20230630309 70

Årsredovisning för

Sjöliv Marinentreprenader AB

556646-8871

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning: **Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-8
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Sjöliv Marinentreprenader AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 31/5 2023. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Värmdö 31/5 2023

Max Oden

Rikard Beckman

Carl Wranding

Erik Hallgren

20230630309971

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Sjöliv Marinentreprenader AB, 556646-8871, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har sitt säte i Stockholms kommun. Bolagets rörelse består i entreprenad och byggnation inom sjöfart.

Flerårsöversikt

	2022	*2021*	*2020*	*Belopp i kr* *2019*
Nettoomsättning	63 142	60 112	49 732	36 465
Rörelseresultat	3 969	6 655	5 784	2 887
Soliditet, %	34	27	20	14

Förändringar i eget kapital

	Aktie-kapital	*Reserv-fond*	*Fritt eget kapital*
Vid årets början	100 000	200	11 856 664
Disposition enl årsstämmobeslut			
Årets resultat			4 702 815
Vid årets slut	**100 000**	**200**	**16 559 479**

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att årets vinst kronor 4 702 815, jämte från föregående års balanserade vinstmedel, kronor 11 856 664, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	11 856 664
årets resultat	4 702 815
Totalt	16 559 479
disponeras för	
balanseras i ny räkning	16 559 479
Summa	16 559 479

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

20230630309772

Resultaträkning

Belopp i kr	*Not*	*2022-01-01-2022-12-31*	*2021-01-01-2021-12-31*
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		63 142 325	60 111 783
Övriga rörelseintäkter		2 181 005	2 689 935
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		65 323 330	62 801 718
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-44 579 275	-40 361 882
Övriga externa kostnader		-6 048 054	-7 310 422
Personalkostnader	2	-6 830 003	-6 093 130
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-3 503 087	-2 380 302
Summa rörelsekostnader		-60 960 419	-56 145 736
Rörelseresultat		4 362 911	6 655 982
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		2 062 500	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		558	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-430 302	-300 856
Summa finansiella poster		1 632 756	-300 856
Resultat efter finansiella poster		5 995 667	6 355 126
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-750 000	250 000
Summa bokslutsdispositioner		-750 000	250 000
Resultat före skatt		5 245 667	6 605 126
Skatter			
Skatt på årets resultat		-542 852	-1 351 710
Årets resultat		**4 702 815**	**5 253 416**

20230630973

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2022-12-31*	*2021-12-31*
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	*3*	15 918 318	14 460 994
Maskiner och andra tekniska anläggningar	*6*	4 589 400	1 215 417
Inventarier, verktyg och installationer	*5,7*	11 141 729	9 340 530
Summa materiella anläggningstillgångar		31 649 447	25 016 941
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	*8*	75 000	2 325 000
Andra långfristiga fordringar		300 000	-
Summa finansiella anläggningstillgångar		375 000	2 325 000
Summa anläggningstillgångar		32 024 447	27 341 941
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		3 344 264	2 951 977
Summa varulager		3 344 264	2 951 977
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		17 030 328	21 200 373
Övriga fordringar		227 529	705 805
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 055 899	1 008 094
Summa kortfristiga fordringar		18 313 756	22 914 272
Kassa och bank			
Kassa och bank		5 083 633	2 243 512
Summa kassa och bank		5 083 633	2 243 512
Summa omsättningstillgångar		26 741 653	28 109 761
SUMMA TILLGÅNGAR		58 766 100	55 451 702

20230630974

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2022-12-31*	*2021-12-31*
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		200	200
Summa bundet eget kapital		100 200	100 200
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		11 856 664	6 603 248
Årets resultat		4 702 815	5 253 416
Summa fritt eget kapital		16 559 479	11 856 664
Summa eget kapital		16 659 679	11 956 864
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		4 500 000	3 750 000
Summa obeskattade reserver		4 500 000	3 750 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut Fastighetslån	*4*	8 353 194	8 485 898
Övriga skulder	*9*	4 313 622	3 652 720
Summa långfristiga skulder		12 666 816	12 138 618
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 677 900	2 004 076
Leverantörsskulder		13 831 242	1 706 899
Skatteskulder		239 650	1 930 403
Övriga skulder		3 246 320	2 878 671
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		5 944 493	19 086 171
Summa kortfristiga skulder		24 939 605	27 606 220
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		58 766 100	55 451 702

20230630975

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2022-01-01-2022-12-31	*2021-01-01-2021-12-31*
Medelantalet anställda	10	10
Summa	**10**	**10**

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	*2021-12-31*
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	15 019 913	15 019 913
-Nyanskaffningar	5 048 141	
-Avyttringar och utrangeringar	-3 487 850	
	16 580 204	15 019 913
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-558 919	-422 945
-Avyttringar och utrangeringar	187 391	
-Årets avskrivning enligt plan	-290 358	-135 974
	-661 886	-558 919
Redovisat värde vid årets slut	**15 918 318**	**14 460 994**

Not 4 Fastighetslån

	2022-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	6 084 500
	6 084 500

Avskrivning görs enligt plan över 50 år på byggnadsvärdet.2%

20230630309976

Not 5 Fartyg

	2022-12-31	*2021-12-31*
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	18 672 161	18 720 431
-Nyanskaffningar	4 466 054	3 400 191
-Avyttring och utrangeringar	-1 995 110	-3 448 461
Vid årets slut	21 143 105	18 672 161
Ackumulerade avskrivningar:		
-Vid årets början	-9 687 048	-10 155 542
-Återförda avskrivningar på avyttring och utrangeringar	1 473 510	2 018 807
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-1 873 220	-1 550 313
Vid årets slut	-10 086 758	-9 687 048
Redovisat värde vid årets slut	**11 056 347**	**8 985 113**

Den planenliga avskrivningen görs med 10% per år på anskaffningsvärdet.

Not 6 Maskiner och inventarier

	2022-12-31	*2021-12-31*
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	4 669 969	6 712 485
-Nyanskaffningar	4 659 525	639 934
-Avyttringar och utrangeringar		-2 682 450
Vid årets slut	9 329 494	4 669 969
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-3 454 552	-5 477 245
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		2 447 470
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-1 285 542	-424 777
Vid årets slut	-4 740 094	-3 454 552
Redovisat värde vid årets slut	**4 589 400**	**1 215 417**

Den planenliga avskrivningen görs med 20% per år på anskaffningsvärdet.

20230630977

Not 7 Bilar

	2022-12-31	*2021-12-31*
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 346 192	1 346 192
-Avyttringar och utrangeringar	-461 621	
Vid årets slut	884 571	1 346 192
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-990 776	-721 538
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	276 972	
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-85 385	-269 238
Vid årets slut	-799 189	-990 776
Redovisat värde vid årets slut	**85 382**	**355 416**

Den planenliga avskrivninge görs med 20% per år på anskaffningsvärdet.

Not 6,7,8 Avskrivningar utöver plan uppgår till	4 500 000

Not 8 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	*2021-12-31*
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 325 000	2 325 000
-Förvärv		-
-Avyttring	-2 250 000	
Redovisat värde vid årets slut	**75 000**	**2 325 000**

Not 9 Övriga lån

	2022-12-31	*2021-12-31*
Avbetalningslån	5 991 522	5 656 796
Kortfristig del av avbet.lån	-1 677 900	-2 004 076
	4 313 622	**3 652 720**

20230630978

Not 10 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-12-31	*2021-12-31*
Ställda säkerheter		
Övriga skulder till kreditinstitut		
Fastighetsinteckningar	11 219 000	7 145 000
Företagsinteckningar	-	-
Företagsinteckningar	5 500 000	5 500 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	5 713 663	4 405 443
Summa ställda säkerheter	**22 432 663**	**17 050 443**

Eventualförpliktelser

Övriga eventualförpliktelser		400 000
Summa eventualförpliktelser		**400 000**

Underskrifter

Värmdö

2023-06-21

Rikard Beckman

2023-06-21

Max Odén

2023-06-21

Erik Hallgren

2023-06-21

Carl Wranding

Min revisionsberättelse har lämnats den 21/6 2023

Christer Fröjd
Auktoriserad revisor

Kommentar:
Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

20230630979

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sjöliv Marinentreprenader AB
Org.nr 556646-8871

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden
Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sjöliv Marinentreprenader AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sjöliv Marinentreprenader ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Sjöliv Marinentreprenader 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.

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 förvaltning för Sjöliv Marinentreprenader AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

20230630309800

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 Sjöliv Marinentreprenader 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.

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.

Stockholm den 21/6 2023

Christer Fröjd
Auktoriserad revisor