

Årsbokslut för

Norra Hamnen Marina AB

556884-0309

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31**Innehållsförteckning:****Sida**

Förvaltningsberättelse

1-2

Resultaträkning

3

Balansräkning

4-5

Noter

6-7

Underskrifter

7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Norra Hamnen Marina AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-07-28. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Helsingborg 2024-07-28

Lennart Holm

PA

AH

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Norra Hamnen Marina AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK)

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Aktiebolaget ska bedriva hamnverksamhet genom att administrera båtplatsavtal till både fast uthyrda båtplatser som för båtplatser till gästande båtar, sköta allehanda underhåll av hamnområdet, av befintliga och framtida fastigheter och material och annan därmed förenlig verksamhet.

Bolaget bildades 2012-01-16

SNI 93290 - Övrig fritids- och nöjesverksamhet

Företaget har säte i Helsingborgs stad

Ägarförhållanden

Bolaget ägs i sin helhet av Helsingborgs Yacht Club, org nr 843002-6586

Aktiekapital 50 000 kr.

Bolagets styrelse består under 2023 av

Lennart Holm	ordförande
Peter Hartvig	ledamot
Alf Skog	ledamot

Firman tecknas av styrelsen och ledamöterna var för sig.

Viktiga händelser under året

Den anordnade ställplatsmarken för husbilar har varit livligt frekventerad under hela 2023 och har ett gott rykte.

Bolaget har lagt ner stora insatser på renovering av bryggor ett arbete som pågått under hela 2023

Under året har diskussion mellan Helsingborgs Stad och HYC förts avseende arrendeavtalet i vilket klagande skett avseende reinvestering och ansvarsfrågor. Arrendeavtalet har förnyats och delvis justerats..

Bolaget förhyr marken av Helsingborgs Yacht Club, vilken i sin tur arrenderar av Helsingborgs stad.

Den ekonomiska förvaltningen har skötts av extern uppdragstagare.

Kriget i Ukraina har inte påverkat utvecklingen av företagets verksamhet, ställning och resultat. Under hösten 2023 omförhandlades avtalet med Öresundskraft, vilket gav ett högre elpris.

Inför verksamhetsåret så har samtliga båtplatsavgifter höjts, dessa har inte höjts sedan 2012. Även ställplatsavgifterna för husbilar har höjts.

Bolaget har ej krav på revisor enligt bolagsordningen men har ändå valt att utse en extern revisor

Inför 2024 så kommer arbete med att förnya elsystem på bryggorna att äga rum. Detta kommer att kräva en större kapitalinsats från bolagets sida.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	4 312	3 862	3 785	3 332
Resultat efter finansiella poster	11	-421	330	116
Balansomslutning	2 810	2 036	2 565	2 441
Soliditet, %	61	83	80	74

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	50 000	1 808 637	
Omföring av föreg års vinst		-166 887	
Årets resultat			11 262
Vid årets slut	50 000	1 641 750	11 262

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel kr 1 653 012 behandlas enligt följande	
balanserat resultat	1 641 750
årets resultat	11 262
Totalt	1 653 012
disponeras för	
balanseras i ny räkning	1 653 012
Summa	1 653 012

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

2024080107605

PH
AB

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		4 312 371	3 858 381
Övriga rörelseintäkter		-	3 488
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		4 312 371	3 861 869
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-9 098	-5 370
Övriga externa kostnader		-3 244 276	-3 511 533
Personalkostnader		-785 803	-700 621
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-269 405	-65 341
Summa rörelsekostnader		-4 308 582	-4 282 865
Rörelseresultat		3 789	-420 996
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		7 473	109
Summa finansiella poster		7 473	109
Resultat efter finansiella poster		11 262	-420 887
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-	254 000
Summa bokslutsdispositioner		-	254 000
Resultat före skatt		11 262	-166 887
Skatter			
Årets resultat		11 262	-166 887

2024080107606

PJA

AB

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	2	-	202 376
Förbättringsutgifter på annans fastighet		-	67 029
Summa materiella anläggningstillgångar		-	269 405
Summa anläggningstillgångar		-	269 405
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		179 583	234 274
Övriga fordringar		461 276	433 493
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		703 737	87 885
Summa kortfristiga fordringar		1 344 596	755 652
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 465 677	1 038 335
Summa kassa och bank		1 465 677	1 038 335
Summa omsättningstillgångar		2 810 273	1 793 987
SUMMA TILLGÅNGAR		2 810 273	2 063 392

2024080107607

Handwritten marks and initials at the bottom right corner.

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 641 750	1 808 637
Årets resultat		11 262	-166 887
Summa fritt eget kapital		1 653 012	1 641 750
Summa eget kapital		1 703 012	1 691 750
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		692 306	5 303
Övriga skulder		146 522	160 535
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		268 433	205 804
Summa kortfristiga skulder		1 107 261	371 642
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 810 273	2 063 392

2024080107608

5/10/24

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

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 att intäkterna kan beräknas på ett tillförligt sätt.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnadsinventarie	20
-Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Under 2023 har samtliga anläggningstillgångar skrivits av då den tekniska livslängden är slut.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar

Soliditet

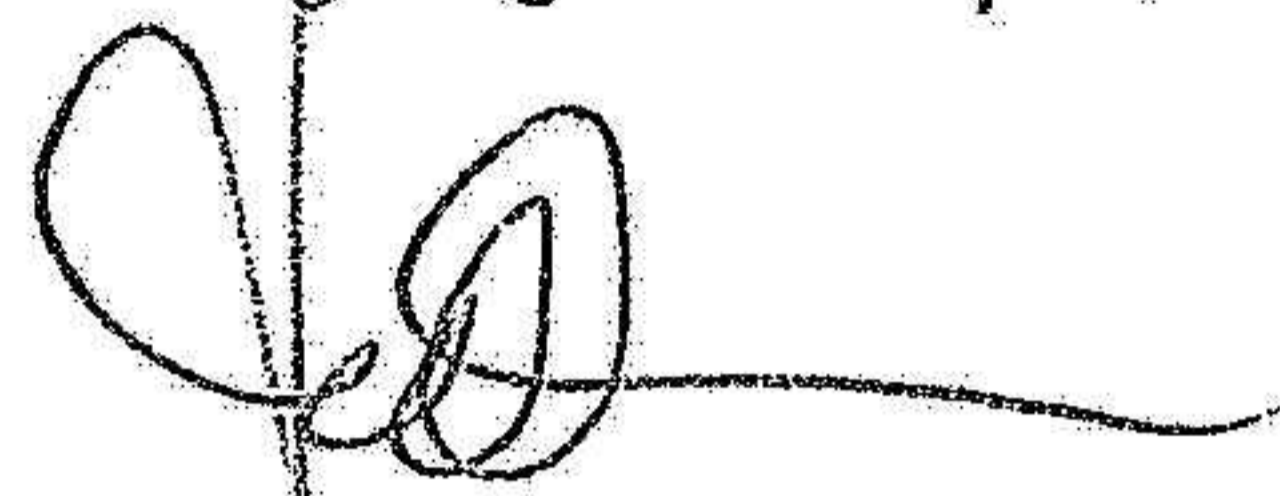
Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (22 %) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Inventarier, fastigheter och hamn

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 370 015	1 370 015
Vid årets slut	1 370 015	1 370 015
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 100 610	-1 035 269
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-269 405	-65 341
Vid årets slut	-1 370 015	-1 100 610
Redovisat värde vid årets slut	-	269 405

Underskrifter

Helsingborg 2024-07-28



Lennart Holm
ledamot/ordförande



Peter Hartvig
ledamot

Alf Skog
ledamot



Min revisionsberättelse har avgivits den 28 juli 2024


Alexander Heggen

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Norra Hamnen Marina AB

Org.nr 556884-0309

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Norra Hamnen Marina AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Norra Hamnen Marina ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Norra Hamnen Marina 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.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31 har därmed inte utförts.

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 Norra Hamnen Marina AB för räkenskapsåret 2023 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 Norra Hamnen Marina 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.

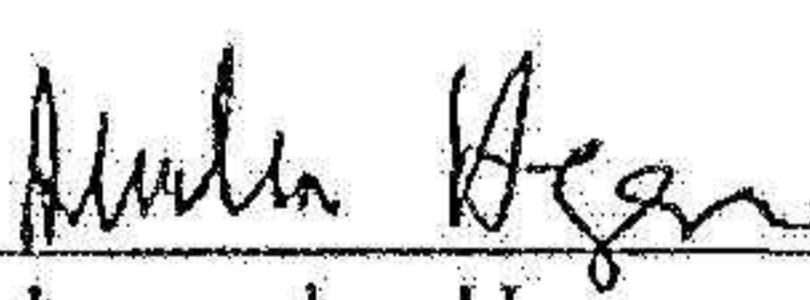
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust 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.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Helsingborg den 28 juli 2024


 Alexander Heggen
 Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
 med originalet intygas:

