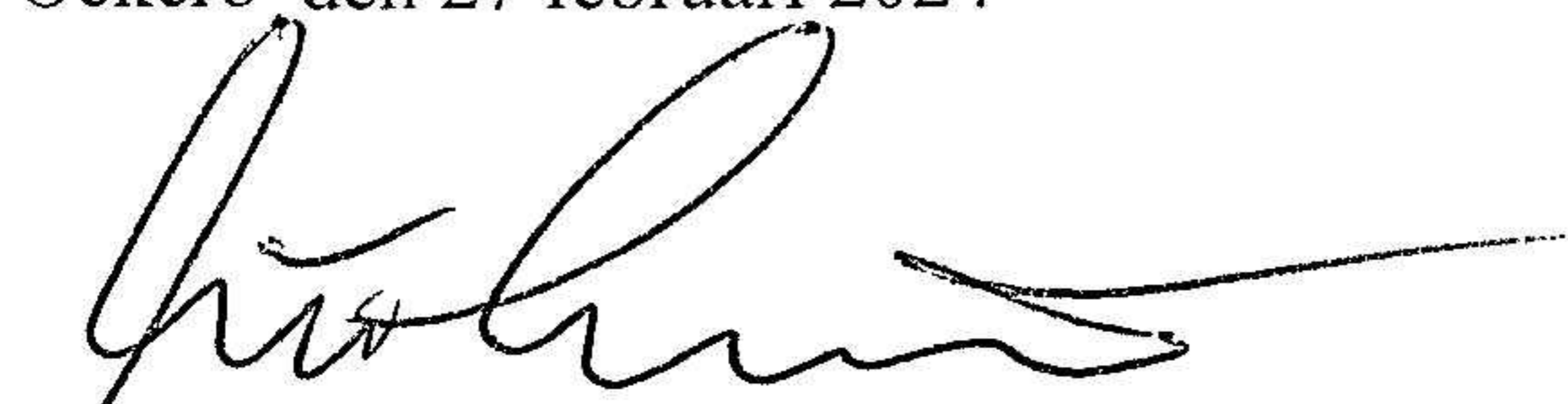
Räkenskapsåret
2022-09-01 – 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Öckerö Båtvarv AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 27 februari 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Öckerö, den 27 februari 2024


Göran Svenningsson

Årsredovisning
för
Öckerö Båtvarv AB
556152-3100

Räkenskapsåret
2022-09-01 – 2023-08-31

Styrelsen och verkställande direktören för Öckerö Båtvarv AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31.

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

Företagets verksamhet är att bygga och reparera båtar, handel med båtar, uthyrning av båtplatser samt annan båtvarvsverksamhet.

Företaget har sitt säte i Västra Götalands län, Öckerö kommun.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	32 624	38 400	32 831	17 983	37 028
Resultat efter finansiella poster	2 064	1 337	3 326	556	1 725
Soliditet (%)	46	39	50	30	38

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	5 704 654	936 831	6 761 485
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-500 000		-500 000
Balanseras i ny räkning			936 831	-936 831	0
Årets resultat				1 453 695	1 453 695
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	6 141 485	1 453 695	7 715 180

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 141 485
årets vinst	1 453 695
	7 595 180
disponeras så att	
i ny räkning överföres	7 595 180
	7 595 180

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

Resultaträkning

	Not	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		32 624 249	38 399 722
Övriga rörelseintäkter		434 781	1 146 991
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		33 059 030	39 546 713
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-24 127 672	-30 909 042
Övriga externa kostnader		-2 224 976	-2 234 347
Personalkostnader	2	-3 127 709	-4 055 168
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-857 353	-815 848
Övriga rörelsekostnader		-352 363	-45
Summa rörelsekostnader		-30 690 073	-38 014 450
Rörelseresultat		2 368 957	1 532 263
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		11 135	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-315 779	-195 646
Summa finansiella poster		-304 644	-195 646
Resultat efter finansiella poster		2 064 313	1 336 617
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	700 000
Förändring av överavskrivningar		-236 369	-840 000
Summa bokslutsdispositioner		-236 369	-140 000
Resultat före skatt		1 827 944	1 196 617
Skatter			
Skatt på årets resultat		-374 249	-259 786
Årets resultat		1 453 695	936 831

WD

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	6 242 005	6 691 708
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	2 686 745	3 039 948
Inventarier, verktyg och installationer	5	172 253	226 700
Summa materiella anläggningstillgångar		9 101 003	9 958 356

Summa anläggningstillgångar

9 101 003

9 958 356

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror		5 024 871	5 886 446
Summa varulager		5 024 871	5 886 446

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		748 154	781 814
Övriga fordringar		242 882	587 626
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		649 420	3 956 318
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		154 399	226 638
Summa kortfristiga fordringar		1 794 855	5 552 396

Kassa och bank

Kassa och bank		4 384 784	23 350
Summa kassa och bank		4 384 784	23 350

Summa omsättningstillgångar

11 204 510

11 462 192

SUMMA TILLGÅNGAR

20 305 513

21 420 548

WD

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

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

6 141 485

5 704 654

Årets resultat

1 453 695

936 831

Summa fritt eget kapital

7 595 180

6 641 485

Summa eget kapital

7 715 180

6 761 485

Obeskattade reserver

6

Periodiseringsfonder

814 000

814 000

Ackumulerade överavskrivningar

1 356 290

1 119 921

Summa obeskattade reserver

2 170 290

1 933 921

Långfristiga skulder

7

Checkräkningskredit

8

355 913

1 938 502

Övriga skulder till kreditinstitut

9

4 873 190

5 293 354

Summa långfristiga skulder

5 229 103

7 231 856

Kortfristiga skulder

7

Övriga skulder till kreditinstitut

420 164

420 164

Förskott från kunder

40 200

40 000

Leverantörsskulder

559 617

889 178

Skatteskulder

0

171 605

Övriga skulder

3 905 087

3 499 240

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

265 872

473 099

Summa kortfristiga skulder

5 190 940

5 493 286

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

20 305 513

21 420 548

W2

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.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	25 år
Markanläggningar	20 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	5	7

Not 3 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	12 735 523	11 625 822
Inköp	0	1 109 701
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 735 523	12 735 523
Ingående avskrivningar	-6 043 815	-5 635 618
Årets avskrivningar	-449 703	-408 197
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 493 518	-6 043 815
Utgående redovisat värde	6 242 005	6 691 708

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	4 330 738	1 518 127
Inköp	0	2 812 611
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 330 738	4 330 738
Ingående avskrivningar	-1 290 790	-937 586
Årets avskrivningar	-353 203	-353 204
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 643 993	-1 290 790
Utgående redovisat värde	2 686 745	3 039 948

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 583 363	2 426 037
Inköp	0	106 110
Försäljningar/utrangeringar	0	-948 784
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 583 363	1 583 363
Ingående avskrivningar	-1 356 663	-2 251 000
Försäljningar/utrangeringar	0	948 784
Årets avskrivningar	-54 447	-54 447
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 411 110	-1 356 663
Utgående redovisat värde	172 253	226 700

Not 6 Obeskattade reserver

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade överavskrivningar	1 356 290	1 119 921
Periodiseringsfond 2021	814 000	814 000
	2 170 290	1 933 921

W

Not 7 Skulder som avser flera poster

Företagets lån om 5 293 354 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-08-31	2022-08-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	4 873 190	5 293 354
	4 873 190	5 293 354
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	420 164	420 164
	420 164	420 164

Not 8 Checkräkningskredit

	2023-08-31	2022-08-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	5 000 000	3 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	355 913	1 938 502

Not 9 Långfristiga skulder

	2023-08-31	2022-08-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	3 192 534	3 612 698
	3 192 534	3 612 698

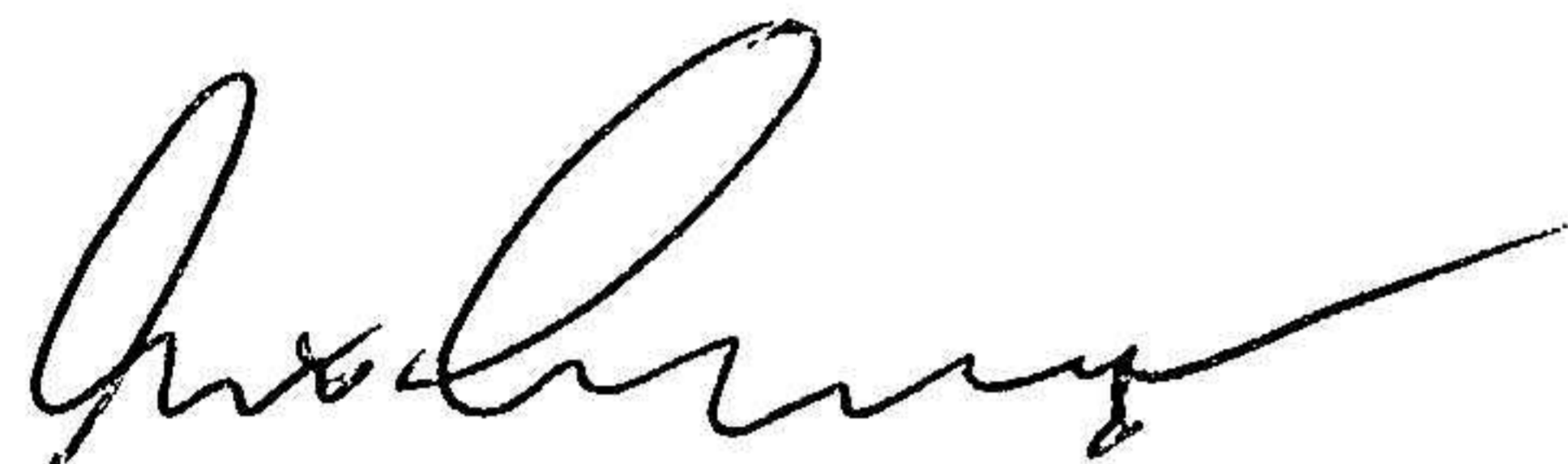
W

2024031801047

Not 10 Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
Företagsinteckning	1 600 000	1 600 000
Fastighetsinteckning	9 400 000	9 400 000
	11 000 000	11 000 000

Öckerö den 27 februari 2024



Göran Svenningsson
Verkställande direktör



Sune Svenningsson

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 27 februari 2024



Martin von Brömsen
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Öckerö Båtvarv AB
Org.nr 556152-3100

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Öckerö Båtvarv AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Öckerö Båtvarv ABs finansiella ställning per den 2023-08-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Öckerö Båtvarv 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 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 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 och verkställande direktörens förvaltning för Öckerö Båtvarv AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Öckerö 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 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 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.

Göteborg den 27 februari 2024



Martin von Brömsen
Auktoriserad revisor