

ÅRSREDOVISNING

för

AB Källvikens Varv

Org.nr. 556061-3951

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

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

Undertecknad styrelseledamot i AB Källvikens Varv intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 2023-05-17. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Trollhättan 2023-05-17



Anders Persson

AB Källvikens Varv

Org.nr. 556061-3951

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att driva varvsrörelse ävensom äga och förvalta fast egendom, aktier och andelar i andra företag ävensom idka därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Uddevalla.

Flerårsöversikt

| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Nettoomsättning | 716 667 | 700 000 | 600 000 | 600 000 |
| Resultat efter finansiella poster | 24 574 | 19 079 | -54 669 | -40 867 |
| Soliditet (%) | 3,72 | 3,72 | 3,71 | 3,78 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Reserv- fond | Fritt eget kapital |
|-------------------------|--------------|-----------------|-----------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 300 | 269 597 |
| Årets resultat | | | 19 309 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 300 | 288 906 |

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|----------------|
| Balanserat resultat | 269 597 |
| Årets resultat | 19 309 |
| | <u>288 906</u> |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|----------------|
| Balanseras i ny räkning | 288 906 |
| | <u>288 906</u> |

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

AB Källvikens Varv

Org.nr. 556061-3951

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2022-01-01 2022-12-31 | 2021-01-01 2021-12-31 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 716 667 | 700 000 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 716 667 | 700 000 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -37 557 | -36 390 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -324 647 | -324 647 |
| Summa rörelsekostnader | | -362 204 | -361 037 |
| Rörelseresultat | | 354 463 | 338 963 |
| Finansiella poster | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -329 889 | -319 884 |
| Summa finansiella poster | | -329 889 | -319 884 |
| Resultat efter finansiella poster | | 24 574 | 19 079 |
| Resultat före skatt | | 24 574 | 19 079 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -5 265 | -817 |
| Årets resultat | | 19 309 | 18 262 |

2023052512375

AB Källvikens Varv

Org.nr. 556061-3951

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader och mark

2

3 408 021

3 687 077

Inventarier, verktyg och installationer

3

56 698

102 289

Summa materiella anläggningstillgångar

3 464 719

3 789 366

Summa anläggningstillgångar

3 464 719

3 789 366

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Fordringar hos koncernföretag

6 274 843

6 424 843

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

0

100 000

Summa kortfristiga fordringar

6 274 843

6 524 843

Kassa och bank

Kassa och bank

1 251 217

141 349

Summa kassa och bank

1 251 217

141 349

Summa omsättningstillgångar

7 526 060

6 666 192

SUMMA TILLGÅNGAR**10 990 779****10 455 558**

20230525 12376

AB Källvikens Varv

Org.nr. 556061-3951

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 300

20 300

Summa bundet eget kapital

120 300

120 300

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

269 597

251 335

Årets resultat

19 309

18 262

Summa fritt eget kapital

288 906

269 597

Summa eget kapital

409 206

389 897

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

9 386 000

9 794 000

Skulder till koncernföretag

270 000

110 000

Summa långfristiga skulder

9 656 000

9 904 000

Kortfristiga skulder

Skatteskulder

64 938

59 673

Övriga skulder

250 000

75 000

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

610 635

26 988

Summa kortfristiga skulder

925 573

161 661

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

10 990 779

10 455 558

20230525 12377

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:

| | <u>Antal år</u> |
|-----------------------------------------|-----------------|
| Byggnader | 25 |
| Markanläggningar | 20 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 10 |

Noter till balansräkningen

| Not 2 Byggnader och mark | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 7 250 930 | 7 068 393 |
| Inköp | 0 | 182 537 |
| Utgående anskaffningsvärden | <u>7 250 930</u> | <u>7 250 930</u> |
| Ingående avskrivningar | -3 563 853 | -3 284 797 |
| Årets avskrivningar | -279 056 | -279 056 |
| Utgående avskrivningar | <u>-3 842 909</u> | <u>-3 563 853</u> |
| Redovisat värde | 3 408 021 | 3 687 077 |

| Not 3 Inventarier, verktyg och installationer | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | <u>455 904</u> | <u>455 904</u> |
| Utgående anskaffningsvärden | 455 904 | 455 904 |
| Ingående avskrivningar | -353 615 | -308 024 |
| Årets avskrivningar | -45 591 | -45 591 |
| Utgående avskrivningar | <u>-399 206</u> | <u>-353 615</u> |
| Redovisat värde | 56 698 | 102 289 |

Övriga noter

| Not 4 Ställda säkerheter | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--------------------------|------------|------------|
| Fastighetsinteckningar | 10 130 000 | 10 130 000 |
| Företagsinteckningar | 40 000 | 40 000 |

AB Källvikens Varv

Org.nr. 556061-3951

NOTER

Not 5 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning


Trollhättan

2023-05-17



Anders Persson

Min revisionsberättelse har lämnats den 17/5 2023.



Jonas Jonasson

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i AB Källvikens Varv
Org.nr. 556061-3951

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AB Källvikens Varv för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Källvikens Varvs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Källvikens Varv 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 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 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 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 AB Källvikens Varv för år 2022 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 AB Källvikens Varv 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:

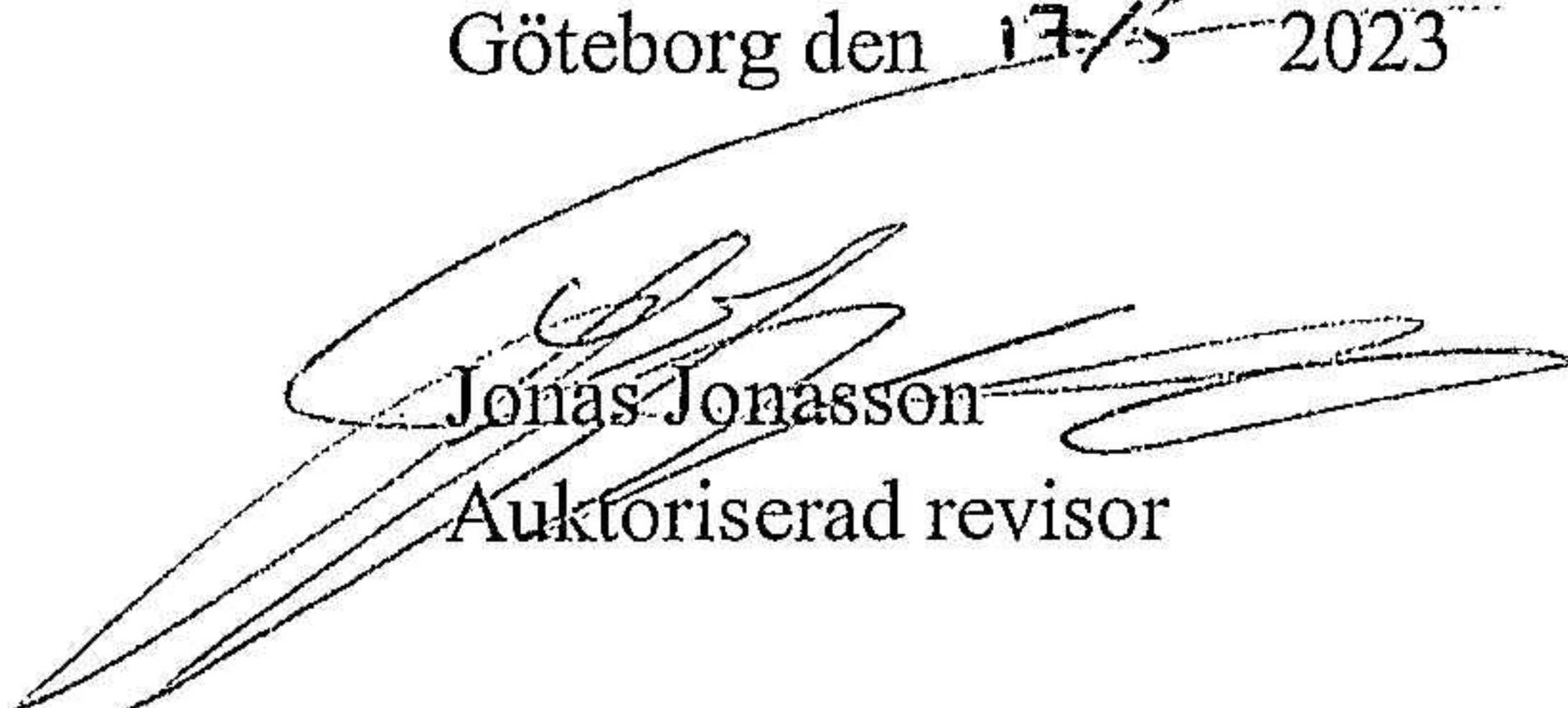
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsred 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den ~~17/5~~ 2023


Jonas Jonasson
Auktoriserad revisor