

Årsredovisning
för
Korsholmsvarvet i Dalarö AB

556745-3963

Räkenskapsåret

2024-09-01 – 2025-08-31

Styrelsen och verkställande direktören för Korsholmsvarvet i Dalarö AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-09-01 – 2025-08-31.

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 med vinterförvaring, renovering av plast- och träbåtar samt försäljning av drivmedel och kioskvaror.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret ökade omsättningen med 34%. Ökningen kan hänföras till ökad efterfrågan på bolagets befintliga tjänster men även etableringen av en sjömack på varvet.

Miljöinformation

Verksamheten är anmälningspliktig. Anmälningsplikten avser försäljning och lagring av motorbränseln och omfattar ca 15% av omsättningen.

Flerårsöversikt (tkr)	2024/25	2023/24	2022/23	2021/22
Nettoomsättning	18 789	12 297	12 255	11 884
Resultat efter finansiella poster	-692	-498	775	-1 112
Soliditet (%)	34	41	44	42

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Aktieägar- tillskott	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	110 000	21 850 000	596 200	-14 648 453	-497 770	7 409 977
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Balanseras i ny räkning				-497 770	497 770	0
Årets resultat					-691 840	-691 840
Belopp vid årets utgång	110 000	21 850 000	596 200	-15 146 223	-691 840	6 718 137

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

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	596 200
balanserad vinst	6 703 776
årets förlust	-691 840
	6 608 136
disponeras så att	
i ny räkning överföres	6 608 136
	6 608 136

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

Resultaträkning

Not
1

2024-09-01
-2025-08-31

2023-09-01
-2024-08-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	18 789 007	12 296 792
Övriga rörelseintäkter	19	214 972
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	18 789 026	12 511 764

Rörelsekostnader

Handelsvaror	-8 273 596	-3 615 032
Övriga externa kostnader	-1 890 625	-2 029 125
Personalkostnader	2 -7 460 241	-5 758 950
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 734 919	-1 517 021
Övriga rörelsekostnader	-1 291	-2 531
Summa rörelsekostnader	-19 360 672	-12 922 659
Rörelseresultat	-571 646	-410 895

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 049	-92
Räntekostnader och liknande resultatposter	-121 243	-86 783
Summa finansiella poster	-120 194	-86 875
Resultat efter finansiella poster	-691 840	-497 770

Resultat före skatt -691 840 -497 770

Årets resultat -691 840 -497 770

Balansräkning

Not
1

2025-08-31

2024-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	14 396 755	13 358 985
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	732 971	1 075 080
Inventarier, verktyg och installationer	5	876 952	517 627
Övriga materiella anläggningstillgångar	6	730 513	946 285
Summa materiella anläggningstillgångar		16 737 191	15 897 977

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	7	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	0
Summa anläggningstillgångar		16 737 191	15 897 977

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror		180 367	140 875
Summa varulager		180 367	140 875

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		2 289 927	1 654 055
Övriga fordringar		0	101
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		49 710	92 624
Summa kortfristiga fordringar		2 339 637	1 746 780

Kassa och bank

Kassa och bank	8	503 000	333 735
Summa kassa och bank		503 000	333 735
Summa omsättningstillgångar		3 023 004	2 221 390

SUMMA TILLGÅNGAR

19 760 195

18 119 367

Balansräkning

Not
1

2025-08-31

2024-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

110 000

110 000

Summa bundet eget kapital

110 000

110 000

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

596 200

596 200

Balanserat resultat

6 703 776

7 201 546

Årets resultat

-691 840

-497 770

Summa fritt eget kapital

6 608 136

7 299 976

Summa eget kapital

6 718 136

7 409 976

Långfristiga skulder

Checkräkningskredit

8

800 000

0

Övriga skulder till kreditinstitut

139 804

326 204

Övriga skulder

2 010 513

729 682

Summa långfristiga skulder

2 950 317

1 055 886

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

13 446

54 393

Leverantörsskulder

1 361 468

1 274 099

Skatteskulder

41 971

35 639

Övriga skulder

8 172 131

7 270 074

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

502 726

1 019 300

Summa kortfristiga skulder

10 091 742

9 653 505

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

19 760 195

18 119 367

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

	2024-09-01 -2025-08-31	2023-09-01 -2024-08-31
Medelantalet anställda	8	7,5

Not 3 Byggnader och mark

	2025-08-31	2024-08-31
Ingående anskaffningsvärden	21 906 053	19 167 240
Inköp	2 017 032	2 738 813
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	23 923 085	21 906 053
Ingående avskrivningar	-8 547 068	-7 669 794
Årets avskrivningar	-979 262	-877 274
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 526 330	-8 547 068
Utgående redovisat värde	14 396 755	13 358 985

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2025-08-31	2024-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 710 548	1 165 000
Inköp		545 548
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 710 548	1 710 548
Ingående avskrivningar	-635 468	-310 667
Årets avskrivningar	-342 109	-324 801
Utgående ackumulerade avskrivningar	-977 577	-635 468
Utgående redovisat värde	732 971	1 075 080

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2025-08-31	2024-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 913 885	1 790 723
Inköp	610 461	244 780
Försäljningar/utrangeringar		-121 618
Omklassificeringar	-53 360	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 470 986	1 913 885
Ingående avskrivningar	-1 396 258	-1 327 725
Försäljningar/utrangeringar		119 087
Omklassificeringar	21 138	
Årets avskrivningar	-218 914	-187 620
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 594 034	-1 396 258
Utgående redovisat värde	876 952	517 627

Not 6 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2025-08-31	2024-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 078 860	761 285
Inköp		1 061 360
Försäljningar/utrangeringar		-743 785
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 078 860	1 078 860
Ingående avskrivningar	-132 575	-154 007
Försäljningar/utrangeringar		148 757
Årets avskrivningar	-215 772	-127 325
Utgående ackumulerade avskrivningar	-348 347	-132 575
Utgående redovisat värde	730 513	946 285

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2025-08-31	2024-08-31
Ingående anskaffningsvärden	0	18 750
Avgående fordringar		-18 750
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 8 Checkräkningskredit

	2025-08-31	2024-08-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	800 000	0
Utnyttjad kredit uppgår till	330 628	0
<u>Ställda säkerheter</u>		
Företagsinteckning	800 000	750 000
	800 000	750 000

Årsredovisningen beslutades den 29 oktober 2025

Stockholm

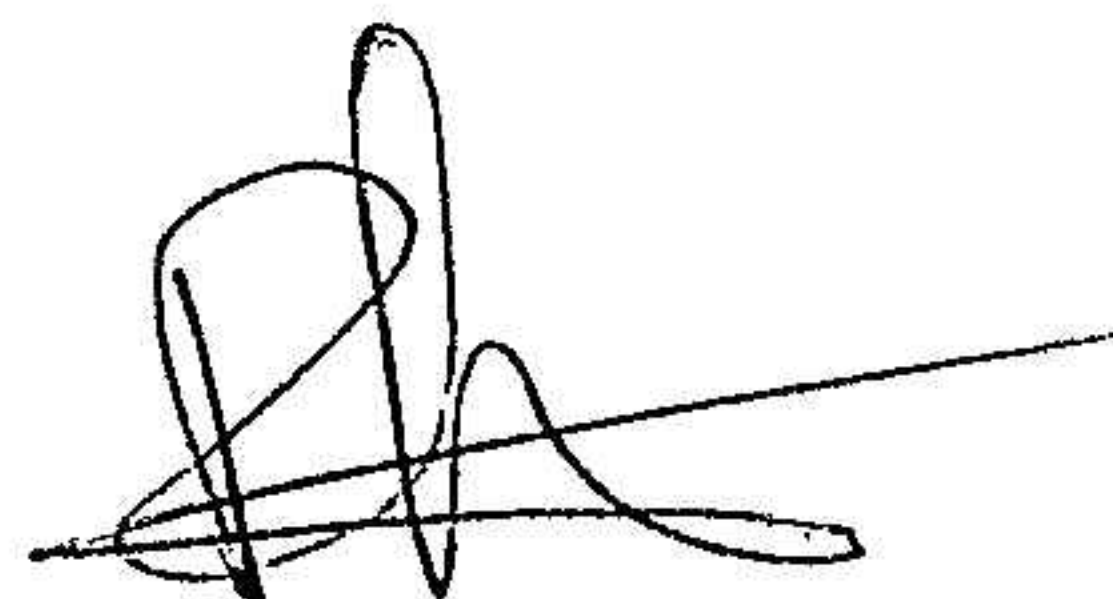


Mattias Lindroth
Ordförande
2025-11-12



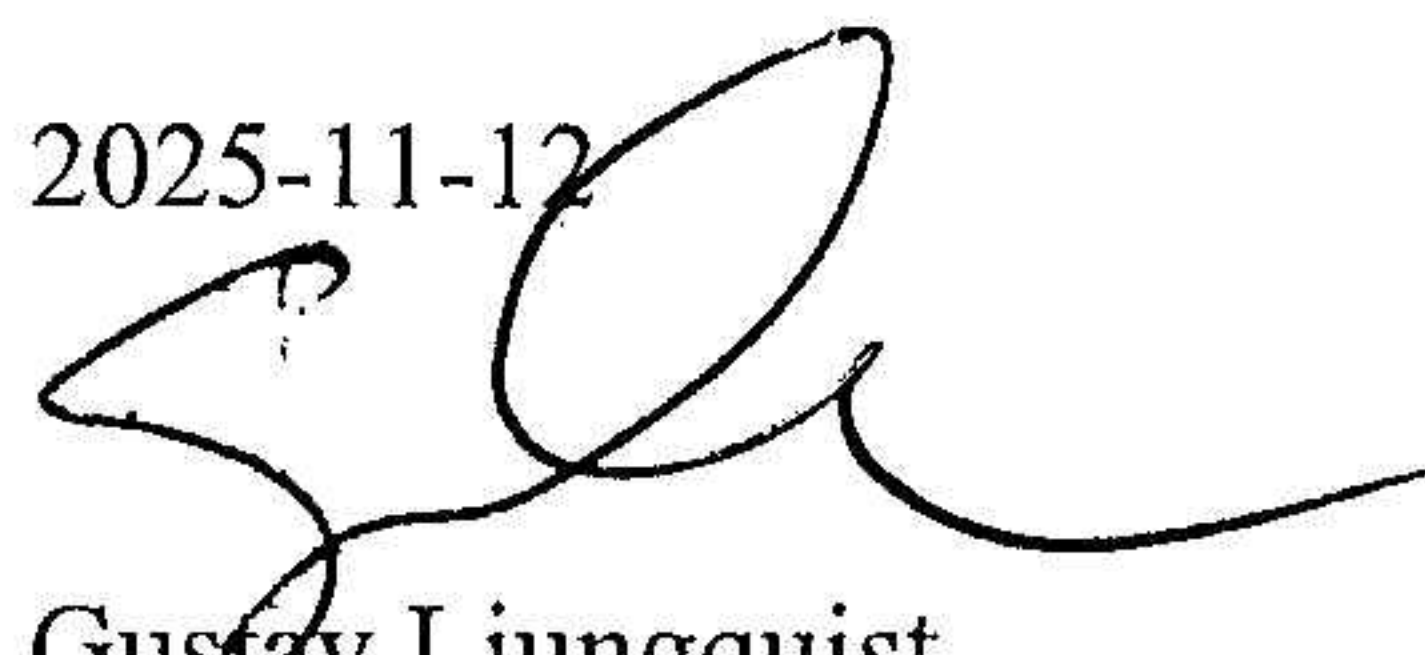
Otto Göransson

2025-11-12



Richard Göransson

2025-11-12



Gustav Ljungquist
Verkställande direktör

2025-11-12

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 12 november 2025



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 2024-09-01 - 2025-08-31.

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 2025-08-31 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 2024-09-01 - 2025-08-31 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:

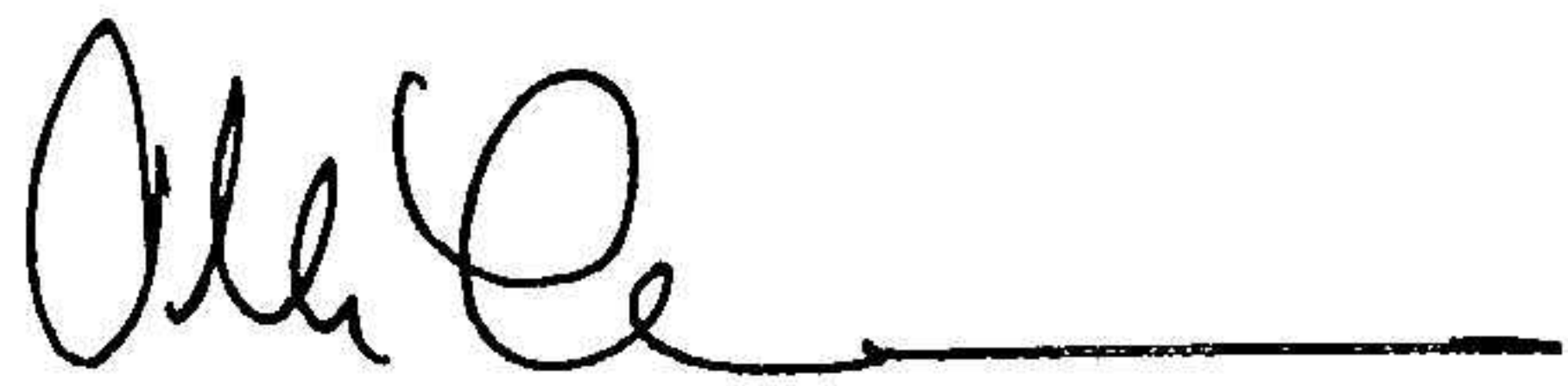
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 12 november 2025



Olof Ericsson
Auktoriserad revisor