

Årsredovisning

för

Navix Maritime Chartering AB

556858-4584

Räkenskapsåret

2019

Styrelsen och verkställande direktören för Navix Maritime Chartering AB, med säte i Göteborgs kommun Västra Götaland, avger härmed följande årsredovisning för räkenskapsåret 2019.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Bolaget bedriver befракtningsverksamhet och befракtrade 11 fartyg vid årets slut.

Ägarförhållanden, se not A.

Flerårsöversikt, kkr

	2019	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning	38 616	33 606	38 350	33 935	35 444
Resultat efter finansiella poster	9 545	7 539	7 327	8 646	11 038
Balansomslutning	22 589	18 309	18 815	19 423	17 768

Förändring av eget kapital, kr

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans	50 000	6 689 645	5 764 954	12 504 598
Disposition av föregående års resultat		5 764 954	-5 764 954	0
Aktieutdelning		-5 000 000		-5 000 000
Årets resultat			7 656 561	7 656 561
Belopp vid årets utgång	50 000	7 454 599	7 656 561	15 161 159

Förslag till vinstdisposition

Till bolagstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat, kr	7 454 598
Årets vinst, kr	<u>7 656 561</u>
	15 111 159

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att:

Till aktieägarna utdelas, kr	9 000 000
I ny räkning överföres, kr	<u>6 111 159</u>
	15 111 159

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § abl enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Bolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning	Not	2019-01-01 - 2019-12-31	2018-01-01 - 2018-12-31
<i>Rörelsens intäkter</i>			
Nettoomsättning		38 616 348	33 605 553
Övriga rörelseintäkter		139 267	65 294
		38 755 615	33 670 847
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader	1	-18 848 958	-15 221 413
Personalkostnader	2	-9 809 401	-10 741 707
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	3	-226 175	-320 473
		-28 884 534	-26 283 593
Rörelseresultat		9 871 081	7 387 254
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Nedskrivning av innehav av andelar i andra företag		-270 843	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter		-55 652	169 665
Räntekostnader och liknande resultatposter		-8	-17 491
		-326 503	152 174
Resultat efter finansiella poster		9 544 578	7 539 428
<i>Bakslutsdispositioner</i>			
Återföring periodiseringsfond		251 000	18 700
Lämnade koncernbidrag		0	-105 114
Resultat före skatt		9 795 578	7 453 014
<i>Skatter</i>			
Årets skatt		-2 139 017	-1 688 060
Årets resultat		7 656 561	5 764 954

2020042723195

Balansräkning	Not	2019-12-31	2018-12-31
<i>Tillgångar</i>			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
	3		
Byggnader och mark		4 605 555	4 659 806
Inventarier, verktyg och installationer		253 462	425 386
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	50 000	50 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	2 170 313	2 270 843
Summa anläggningstillgångar		7 079 330	7 406 035
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		5 431 690	2 893 570
Fordringar koncernföretag		337 132	352 917
Aktuell skattefordran		631 894	1 084 312
Övriga fordringar		182 105	106 203
Förutbet kostnader och uppl intäkter		1 004 864	1 348 589
		7 587 685	5 785 591
<i>Kassa och bank</i>		7 861 703	5 117 270
Summa omsättningstillgångar		15 449 388	10 902 861
Summa tillgångar		22 528 718	18 308 896

2020042723196

Balansräkning, forts.	Not	2019-12-31	2018-12-31
<i>Eget kapital och skulder</i>			
Eget Kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (500 aktier)		50 000	50 000
		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		7 454 598	6 689 644
Årets resultat		7 656 561	5 764 954
		15 111 159	12 454 598
Summa eget kapital		15 161 159	12 504 598
<i>Obeskattade reserver</i>	6	1 575 000	1 826 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		924 217	652 531
Skulder till koncernföretag		1 224	0
Övriga skulder		207 949	237 452
Uppl kostnader och förutbet intäkter		4 659 169	3 088 315
		5 792 559	3 978 298
Summa eget kapital och skulder		22 528 718	18 308 896

Tilläggsupplysningar

Redovisning och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges. Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Fordringar och skulder i utländsk valuta har omräknats till balansdagens kurs, om inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer 20 – 33 %

Byggnader 1-4%

Leasing

Ett finansiellt leasingavtal är ett leasingavtal enligt vilket de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med att äga en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Ett operationellt leasingavtal är ett leasingavtal som inte är ett finansiellt leasingavtal.

Leasetagare

Operationella leasingavtal kostnadsförs linjärt över leasingperioden. Samtliga leasingavtal klassificeras som operationella.

Koncernförhållanden

Företaget är moderföretag men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen egen koncernredovisning. Det överordnade moderföretaget Rederi AB Donsötank organisationsnummer 556058-2925 med säte i Göteborg upprättar koncernredovisning.

Noter

Not A. Ägarförhållanden

Andelsinnehav över 10%

	Andel	Röster
Rederi AB Donsötank Org nr 556058-2925	400,0	80%

Not 1. Leasing

Framtida leasingavgifter (exkl lokalhyra), för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2019	2018
Inom ett år	186 096	204 675
Senare än ett år men inom fem år	179 925	217 025
	366 021	421 700

Not 2. Medelantalet anställda

	2019	2018
Medeltalet anställda	7,0	7,3

Not 3. Materiella anläggningstillgångar, 2019

	Byggnader och mark	Inventarier, verktyg och installationer	Totalt
<i>Ackumulerat anskaffningsvärde</i>			
Ingående balans	4 714 057	1 418 901	6 132 958
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	4 714 057	1 418 901	6 132 958
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>			
Ingående balans	-54 251	-993 515	-1 047 766
Årets avskrivningar	-54 251	-171 924	-226 175
Utgående ackumulerade avskrivningar	-108 502	-1 165 439	-1 273 941
Utgående planenligt restvärde	4 605 555	253 462	4 859 017
Redovisat värde byggnad	2 605 555		
Redovisat värde mark	2 000 000		
Summa	4 605 555		

Not 4. Andelar i koncernföretag

Namn	Kapitalandel	Rösträtt	Antal andelar	Bokfört värde
Casa Navix AB	100%	100%	500	50 000
	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
	559126-1242	Göteborg	49 690	0

Not 5. Andra långfristiga värdepappersinnehav

Avser 0,695% av Grundingen Fastighets AB (publ), org nr 559107-0049

	2019	2018
Ingående balans	2 270 843	2 270 843
Årets inköp	170 313	0
Utgående ackumulerande anskaffningsvärden	2 441 156	2 270 843
Årets nedskrivningar	-270 843	0
Utgående ackumulerande nedskrivningar	-270 843	0
Utgående redovisat värde	2 170 313	2 270 843

Not 6. Obeskattade reserver

	2019-12-31	2018-12-31
Periodiseringsfond 2013	0	251 000
Periodiseringsfond 2014	1 575 000	1 575 000
	1 575 000	1 826 000

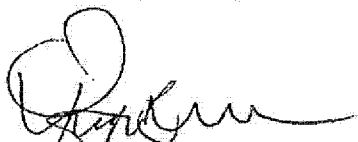
Not 7. Koncernförhållande

Övergripande koncernredovisning upprättas av Rederiaktiebolaget Donsötank, org nr 556058-2925, söte Göteborg. Bolaget är moderbolag men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.


Not 8. Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

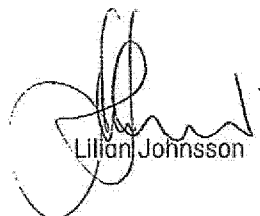
Effekterna av Covid-19 viruset har ännu ej påverkat bolagets verksamhet. Styrelsen kan ej förutse vad som händer i framtiden.


Göteborg den 15 april 2020


Ingvar Lorensen


Mats Andersson


Kjell Främmyhr


Lillian Johnsson


Daniel Olsson


Carina Fransson

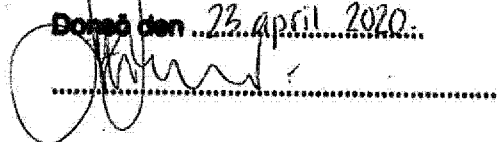
Min revisionsberättelse har lämnats den 15 april 2020


Jan Åke Gfoss
Auktoriserad revisor

FASTSTÄLLELSEBEVIS

Undertecknad styrelseledamot i
Navix Maritime Chartering AB
intygar härmed att en med denna
avskrift likalydande resultat-
och balansräkning fastställts
på ordinarie bolagstämma den 15 april 2020.
Stämman beslöt tillika godkänna
styrelsens förslag till disposition
av årets förlust/vinst.

Donsö den 23 april 2020.



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Navix Maritime Chartering AB
Org.nr. 556858-4584

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Navix Maritime Chartering AB för år 2019.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Navix Maritime Chartering ABs finansiella ställning per den 31 december 2019 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 Navix Maritime Chartering 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 revisionssed 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Navix Maritime Chartering AB för år 2019 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Navix Maritime Chartering 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 och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 revisionsmed 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 revisionsmed 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 15 april 2020


Jan-Åke Gross
Auktoriserad revisor