

Årsredovisning
för
Korsholmsvarvet i Dalarö AB
556745-3963

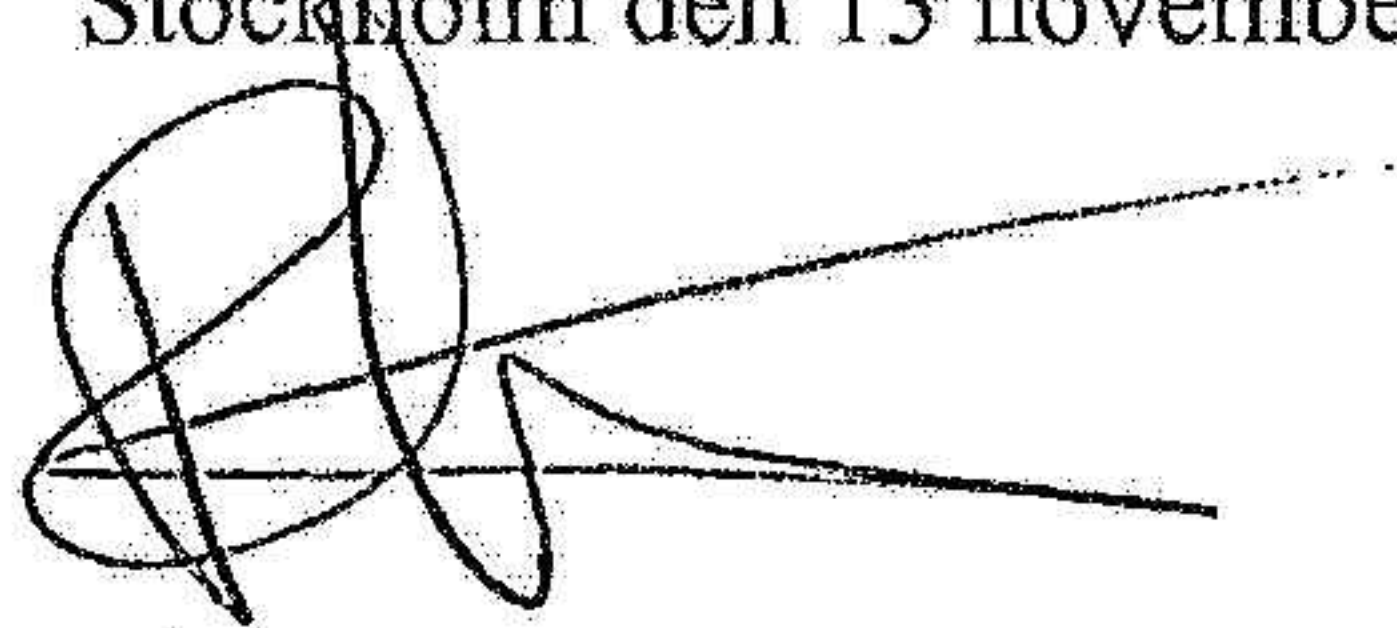
Räkenskapsåret
2022-09-01 – 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Korsholmsvarvet i Dalarö AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 13 november 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 13 november 2023



Richard Göransson

Årsredovisning
för
Korsholmsvarvet i Dalarö AB
556745-3963

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

Styrelsen för Korsholmsvarvet i Dalarö 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

Bolaget bedriver båtvarv.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga sådana händelser som är av väsentlig betydelse för företaget har inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	12 255	11 884	9 956	7 741
Resultat efter finansiella poster	775	-1 112	-263	-1 285
Soliditet (%)	44	42	53	54

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Aktieägar- tillskott	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	21 850 000	-14 312 013	-1 111 827	6 526 160
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-1 111 827	1 111 827	0
Årets resultat				775 387	775 387
Belopp vid årets utgång	100 000	21 850 000	-15 423 840	775 387	7 301 547

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 21 850 tkr (21 850 tkr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 426 159
årets vinst	775 387
	7 201 546

disponeras så att	
i ny räkning överföres	7 201 546
	7 201 546

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

Resultaträkning

Not
1

2022-09-01
-2023-08-31

2021-09-01
-2022-08-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	12 254 839	11 884 463
Övriga rörelseintäkter	660 862	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	12 915 701	11 884 463

Rörelsekostnader

Handelsvaror	-4 196 245	-5 090 870
Övriga externa kostnader	-1 629 817	-1 699 086
Personalkostnader	-4 959 829	-4 952 148
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 303 872	-1 218 067
Övriga rörelsekostnader	-17 075	-20 031
Summa rörelsekostnader	-12 106 838	-12 980 202
Rörelseresultat	808 863	-1 095 739

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	174	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-33 650	-16 088
Summa finansiella poster	-33 476	-16 088
Resultat efter finansiella poster	775 387	-1 111 827

Resultat före skatt	775 387	-1 111 827
----------------------------	----------------	-------------------

Årets resultat	775 387	-1 111 827
-----------------------	----------------	-------------------

2023111702294

Balansräkning

Not
I

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	11 497 446	11 591 093
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	854 333	1 087 333
Inventarier, verktyg och installationer	5	462 998	373 274
Övriga materiella anläggningstillgångar	6	607 278	968 488
Summa materiella anläggningstillgångar		13 422 055	14 020 188

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	7	18 750	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		18 750	0
Summa anläggningstillgångar		13 440 805	14 020 188

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror		147 963	166 858
Summa varulager		147 963	166 858

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 226 862	785 266
Övriga fordringar		64	8 707
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		414 755	207 417
Summa kortfristiga fordringar		1 641 681	1 001 390

Kassa och bank

Kassa och bank		1 342 069	178 741
Summa kassa och bank		1 342 069	178 741
Summa omsättningstillgångar		3 131 713	1 346 989

SUMMA TILLGÅNGAR

16 572 518

15 367 177

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital	100 000	100 000
Summa bundet eget kapital	100 000	100 000
Fritt eget kapital		
Balanserat resultat	6 426 159	7 537 986
Årets resultat	775 387	-1 111 827
Summa fritt eget kapital	7 201 546	6 426 159
Summa eget kapital	7 301 546	6 526 159
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	512 604	802 526
Summa långfristiga skulder	512 604	802 526
Kortfristiga skulder		
Förskott från kunder	38 378	135
Leverantörsskulder	996 933	358 125
Skatteskulder	54 506	35 711
Övriga skulder	7 212 593	7 034 486
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	455 958	610 035
Summa kortfristiga skulder	8 758 368	8 038 492
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	16 572 518	15 367 177

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	25 år/20 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Övriga materiella anläggningstillgångar	5 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	6,5	7,5

Not 3 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	18 485 697	17 233 728
Inköp	681 543	1 251 969
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	19 167 240	18 485 697
Ingående avskrivningar	-6 894 604	-6 166 400
Årets avskrivningar	-775 190	-728 204
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 669 794	-6 894 604
Utgående redovisat värde	11 497 446	11 591 093

2023111702298

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 165 000	0
Inköp		1 165 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 165 000	1 165 000
Ingående avskrivningar	-77 667	0
Årets avskrivningar	-233 000	-77 667
Utgående ackumulerade avskrivningar	-310 667	-77 667
Utgående redovisat värde	854 333	1 087 333

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 659 311	1 729 612
Inköp	336 624	124 648
Försäljningar/utrangeringar	-205 212	-194 949
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 790 723	1 659 311
Ingående avskrivningar	-1 286 037	-1 326 108
Försäljningar/utrangeringar	85 537	174 918
Årets avskrivningar	-127 225	-134 847
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 327 725	-1 286 037
Utgående redovisat värde	462 998	373 274

Not 6 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 395 490	1 376 738
Inköp	743 785	18 752
Försäljningar/utrangeringar	-1 377 990	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	761 285	1 395 490
Ingående avskrivningar	-427 002	-149 654
Försäljningar/utrangeringar	425 252	
Årets avskrivningar	-152 257	-277 348
Utgående ackumulerade avskrivningar	-154 007	-427 002
Utgående redovisat värde	607 278	968 488

Korsholmsvarvet i Dalarö AB
Org.nr 556745-3963

7(7)

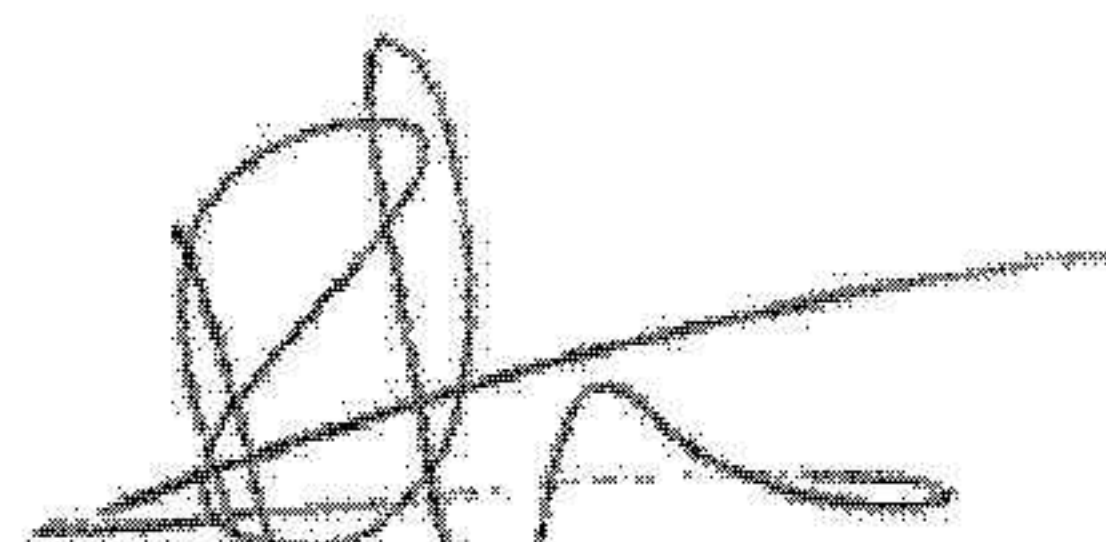
Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden		0
Tillkommande fordringar	18 750	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 750	0
Utgående redovisat värde	18 750	0

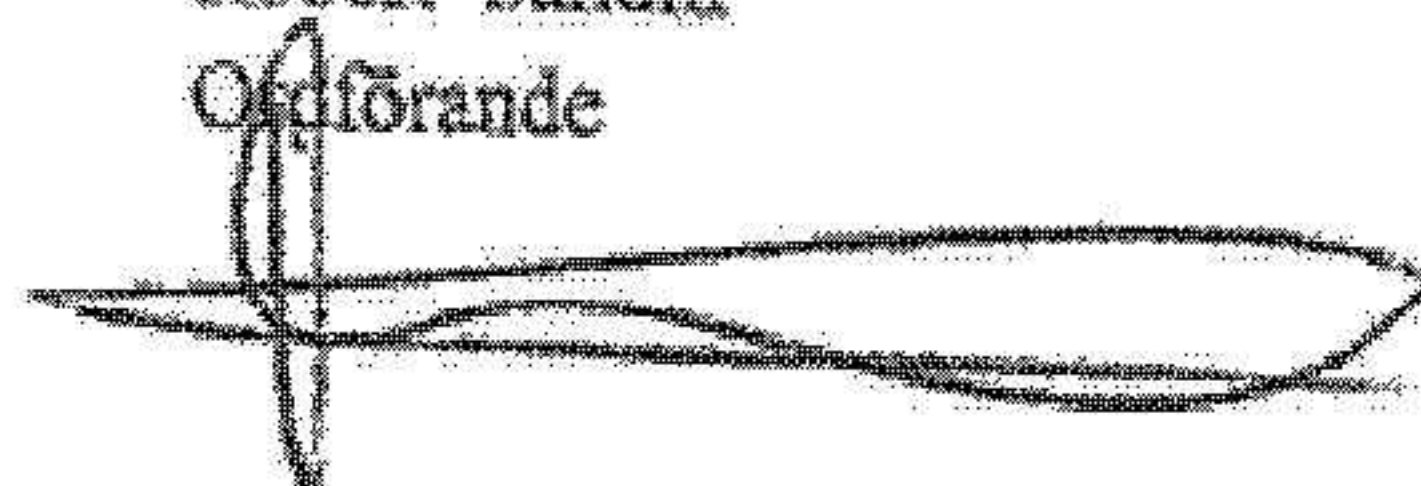
Stockholm den 13 november 2023



Robert Sandin
Ordförande



Richard Göransson



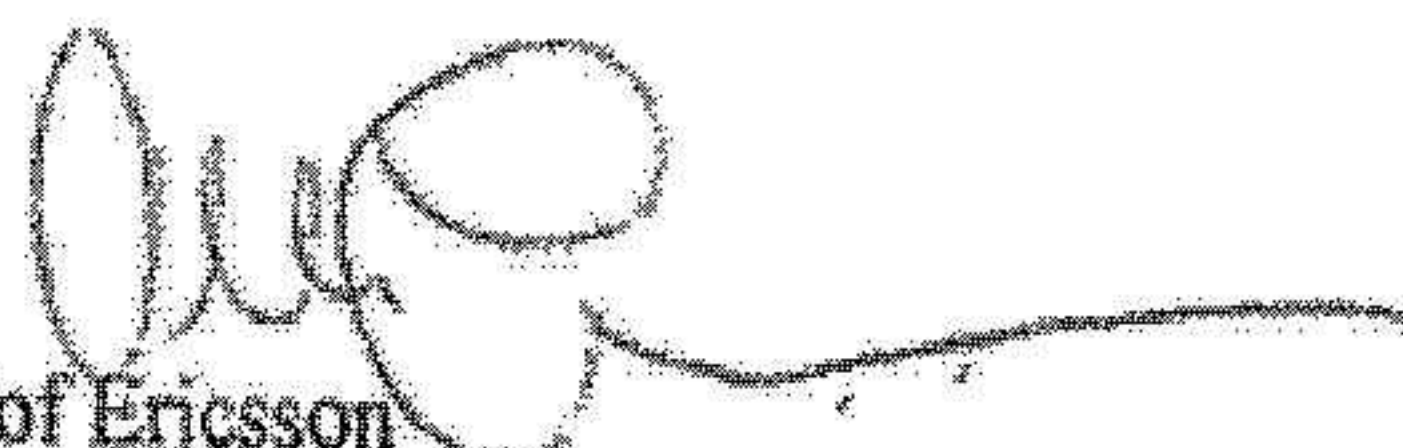
Mattias Lindroth

Gustav Ljungquist



Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 13 november 2023



Olof Ericsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Korsholmsvarvet i Dalarö AB
Org.nr 556745-3963

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Korsholmsvarvet i Dalarö 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 Korsholmsvarvet i Dalarö 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Korsholmsvarvet i Dalarö 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 Korsholmsvarvet i Dalarö 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 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 Korsholmsvarvet i Dalarö 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:

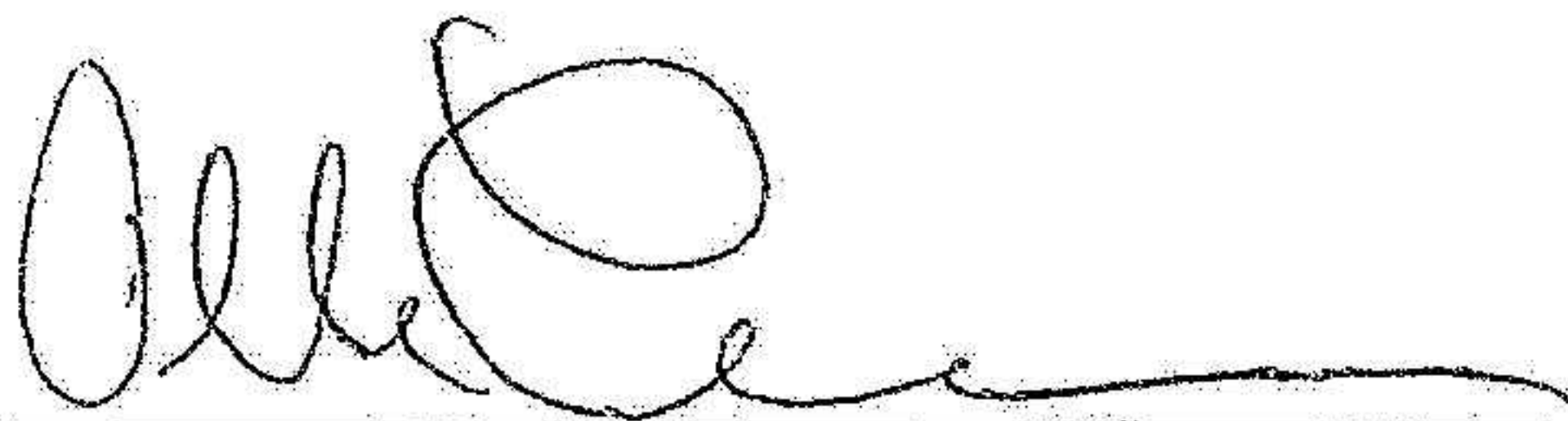
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 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.

Stockholm den 13 november 2023



Olle Ericsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

