



ÅRSREDOVISNING

2023-01-01--2023-12-31

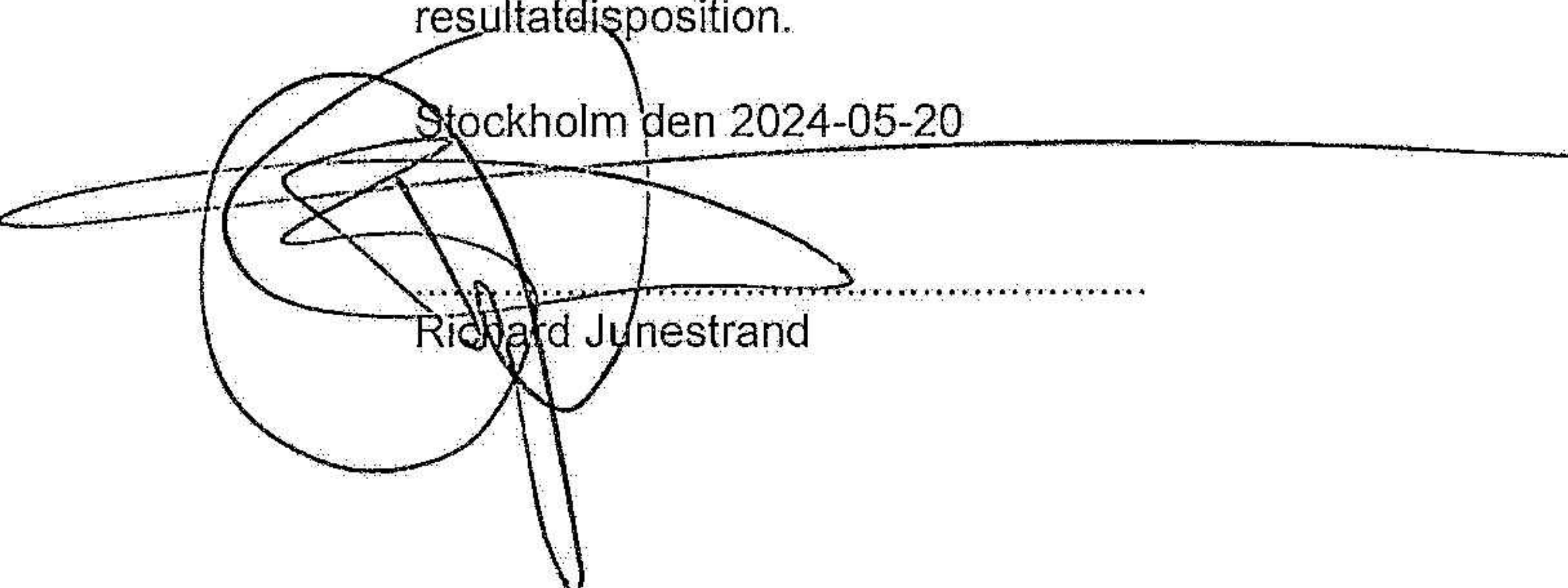
för

Marindepån Roslagen Fastighets AB
Org. nr. 559078-8864

Årsredovisningen omfattar:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Tilläggsupplysningar (noter)	6-7

Undertecknad styrelseledamot i Marindepån Roslagen Fastighets AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman den 2024-05-20. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 2024-05-20



Richard Junestrand



ÅRSREDOVISNING

2023-01-01--2023-12-31

för

Marindepån Roslagen Fastighets AB

Org. nr. 559078-8864

Årsredovisningen omfattar:

Sida

Förvaltningsberättelse

1-2

Resultaträkning

3

Balansräkning

4-5

Tilläggsupplysningar (noter)

6-7

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'M' followed by a vertical stroke and a horizontal stroke at the bottom.

ÅRSREDOVISNING

Styrelsen för Marindepån Roslagen Fastighets AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 -- 2023-12-31.

Förvaltningsberättelse**Allmänt om verksamheten**

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning avseende mark, byggnader och brygganläggningar.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamhetsåret har varit normalt för rörelsen.

Flerårsöversikt, tkr

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 381	1 294	905	870	600
Resultat efter finansnetto	943	642	432	556	301
Balansomslutning	7 712	6 887	6 402	6 115	5 293
Soliditet (%)	16	14	17	15	16

Förändring i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	813 020	73 091	986 111
Resultatdisposition enligt årsstämma		73 091	-73 091	
Årets resultat			150 289	150 289
Belopp vid årets utgång	100 000	886 111	150 289	1 136 400

Förslag till vinstdisposition

Till bolagstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel från föregående år	886 111
Årets vinst	150 289
Kronor	1 036 400

Styrelsen föreslår

I ny räkning överförs

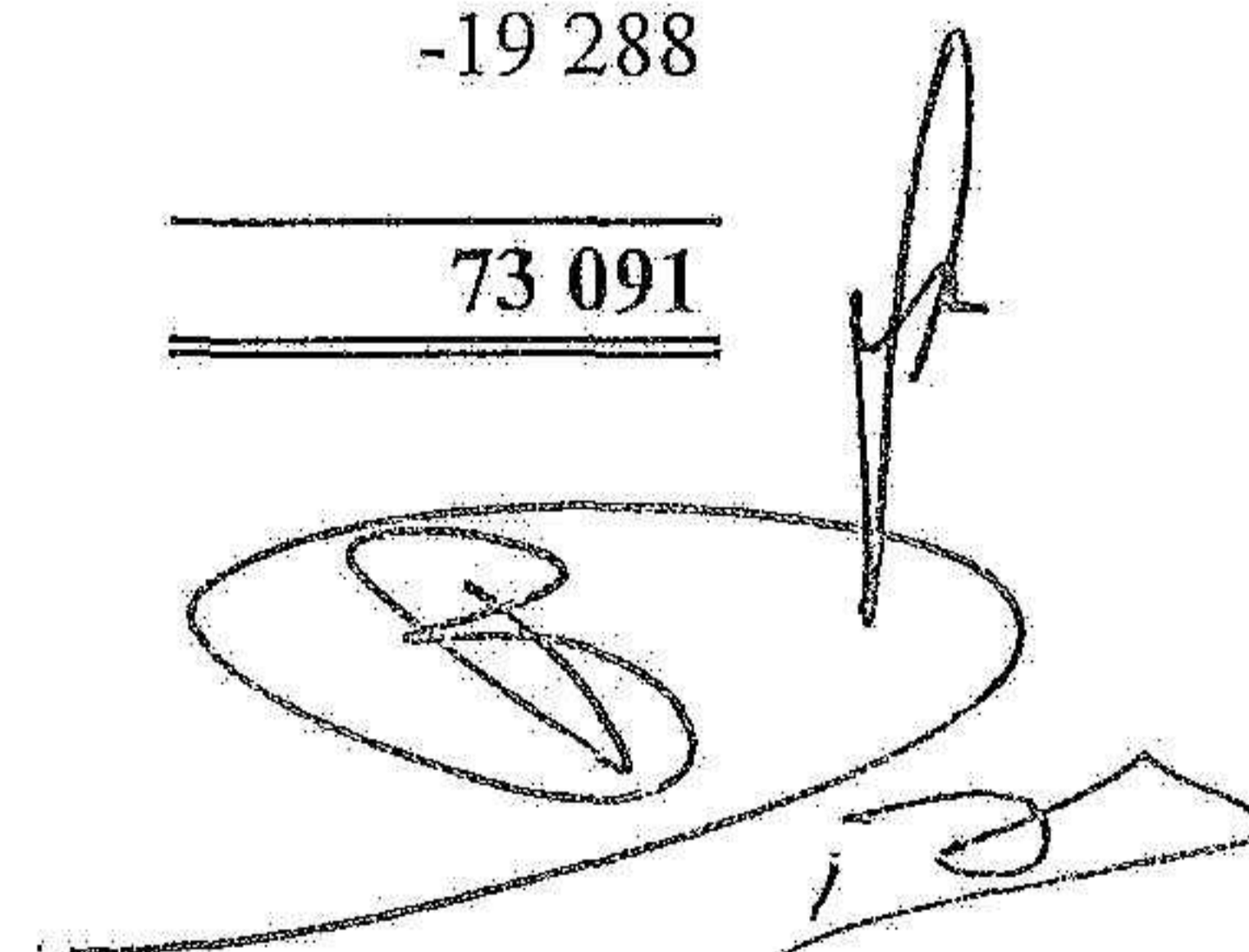
	1 036 400
Kronor	1 036 400

Marindepån Roslagen Fastighets AB
Org. nr. 559078-8864

Sid 2

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelsens intäkter:			
Nettoomsättning		1 380 517	1 293 586
Övriga rörelseintäkter		0	89
Summa rörelseintäkter		1 380 517	1 293 675
Rörelsens kostnader:			
Externa kostnader		-101 550	-355 537
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar		-167 798	-214 268
Summa rörelsekostnader		-269 348	-569 805
Rörelseresultat		1 111 169	723 870
Resultat från finansiella investeringar:			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		2 988	25
Räntekostnader och liknande resultatposter		-170 896	-81 516
Resultat efter finansiella poster		943 261	642 379
Bokslutsdispositioner			
Lämnat koncernbidrag		-850 000	-550 000
Återförd periodiseringsfond		98 031	0
Skatter			
Skatt på årets resultat		-41 004	-19 288
Årets resultat		150 288	73 091



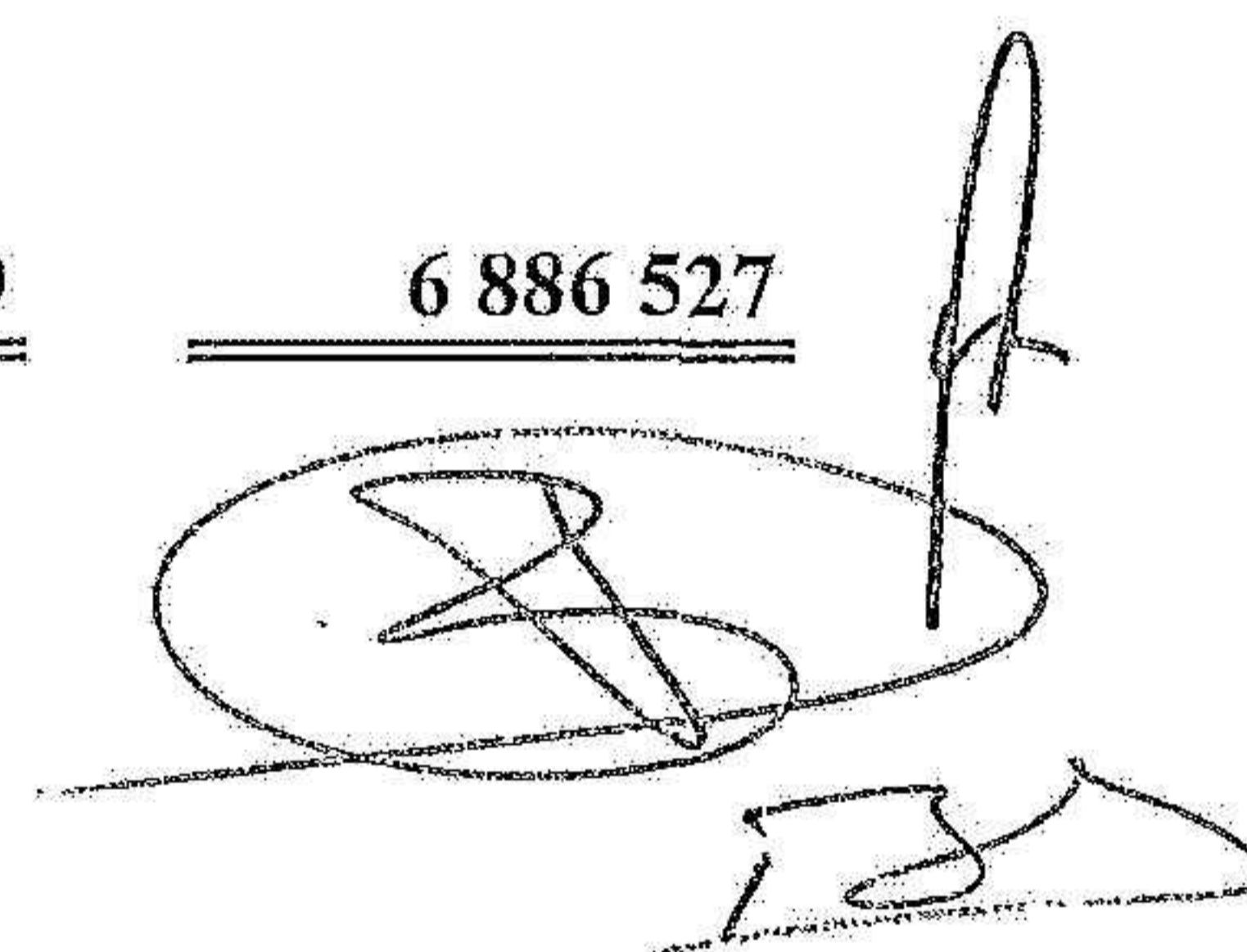
Handwritten signature and stamp, likely representing the responsible officer or auditor.

Marindepån Roslagen Fastighets AB
Org. nr. 559078-8864

Sid 3

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR	Not	2023-12-31	2022-12-31
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	1	6 200 787	6 368 585
Inventarier	2	0	0
		<u>6 200 787</u>	<u>6 368 585</u>
Summa anläggningstillgångar		6 200 787	6 368 585
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		1 325 644	0
Övriga fordringar		4 625	1 312
		<u>1 330 269</u>	<u>1 312</u>
Kassa och bank		181 253	516 630
Summa omsättningstillgångar		<u>1 511 522</u>	<u>517 942</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u><u>7 712 309</u></u>	<u><u>6 886 527</u></u>



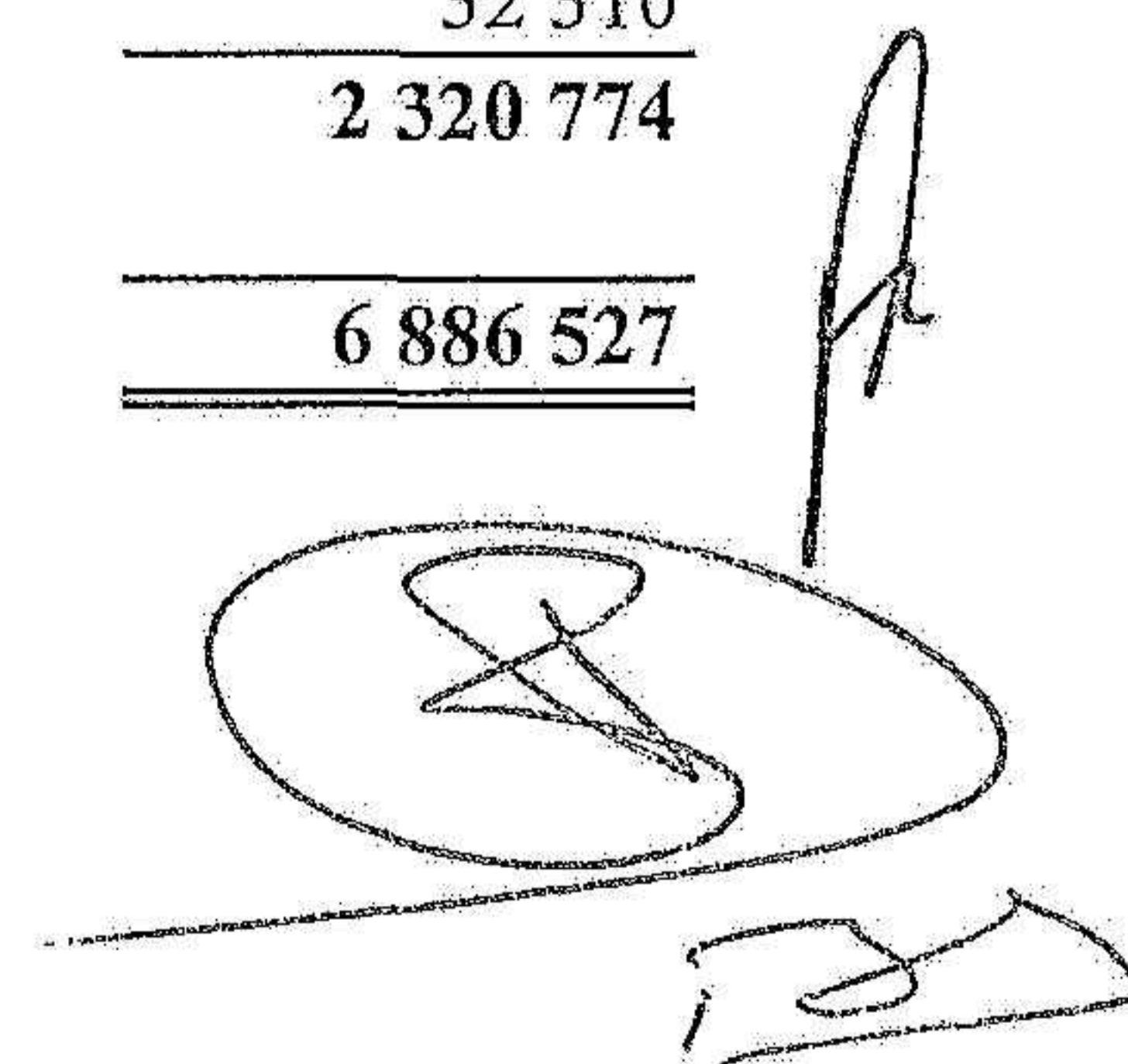
Handwritten signature and stamp, likely representing the responsible officer or auditor.

Marindepån Roslagen Fastighets AB
Org. nr. 559078-8864

Sid 4

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		886 111	813 020
Årets resultat		150 289	73 091
		<u>1 036 400</u>	<u>886 111</u>
Summa eget kapital		<u>1 136 400</u>	<u>986 111</u>
Obeskattade reserver	3	152 841	250 872
Långfristiga skulder	4		
Skulder till kreditinstitut		2 956 300	3 116 100
Övriga långfristiga skulder		212 670	212 670
Summa långfristiga skulder		<u>3 168 970</u>	<u>3 328 770</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0	0
Kortfristig del av långfristig skuld		159 800	96 900
Övriga skulder		68 551	60 956
Skulder hos koncernföretag		2 980 608	2 130 608
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		45 139	32 310
Summa kortfristiga skulder		<u>3 254 098</u>	<u>2 320 774</u>
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		<u><u>7 712 309</u></u>	<u><u>6 886 527</u></u>



Handwritten signature and stamp, likely representing the company's official approval of the financial statement.

Marindepån Roslagen Fastighets AB
Org. nr. 559078-8864

Sid 5

NOTER

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10
Årsredovisning i mindre aktiebolag.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna redovisas till anskaffningskostnad med avdrag för planmässiga
avskrivningar baserade på en bedömning av tillgångarnas ekonomiska livslängd.

Avskrivningar på inventarier har skett enligt 20% regeln. Avskrivning på byggnader
har gjorts med 4%. Avskrivningar på markanläggningar har gjorts med 5%. Mark
skrivs inte av.

Fordringar

Fordringar är redovisade till de belopp varmed de beräknas inflyta.

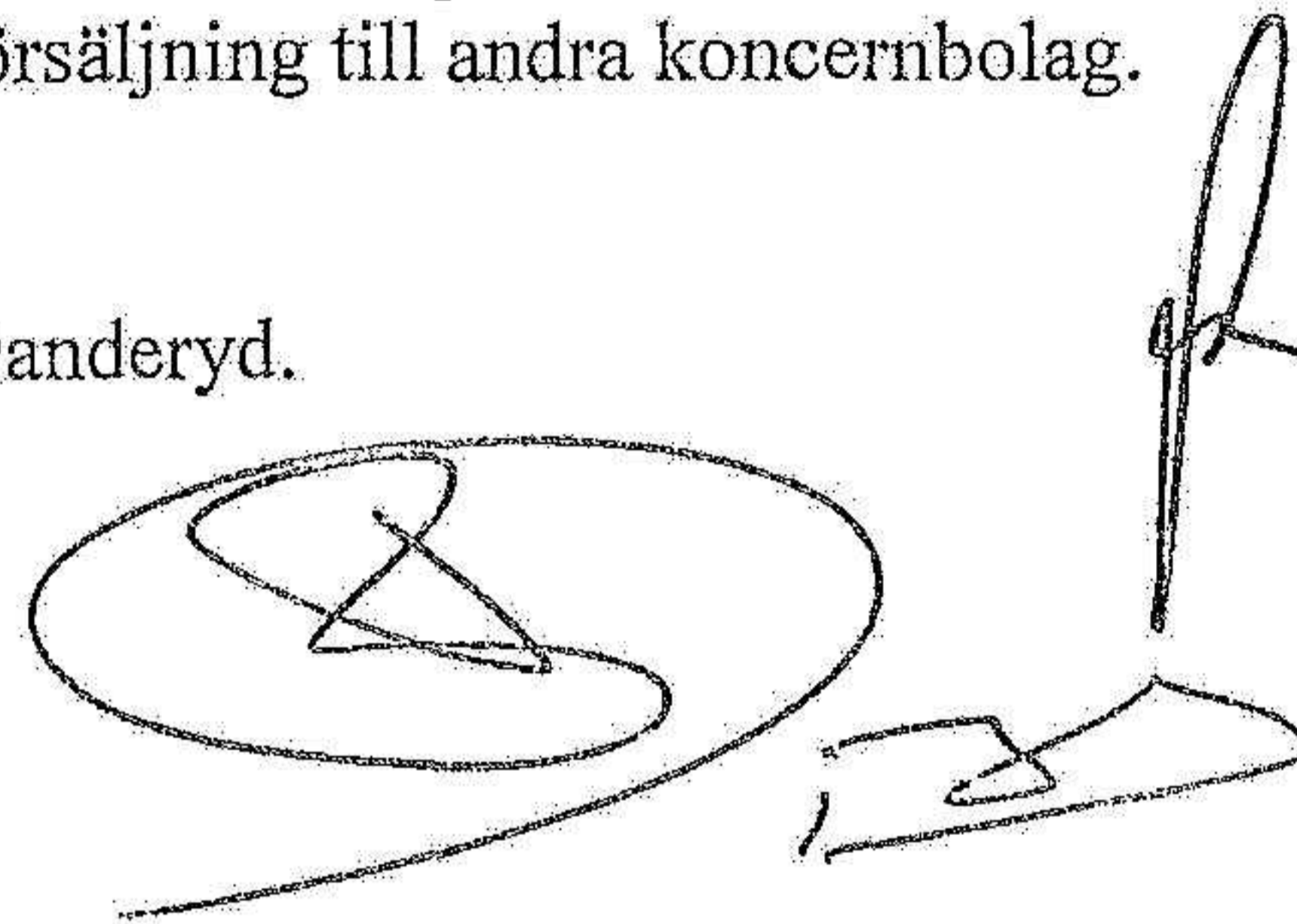
Inköp och försäljning mellan koncernbolag

Av årets inköp avser 70 919 (kr 70 919) inköp från andra koncernbolag.

Av årets försäljning avser kr 1 398 516 (kr 1 293 586) försäljning till andra koncernbolag.

Uppgifter om moderföretag

Marindepån i Stockholm AB, org nr 556711-4508, säte Danderyd.

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The signature is stylized and appears to be a name. The stamp is partially obscured by the signature.

Not 1 Byggnader och Mark

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Byggnader och mark</i>		
Ingående anskaffningsvärde	5 472 147	5 472 147
Pågående byggnation	1 668 302	1 668 302
Inköp under året	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>7 140 449</u>	<u>7 140 449</u>
Ingående avskrivningar	-1 566 797	-1 460 084
Årets avskrivningar	-106 713	-106 713
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-1 673 510</u>	<u>-1 566 797</u>
<i>Markanläggning</i>		
Ingående anskaffningsvärde	1 221 699	1 200 519
Inköp under året	0	21 180
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>1 221 699</u>	<u>1 221 699</u>
Ingående avskrivningar	-426 766	-365 681
Årets avskrivningar	-61 085	-61 085
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-487 851</u>	<u>-426 766</u>
Bokfört värde byggnader och mark	6 200 787	6 368 585
Fastigheten Mora 2:45, Norrtälje kommun	2023-12-31	2022-12-31
Taxeringsvärde mark	3 296 000	3 296 000
Taxeringsvärde byggnad	214 000	214 000
	<u>3 510 000</u>	<u>3 510 000</u>

Not 2 Inventarier

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	307 721	307 721
Årets inköp	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>307 721</u>	<u>307 721</u>
Ingående avskrivningar enligt plan	-307 721	-261 252
Årets avskrivningar enligt plan	0	-46 469
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	<u>-307 721</u>	<u>-307 721</u>
Utgående bokfört värde	0	0

Handwritten signature and stamp, likely a confirmation or approval mark, located at the bottom right of the page.

Not 3 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond 2017	0	98 031
Periodiseringsfond 2018	77 307	77 307
Periodiseringsfond 2019	75 534	75 534
Totalt	152 841	250 872

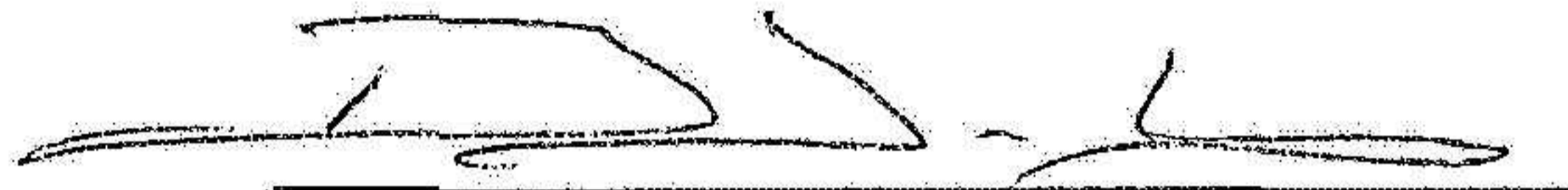
Not 4 Förfallotid skulder

Skuld	Skuld per 2023-12-31	Inom ett år	Mellan ett och fem år	Senare än 5 år
Skuld till kreditinstitut	3 116 100	159 800	639 200	2 317 100

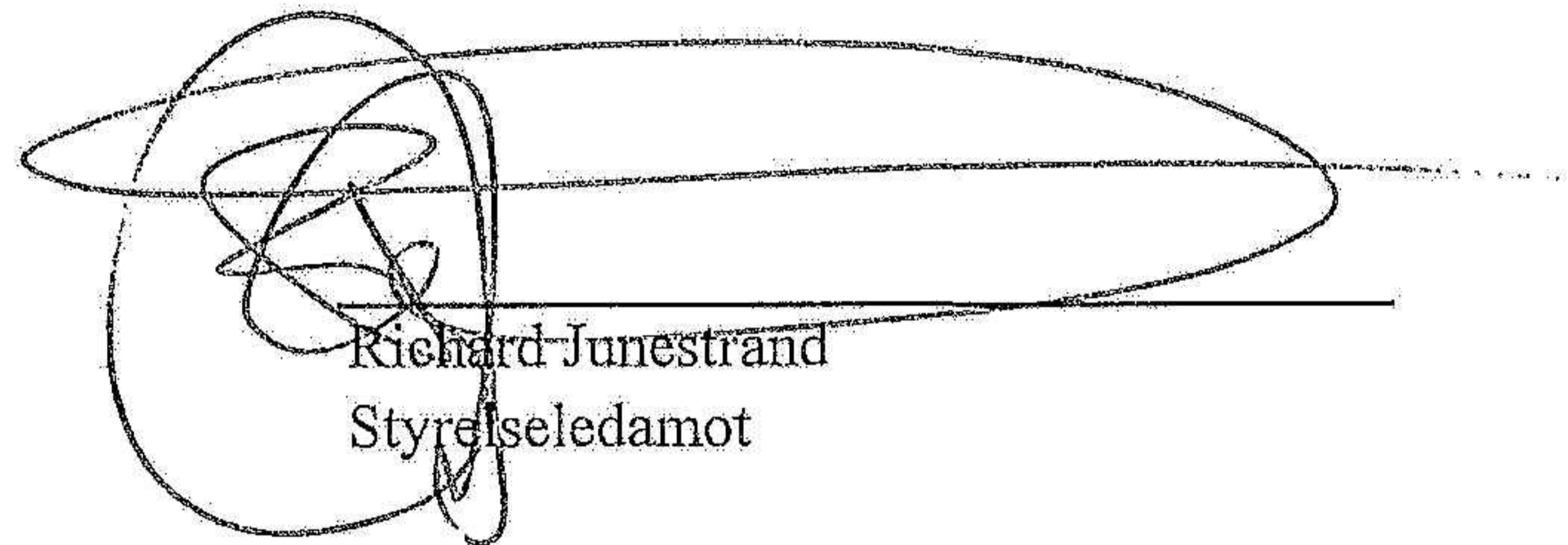
Not 5 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	5 500 000	5 500 000
Summa ställda säkerheter	5 500 000	5 500 000

Danderyd den 2024-05-20

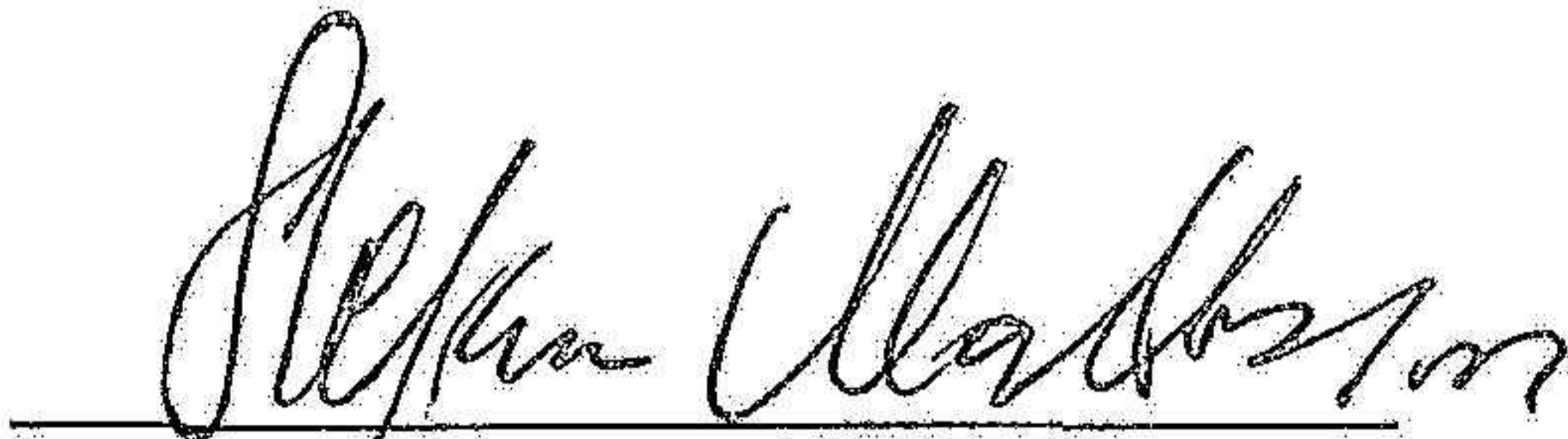


Björn Sandhaag
Styrelseordförande



Richard Junestrand
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har avgivits den 2024-05-20



Stefan Mattsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i MARINDEPÅN ROSLAGEN FASTIGHETS AB, org.nr 559078-8864

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Marindepån Roslagen Fastighets AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Marindepån Roslagen Fastighets ABs 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Marindepån Roslagen Fastighets 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 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 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 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 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 revisions sed 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. Risken 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 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 Marindepån Roslagen Fastighets AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinstmedlen 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 Marindepån Roslagen Fastighets 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 20 maj 2024


Stefan Mattsson
Auktoriserad revisor