

ÅRSREDOVISNING

för

Kolvikens Gård och Marina AB

Org.nr. 556659-8198

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30

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 24 november 2022. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm 2022-11-24



Olle Wallbom

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

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	1 427 055	1 385 526	1 498 153	1 443 896
Resultat efter finansiella poster	183 414	113 274	169 057	-64 527
Soliditet (%)	57,57	57,36	52,44	50,51

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	1 600	782 448
Årets resultat			117 308
Belopp vid årets utgång	100 000	1 600	899 756

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	782 448
Årets resultat	117 308
	<u>899 756</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	899 756
	<u>899 756</u>

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	2021-05-01 2022-04-30	2020-05-01 2021-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 427 055	1 385 526
Övriga rörelseintäkter		22 837	34 487
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>1 449 892</u>	<u>1 420 013</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-67 414	-45 295
Handelsvaror		-75 186	-32 313
Övriga externa kostnader		-766 618	-818 604
Personalkostnader	2	-242 825	-224 966
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-111 989	-184 446
Summa rörelsekostnader		<u>-1 264 032</u>	<u>-1 305 624</u>
Rörelseresultat		185 860	114 389
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 446	-1 115
Summa finansiella poster		<u>-2 446</u>	<u>-1 115</u>
Resultat efter finansiella poster		183 414	113 274
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-35 000	15 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>-35 000</u>	<u>15 000</u>
Resultat före skatt		148 414	128 274
Skatter			
Skatt på årets resultat		-31 106	-14 847
Årets resultat		<u>117 308</u>	<u>113 427</u>

2022112809203

Kolvikens Gård och Marina AB

Org.nr. 556659-8198

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

Inventarier, verktyg och installationer

Summa materiella anläggningstillgångar**Summa anläggningstillgångar****Omsättningstillgångar****Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror

Summa varulager**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

Övriga fordringar

Summa kortfristiga fordringar**Kassa och bank**

Kassa och bank

Summa kassa och bank**Summa omsättningstillgångar****SUMMA TILLGÅNGAR**

Not

2022-04-30

2021-04-30

3

468 671

468 671

468 671

454 940

454 940

454 940

47 184

47 184

36 350

36 350

26 615

4 980

31 595

52 240

21 913

74 153

4

1 444 112

1 444 112

1 522 891

1 991 562

1 187 210

1 187 210

1 297 713

1 752 653

2022112809204

Kolvikens Gård och Marina AB

Org.nr. 556659-8198

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

Not

2022-04-30

2021-04-30

2022112809205

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

782 448

669 021

Årets resultat

117 308

113 427

Summa fritt eget kapital

899 756

782 448

Summa eget kapital

1 001 356

884 048

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

183 000

148 000

Summa obeskattade reserver

183 000

148 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

18 893

16 569

Övriga skulder

135 847

113 817

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

652 466

590 219

Summa kortfristiga skulder

807 206

720 605

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 991 562

1 752 653

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

5-10

Noter till resultaträkningen**Not 2 Medelantal anställda****2021/2022****2020/2021***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****2022-04-30****2021-04-30**

Ingående anskaffningsvärden

3 227 950

3 114 606

Inköp

125 720

113 344

Utgående anskaffningsvärden

3 353 670

3 227 950

Ingående avskrivningar

-2 773 011

-2 588 565

Årets avskrivningar

-111 989

-184 446

Utgående avskrivningar

-2 885 000

-2 773 011

Redovisat värde

468 670

454 939

Not 4 Checkräkningskredit**2022-04-30****2021-04-30**

Beviljad checkräkningskredit uppgår till:

150 000

150 000

Övriga noter**Not 5 Ställda säkerheter****2022-04-30****2021-04-30**

Företagsinteckningar

630 000

630 000

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Kolvikens Gård och Marina AB

Org.nr. 556659-8198

NOTER

Stockholm

Olle Wallbom

Olle Wallbom

2022-11-24

Min revisionsberättelse har lämnats den 24 november 2022.

Tomas Berg

Tomas Berg

Auktoriserad revisor

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 2021-05-01 -- 2022-04-30.

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 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 revisionsred 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 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 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 på fel.

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 på fel, 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 fel 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 på fel, 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 fel, 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 Kolvikens Gård och Marina AB för räkenskapsåret 2021-05-01 -- 2022-04-30 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:

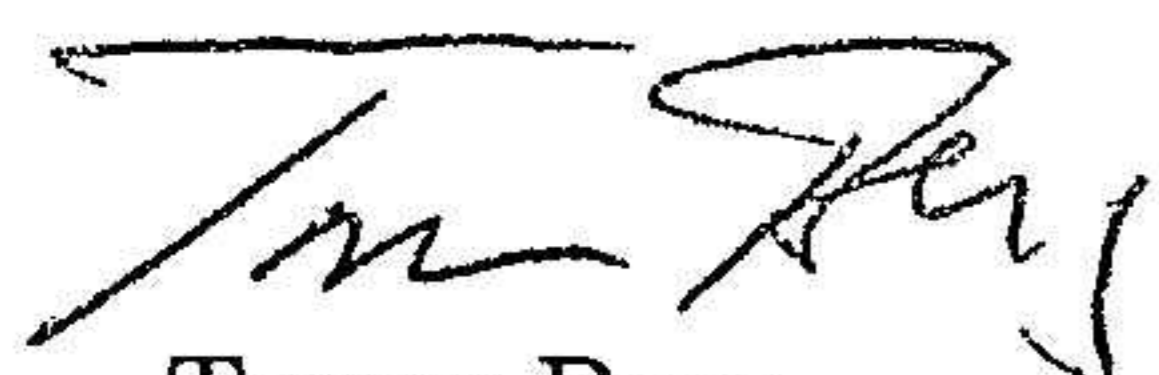
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 24 november 2022



Tomas Berg

Auktoriserad revisor