

ÅRSREDOVISNING

för

Staffan Roth Marine AB

Org.nr. 556616-6798

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av
Staffan Roth, Verkställande direktör
2023-06-30

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget började sin verksamhet i november 2001 och har sedan dess kontinuerligt utvecklat både serviceverkstad, bryggplatser och förvaring av båtar. Verksamheten består i huvudsak av service och reparationer av båtar och motorer, vinterförvaring samt uthyrning av bryggplatser.

Företagets säte är Göteborg.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 530 194	2 336 374	2 475 521	2 966 005
Resultat efter finansiella poster	-1 003 066	-770 397	-698 537	-802 898
Soliditet (%)	1,74	1,3	1,29	2,48

Definitioner av nyckeltal, se noter

Bolaget har under året haft färre anställda än tidigare vilket har medfört att omsättningen har minskat mot föregående år.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	770 697	-770 397	300
Erhållna aktieägartillskott		1 020 000		1 020 000
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:		-770 397	770 397	0
Årets resultat			-1 003 066	-1 003 066
Belopp vid årets utgång	100 000	1 020 300	-1 003 066	17 234
		2022-12-31		2021-12-31
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:		6 635 000		5 615 000
Årets aktieägartillskott uppgår till 1 020 000kr				

Staffan Roth Marine AB

Org.nr. 556616-6798

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	1 020 300
Årets resultat	<u>-1 003 066</u>
	17 234

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>17 234</u>
	17 234

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 530 194	2 336 374
Övriga rörelseintäkter		14 733	174 823
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>1 544 927</u>	<u>2 511 197</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-487 115	-1 083 910
Övriga externa kostnader		-772 809	-760 127
Personalkostnader	2	-699 385	-891 996
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-585 699	-541 434
Summa rörelsekostnader		<u>-2 545 008</u>	<u>-3 277 467</u>
Rörelseresultat		-1 000 081	-766 270
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		832	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 817	-4 127
Summa finansiella poster		<u>-2 985</u>	<u>-4 127</u>
Resultat efter finansiella poster		-1 003 066	-770 397
Resultat före skatt		-1 003 066	-770 397
Årets resultat		<u>-1 003 066</u>	<u>-770 397</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	4 702 203	5 087 770
Inventarier, verktyg och installationer	4	678 769	793 901
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>5 380 972</u>	<u>5 881 671</u>
Summa anläggningstillgångar		5 380 972	5 881 671
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		909 684	915 729
Summa varulager		<u>909 684</u>	<u>915 729</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		124 737	104 315
Övriga fordringar		52 323	177 455
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		56 534	376 850
Summa kortfristiga fordringar		<u>233 594</u>	<u>658 620</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		200 269	225 161
Summa kassa och bank		<u>200 269</u>	<u>225 161</u>
Summa omsättningstillgångar		1 343 547	1 799 510
SUMMA TILLGÅNGAR		6 724 519	7 681 181

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 020 300	770 697
Årets resultat		-1 003 066	-770 397
Summa fritt eget kapital		<u>17 234</u>	<u>300</u>
Summa eget kapital		117 234	100 300
Långfristiga skulder	5		
Checkräkningskredit	6	12 170	0
Övriga skulder		6 333 475	7 238 908
Summa långfristiga skulder		<u>6 345 645</u>	<u>7 238 908</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		99 673	166 698
Skatteskulder		0	159
Övriga skulder		32 885	25 108
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		129 082	150 008
Summa kortfristiga skulder		<u>261 640</u>	<u>341 973</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 724 519	7 681 181

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Byggnader och mark	25
Markanläggningar	20
Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda	2022	2021
Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
Medelantal anställda har varit	2,00	2,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Byggnader och mark	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	10 240 706	10 240 706
	Utgående anskaffningsvärden	10 240 706	10 240 706
	Ingående avskrivningar	-5 152 936	-4 767 369
	Årets avskrivningar	-385 567	-385 567
	Utgående avskrivningar	-5 538 503	-5 152 936
	Redovisat värde	4 702 203	5 087 770
	<i>Taxeringsvärden</i>		
	Mark	1 259 000	1 282 000
	Byggnader	1 831 000	1 841 000
		3 090 000	3 123 000
Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 037 393	2 905 646
	Inköp	85 000	688 766
	Försäljningar/utrangeringar	-11 615	-557 019
	Utgående anskaffningsvärden	3 110 778	3 037 393
	Ingående avskrivningar	-2 243 492	-2 644 644
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	11 615	557 019
	Årets avskrivningar	-200 132	-155 867
	Utgående avskrivningar	-2 432 009	-2 243 492
	Redovisat värde	678 769	793 901
Not 5	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
	Förfaller senare än 5 år	6 333 475	7 238 908
	Avser skuld till närståendekretsen.		
Not 6	Checkräkningskredit	2022-12-31	2021-12-31
	Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	300 000	300 000

Staffan Roth Marine AB

Org.nr. 556616-6798

Övriga noter

Not 7	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Fastighetsinteckningar	2 000 000	2 000 000

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Harestad

Staffan Roth
Staffan Roth

Carina Roth Schramm
Carina Roth Schramm

Verkställande direktör
2023-06-30

2023-06-30

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 juni 2023.

Kerstin Nordenham Murby
Kerstin Nordenham Murby
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Staffan Roth Marine AB, org.nr 556616-6798

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Staffan Roth Marine AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Staffan Roth Marine ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Staffan Roth Marine 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 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 Staffan Roth Marine AB för år 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 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 Staffan Roth Marine AB enligt god revisors 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 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.

Kungälv 2023-06-30

Kerstin Nordenham Murby

Kerstin Nordenham Murby

Auktoriserad revisor