

Årsredovisning

för

POLENA REDERI AB

556372-5943

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i POLENA REDERI AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2024-06-28

Tekosin Akman



Åk=20240705:2024070803806

Årsredovisning
för
POLENA REDERI AB

556372-5943

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen och verkställande direktören för POLENA REDERI AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Bolagets verksamhet består av båttrafik i Stockholms inre skärgård med fartyget M/S Vindhem, samt restaurangrörelse med underhållning.

Övergång till K2 skedde 2014. Som en konsekvens därav redovisas inte någon uppskrivningsfond av bolagets fartyg. Den uppskrivningsfond som tidigare redovisats i eget kapital redovisas därför inte heller per 2023-12-31. Som en konsekvens därav är bolagets bokförda egna kapital per balansdag negativt. Styrelsen och företagsledningen är medvetna om sina skyldigheter enligt ABL.

Bolaget lät 2017 en oberoende värderingsman göra en värdering av bolagets fartyg som då utvisade ett värde på 18 620 000 kronor. Per balansdagen är fartyget helt avskrivet och dvs bokfört värde 0:- varför styrelsen anser att bolagets verkliga egna kapital är intakt per balansdagen.

Företaget har sitt säte i Farsta.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

M/S Vindhems säsong började i slutet av mars. Vi märker fortfarande av att folk inte verkar kännas sig trygga med att gå ut bland andra människor i samma utsträckning som man gjorde pre-Covid.

Generellt över hela säsongen 2023 har vi tappat cirka 30% av beläggningen jämfört med 2019 (pre-Covid) men samtidigt har beläggningen varit 100% högre än 2021.

Inflationen hade inverkan på säsongen 2023. Maten har blivit märkbart dyrare varvid vi naturligtvis måste ta ut ett högre pris av våra kunder.

Kriget i Ukraina och inflationen påverkade oss negativt under 2023, med höjda inköspriser och högre lönekostnader.

Utländska besökare har inte riktigt hittat tillbaka till Stockholm ännu och en för oss viktig grupp, turister från Asien syntes knappt till under 2023.

I takt med att beläggningen tilltagit så har de av vår personal som haft dubbla funktioner i företaget under pandemin alltmer gått över till att enbart sköta sina ursprungliga arbetsuppgifter.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	15 060	13 993	6 865	4 781
Soliditet (%)	NEG	NEG	NEG	NEG
Resultat efter finansiella poster	980	1 966	572	-1 710

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	800 000	30 000	-3 966 646	1 965 583	-1 171 063
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			1 965 583	-1 965 583	0
Årets resultat				980 238	980 238
Belopp vid årets utgång	800 000	30 000	-2 001 063	980 238	-190 825

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1485000kr (1485000).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

ansamlad förlust	-2 001 063
årets vinst	980 238
	-1 020 825

behandlas så att i ny räkning överföres	-1 020 825
	-1 020 825

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		15 059 750	13 993 074
Övriga rörelseintäkter		0	3 675
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		15 059 750	13 996 749
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-4 584 498	-3 963 965
Övriga externa kostnader		-3 471 480	-3 013 315
Personalkostnader	1	-5 978 432	-4 956 427
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-46 823	-93 545
Summa rörelsekostnader		-14 081 233	-12 027 252
Rörelseresultat		978 517	1 969 497
Finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		4 844	751
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 123	-4 665
Summa finansiella poster		1 721	-3 914
Resultat efter finansiella poster		980 238	1 965 583
Resultat före skatt		980 238	1 965 583
Årets resultat		980 238	1 965 583

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	284 987	331 810
Skepp	3	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		284 987	331 810
Summa anläggningstillgångar		284 987	331 810
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		189 422	216 327
Summa varulager		189 422	216 327
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		772 432	788 594
Övriga fordringar		501 745	344 630
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		241 968	401 660
Summa kortfristiga fordringar		1 516 145	1 534 884
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 993 270	1 407 632
Summa kassa och bank		1 993 270	1 407 632
Summa omsättningstillgångar		3 698 837	3 158 843
SUMMA TILLGÅNGAR		3 983 824	3 490 653

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

800 000

800 000

Reservfond

30 000

30 000

Summa bundet eget kapital

830 000

830 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

-2 001 063

-3 966 646

Årets resultat

980 238

1 965 583

Summa fritt eget kapital

-1 020 825

-2 001 063

Summa eget kapital

-190 825

-1 171 063

Långfristiga skulder

4

Övriga skulder

1 727 486

1 962 000

Summa långfristiga skulder

1 727 486

1 962 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

346 897

214 654

Övriga skulder

1 693 865

2 018 513

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

406 401

466 549

Summa kortfristiga skulder

2 447 163

2 699 716

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 983 824

3 490 653

Noter

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:

Skepp	40 år
Installationer	40 år
Inventarier	5 år

Not 1 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	10	9

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 123 093	2 123 093
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 123 093	2 123 093
Ingående avskrivningar	-1 791 283	-1 697 738
Årets avskrivningar	-46 823	-93 545
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 838 106	-1 791 283
Utgående redovisat värde	284 987	331 810

Not 3 Skepp

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 591 462	12 591 462
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 591 462	12 591 462
Ingående avskrivningar	-12 591 462	-12 591 462
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 591 462	-12 591 462
Utgående redovisat värde	0	0

Not 4 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Övriga skulder	1 727 486	1 962 000
	1 727 486	1 962 000

Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inflationen kommer givetvis att ha inverkan på säsongen 2024. I skrivande stund verkar det dock som att inflationen börjat lugna ner sig något.

Mycket osäkerhet i omvärlden gör alla prognoser för 2024 osäkra. Det är för mycket rörliga parametrar med krigen i Ukraina, Hamas, Israel och Iran som kan komma att påverka ekonomin globalt som är utanför vår kontroll.

15 maj var vi med om en kollision med ett annat fartyg, vilket resulterade i att vi fick ställa in en veckas avgångar och minska kapaciteten av antal gäster fram till 12 juni. Detta kan påverka resultatet med minskade intäkter och högre kostnader för 2024.

Nu är fartyget i full gång,

Historiskt sett så har vi klarat av lågkonjunkturerna väl. Detta delvis beroende på att vi är i viss mån ett lågprisalternativ samt att stommen av vår verksamhet består av kunder från Stat, Kommun och Landsting och dessa är relativt opåverkade av konjunkturen. Förra året saknades fortfarande många av våra kunder ur dessa segment men i år verkar de vara tillbaka med besked.

Prognoserna verkar vara goda avseende besökare sommaren 2024. Den låga kronkursen gör att svenskarna i stor utsträckning kommer att stanna hemma i sommar och Sverige har seglat upp som ett lågprisland i ögonen på presumtiva turister från övriga EU. Det finns också indikationer på att turister från Asien kommer tillbaka i år.

Bokningsläget framgent nu i mitten av juni ser ut att vara något lägre mot siffrorna för 2023.

I januari tillsattes en ny Verkställande direktör.

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	600 000	600 000
	600 000	600 000

Den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Tommy Jönsson
Ordförande

Tekosin Akman
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Markus Lilldalen
Auktoriserad revisor

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Tekosin Akman
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-28 13:18:14 GMT+02:00
Transaktions-ID: cb334ed80ca14fd58883d4940b67306a

Underskrift 2

Namn: Tommy Jönsson
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-28 17:07:34 GMT+02:00
Transaktions-ID: 0f5901993fb04cce9c3b1c0db0340f18

Underskrift 3

Namn: Markus Lilldalen
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-06-28 17:18:19 GMT+02:00
Transaktions-ID: 78fd9e35848f4d1ebf2810bc8f958180

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Polena Rederi Aktiebolag

Org.nr. 556372 - 5943

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Polena Rederi Aktiebolag för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Polena Rederi Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Polena Rederi Aktiebolag 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 misstag.

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 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 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 Polena Rederi Aktiebolag för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Polena Rederi Aktiebolag enligt god revisions sed 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. 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 revisions sed 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 revisions sed 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, enligt datum som framgår av elektronisk signering.

Markus Lilldalen
Auktoriserad revisor

k=20240705:2024070803818



Document history

COMPLETED BY ALL:
28.06.2024 17:19
SENT BY OWNER:
Jonathan Yamin • 28.06.2024 12:33
DOCUMENT ID:
S1eP_WM2UC
ENVELOPE ID:
Hkw_ZfnL0-S1eP_WM2UC

DOCUMENT NAME:
Revisionsberättelse Polena Rederi Aktiebolag 2023-01-01–2023-12-31.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
MARKUS LIIKANEN LILDALEN	Signed	28.06.2024 17:19	eID	Swedish BankID (DOB: 1976/07/23)
Markus.lilldalen@se.gt.com	Authenticated	28.06.2024 17:18	Low	IP: 194.14.78.10

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed