



2023042815151

ÅRSREDOVISNING 2022
för
HAMNMAGASINET I MARIESTAD AB
556192-4605

Styrelsen får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31.

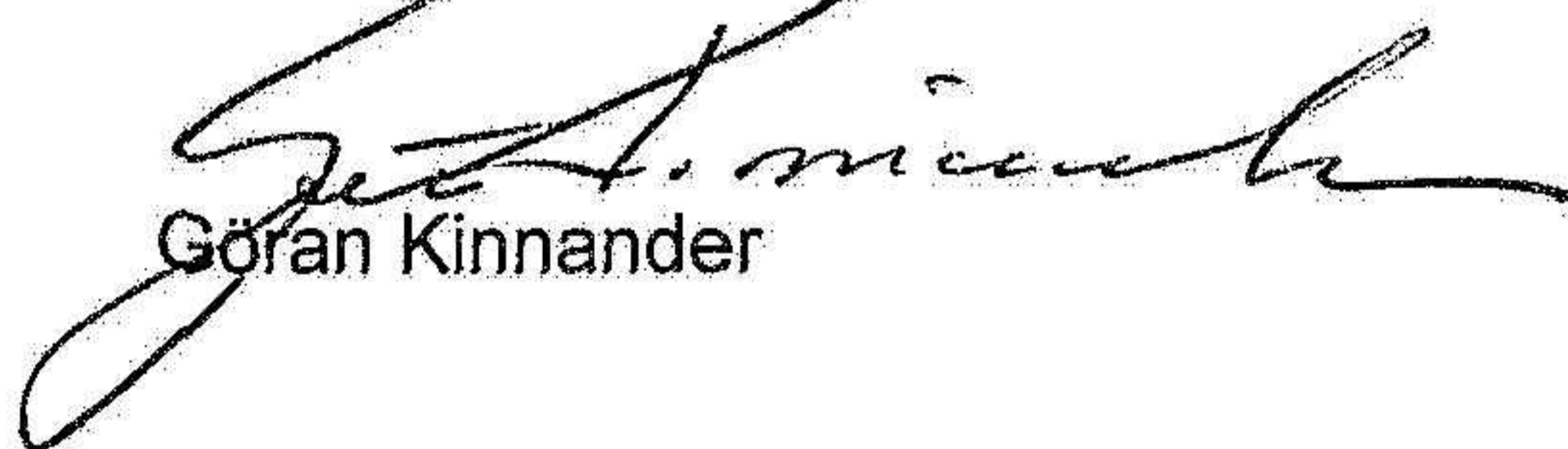
Innehållsförteckning:	sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter (tilläggsupplysningar)	6

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hamnmagasinet i Mariestad AB intygar härmed att resultat- och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 26 april 2023. Stämman beslutade godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Mariestad 2023-04-26


Göran Kinnander



HAMNMAGASINET I MARIESTAD AB

org. nr 556192-4605

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget ägs till 91% av Kraffhagen AB, org nr 556160-3829, och resterande 9% av Anders Kinnander, Mariestad.

Bolaget bedriver försäljning av båt- och industritillbehör med tillhörande service/reparationsverksamhet avseende fritidsbåtar ävensom uthyrning av platser för vinterförvaring av fritidsbåtar. Bolaget bedriver även viss fastighetsskötsel av moderbolagets, Kraffhagen AB, ägda kommersiella fastigheter i Mariestad.

Bolaget uppbär även avgifter för båtplatser och husbilsuppställningar invid och i kommunens gästhamn mot erläggande av en fast avgift till kommunen.

Bolagets säte: Mariestads kommun, Västra Götalands län

Väsentliga händelser under året

Under hösten har ytterligare en lagerhall hyrts som sedan iordningställts för båtförvaring.

Den positiva trenden avseende gästhamn och ställplatsen har under året fortsatt med ökat antal gästnätter, däremot har försäljningen av båtar och motorer minskat från föregående år, som till stor del beror på sena leveranser i början av året.

Flerårsöversikt (tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettooms. (inkl övr. rörelseint.)	15 214	16 048	14 888	12 107	10 071
Resultat efter finansnetto	577	162	557	242	35
Balansomslutning	8 332	7 416	5 687	5 232	4 297
Solditet (%)	26	23	27	21	21

Definition av nyckeltal, se noter.

Förändringar i eget kapital	Aktie- kapital	Reserv- fond	Bal.vinst- medel	Årets resultat
Belopp vid årets början enligt fastställd balansräkning	150 000	30 000	1 141 672	156 543
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämman:			156 543	-156 543
Balanseras i ny räkning				338 201
Årets resultat				338 201
Belopp vid årets utgång	150 000	30 000	1 298 215	338 201

2

**Resultatdisposition**

Styrelsen föreslår, att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	1 298 215
årets vinst	338 201
	<u>1 636 416</u>
disponeras så att	
i ny räkning balanseras	<u>1 636 416</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till nedanstående resultat- och balansräkning.


HAMNMAGASINET I MARIESTAD AB

Org nr 556192-4605

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		14 483 442	15 298 025
Övriga rörelseintäkter		730 158	749 682
Summa rörelseintäkter		15 213 600	16 047 707
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-8 771 151	-10 338 558
Övriga externa kostnader		-2 366 265	-2 340 524
Personalkostnader	2	-3 233 393	-3 039 852
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar		-242 849	-149 616
Summa rörelsekostnader		-14 613 658	-15 868 550
Rörelseresultat		599 942	179 157
Finansiella poster			
Räntekostnader m m		-23 016	-16 923
Kursförlust		-284	0
Summa finansiella poster		-23 300	-16 923
Resultat efter finansiella poster		576 642	162 234
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfond		-145 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-145 000	0
Resultat före skatt		431 642	162 234
Skatter			
Skatt på årets resultat		-93 441	-5 691
Årets resultat		338 201	156 543


HAMNMAGASINET I MARIESTAD AB

Org.nr 556192-4605

BALANSRÄKNINGAR 2022-12-31 2021-12-31
TILLGÅNGAR

	Not	2022-12-31	2021-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner, inventarier, transportmedel	3	658 662	705 982
Investering på annans fastighet	4	27 245	110 303
Summa materiella anläggningstillgångar		685 907	816 285
Summa anläggningstillgångar		685 907	816 285
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager</i>			
Handelsvaror	5	5 804 330	5 201 033
Summa varulager		5 804 330	5 201 033
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 707 220	1 224 639
Fordran på moderbolag		25 000	31 250
Övriga fordringar		15 969	33 460
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		71 390	90 021
Summa kortfristiga fordringar		1 819 579	1 379 370
<i>Likvida medel</i>			
Kassa och bank		22 375	18 898
Summa likvida medel		22 375	18 898
Summa omsättningstillgångar		7 646 284	6 599 301
SUMMA TILLGÅNGAR		8 332 191	7 415 586



EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital (1 500 aktier, kvotvärde 100)	150 000	150 000
Reservfond	30 000	30 000
Summa bundet kapital	180 000	180 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst	1 298 215	1 141 672
Årets resultat	338 201	156 543
Summa fritt eget kapital	1 636 416	1 298 215

Summa eget kapital **1 816 416** **1 478 215**

Obeskattade reserver

Periodiseringsfond	6	419 489	274 489
Summa obeskattade reserver		419 489	274 489

Skulder

Långfristiga skulder	7		
Checkräkningskredit		1 141 954	412 350
Skuld till moderbolag		1 040 000	1 040 000
Summa långfristiga skulder		2 181 954	1 452 350

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder		536 675	1 014 344
Skuld till moderbolag		2 735 285	2 417 642
Skatteskulder		6 048	0
Övriga skulder		326 871	371 572
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		309 453	406 974
Summa kortfristiga skulder		3 914 332	4 210 532

Summa skulder **6 096 286** **5 662 882**

SUMMA EGET KAPITAL, OBESKATTADE RESERVER OCH SKULDER

8 332 191 **7 415 586**


HAMNMAGASINET I MARIESTAD AB

Org.nr 556192-4605

Not 1 Noter (tilläggsupplysningar)

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

Avskrivningar

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade ekonomiska livslängden. Avskrivningsprocent som tillämpas:

Maskiner, inventarier	20%
Transportmedel	10%
Investering på annans fastighet	5%

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

Not 2 Medeltalet anställda	2022-01-01	2021-01-01
	2022-12-31	2021-12-31
Medeltalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid		
Medeltalet anställda har varit	6	6

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

Not 3 Maskiner, inventarier, transportmedel	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	2 041 701
Årets anskaffning	112 471	114 500
Utgående anskaffningsvärde	<u>2 154 172</u>	<u>2 041 701</u>
Ingående avskrivningar	-1 335 719	-1 198 421
Årets avskrivningar	-159 791	-137 298
Utgående avskrivningar	<u>-1 495 510</u>	<u>-1 335 719</u>
Redovisat värde	<u>658 662</u>	<u>705 982</u>
Not 4 Investering på annans fastighet		
Ingående anskaffningsvärde	301 066	301 066
Utrangering	<u>-117 900</u>	<u>0</u>
Utgående anskaffningsvärde	183 166	301 066
Ingående avskrivningar	-190 763	-178 445
Årets avskrivning	-6 423	-12 318
Återförd avskrivn utrangering	41 265	0
Utgående avskrivningar	<u>-155 921</u>	<u>-190 763</u>
✓ Redovisat värde	<u>27 245</u>	<u>110 303</u>



2023042815158

2022-12-31 2021-12-31

Not 5 Varulager

Varulagret har värderats efter lägsta värdets princip. Inkuransavdrag har gjorts med 3 % på inventerat värde.

Not 6 Periodiseringsfond

Periodiseringsfond 2017	70 842	70 842
Periodiseringsfond 2019	62 808	62 808
Periodiseringsfond 2020	140 839	140 839
Periodiseringsfond 2022	145 000	0
Belopp vid årets utgång	<u>419 489</u>	<u>274 489</u>

Not 7 Långfristiga skulder

Beviljad checkräkningskredit	1 400 000	1 400 000
varav utnyttjad checkkredit	<u>1 141 954</u>	<u>412 350</u>

ÖVRIGA NOTER**Not 8 Ställda säkerheter**

Företagsinteckning	<u>1 900 000</u>	<u>1 900 000</u>
--------------------	------------------	------------------

Mariestad 2023-04-26

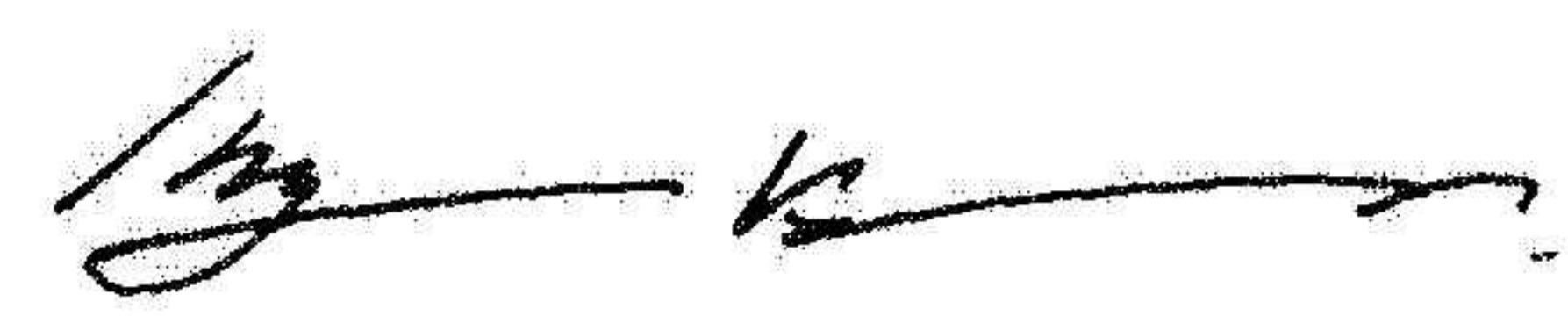

Håkan Kinnander
Ordförande


Göran Kinnander


Susanne Kinnander


Anders Kinnander

Min revisionsberättelse för räkenskapsåret har avgivits 2023-04-26


Ingemar Venemyr
Auktoriserad revisor Far

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Hammmagasinet i Mariestad AB
Org.nr. 556192-4605

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hammmagasinet i Mariestad AB för år 2022. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hammmagasinet i Mariestad 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 Hammmagasinet i Mariestad 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.

af 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 Hammmagasinet i Mariestad 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 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 Hammmagasinet i Mariestad 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:

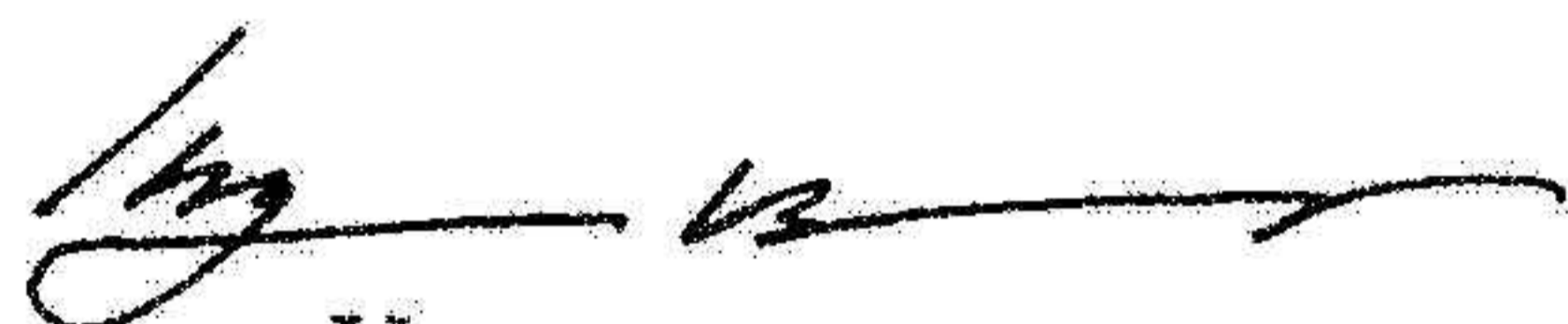
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsordning 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.

Mariestad den 26 april 2023



Ingemar Venemyr
Auktoriserad revisor Far

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas

