

ÅRSREDOVISNING

för

Gustavsbergs Marincenter AB

Org.nr. 559117-3447

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Gustavsbergs Marincenter AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 17 juni 2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Gustavsberg 2024-06-17



Christer Wahlstedt

Gustavsbergs Marincenter AB

Org.nr. 559117-3447

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver varvs- och marinverksamhet som omfattar uthyrning av båtplatser såväl sommar som vintertid. Verksamheten omfattar även reparationsverksamhet inom den marina verksamheten.

Bolagets säte är i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året förvärvats av Värmdö Motorteknik AB, org nr 556678-8849 och är därmed helägt dotterbolag. Bolaget har även ett förlängt räkenskapsår som omfattar 15 månader.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	5 716 706	5 502 606	11 429 680	10 948 409
Resultat efter finansiella poster	116 505	48 351	403 777	-720 591
Soliditet (%)	76,66	6,16	2,47	1,92

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	2 878	37 825	90 703
Balanseras i ny räkning		37 825	-37 825	0
Erhållna aktieägartillskott		1 914 743		1 914 743
Årets resultat			92 195	92 195
Belopp vid årets utgång	50 000	1 955 446	92 195	2 097 641
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:		2023-12-31 1 914 743		2022-09-30 0

Resultatdisposition

Medel att disponera:	
Balanserat resultat	1 955 445
Årets resultat	92 195
	<hr/>
	2 047 640
Förslag till disposition:	
Balanseras i ny räkning	2 047 640
	<hr/>
	2 047 640

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

Gustavsbergs Marincenter AB

Org.nr. 559117-3447

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-10-01 2023-12-31	2021-10-01 2022-09-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		5 716 706	5 060 966
Övriga rörelseintäkter		669 365	864 451
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>6 386 071</u>	<u>5 925 417</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-2 144 664	-2 607 182
Övriga externa kostnader		-1 881 529	-1 666 370
Personalkostnader	2	-1 922 701	-1 350 471
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-326 328	-234 656
Summa rörelsekostnader		<u>-6 275 222</u>	<u>-5 858 679</u>
Rörelseresultat		110 849	66 738
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		14 580	1 163
Räntekostnader och liknande resultatposter		-8 924	-19 550
Summa finansiella poster		<u>5 656</u>	<u>-18 387</u>
Resultat efter finansiella poster		116 505	48 351
Resultat före skatt		116 505	48 351
Skatter			
Skatt på årets resultat		-24 310	-10 526
Årets resultat		<u>92 195</u>	<u>37 825</u>

2024070117630

Gustavsbergs Marincenter AB

Org.nr. 559117-3447

BALANSRÄKNING

2023-12-31

2022-09-30

Not

TILLGÅNGAR**Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

3 637 1561 106 182**Summa materiella anläggningstillgångar**

637 156

1 106 182

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

4 069**Summa finansiella anläggningstillgångar**

0

69

Summa anläggningstillgångar

637 156

1 106 251

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror

156 563720 954**Summa varulager**

156 563

720 954

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

230 543

695 359

Övriga fordringar

88 688

327

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

218 314267 954**Summa kortfristiga fordringar**

537 545

963 640

Kassa och bank

Kassa och bank

1 404 8662 994 256**Summa kassa och bank**

1 404 866

2 994 256

Summa omsättningstillgångar

2 098 974

4 678 850

SUMMA TILLGÅNGAR

2 736 130

5 785 101

2024070117631

2024070117632

Gustavsbergs Marincenter AB
Org.nr. 559117-3447

BALANSRÄKNING

Not

2023-12-31

2022-09-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 955 445

2 878

Årets resultat

92 195

37 825

Summa fritt eget kapital

2 047 640

40 703

Summa eget kapital

2 097 640

90 703

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

272 448

213 778

Skulder till koncernföretag

0

4 313 913

Skatteskulder

0

62 321

Övriga skulder

189 732

185 972

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

176 310

918 414

Summa kortfristiga skulder

638 490

5 694 398

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 736 130

5 785 101

Gustavsbergs Marincenter AB

Org.nr. 559117-3447

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:

Inventarier, verktyg och installationer

Antal år

5,10

Not 2 Medelantal anställda

2022/2023

2021/2022

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

4,00

3,50

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2023-12-31

2022-09-30

Ingående anskaffningsvärden

1 916 047

2 214 154

Inköp

0

733 069

Försäljningar/utrangeringar

-295 387

-1 031 176

Utgående anskaffningsvärden

1 620 660

1 916 047

Ingående avskrivningar

-809 865

-929 094

Återförda avskrivningar på
försäljningar/utrangeringar

152 689

356 085

Årets avskrivningar

-326 328

-236 856

Utgående avskrivningar

-983 504

-809 865

Redovisat värde

637 156

1 106 182

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

2023-12-31

2022-09-30

Ingående anskaffningsvärden

69

340 569

Reglerade fordringar

-69

-340 500

Utgående anskaffningsvärden

0

69

Redovisat värde

0

69

Not 5 Ställda säkerheter

2023-12-31

2022-09-30

Företagsinteckningar

2 000 000

2 000 000

Not 6 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Värmdö Motorteknik AB, Org. nr 556678-8849, säte i Stockholm.

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Gustavsbergs Marincenter AB
Org.nr. 559117-3447

NOTER

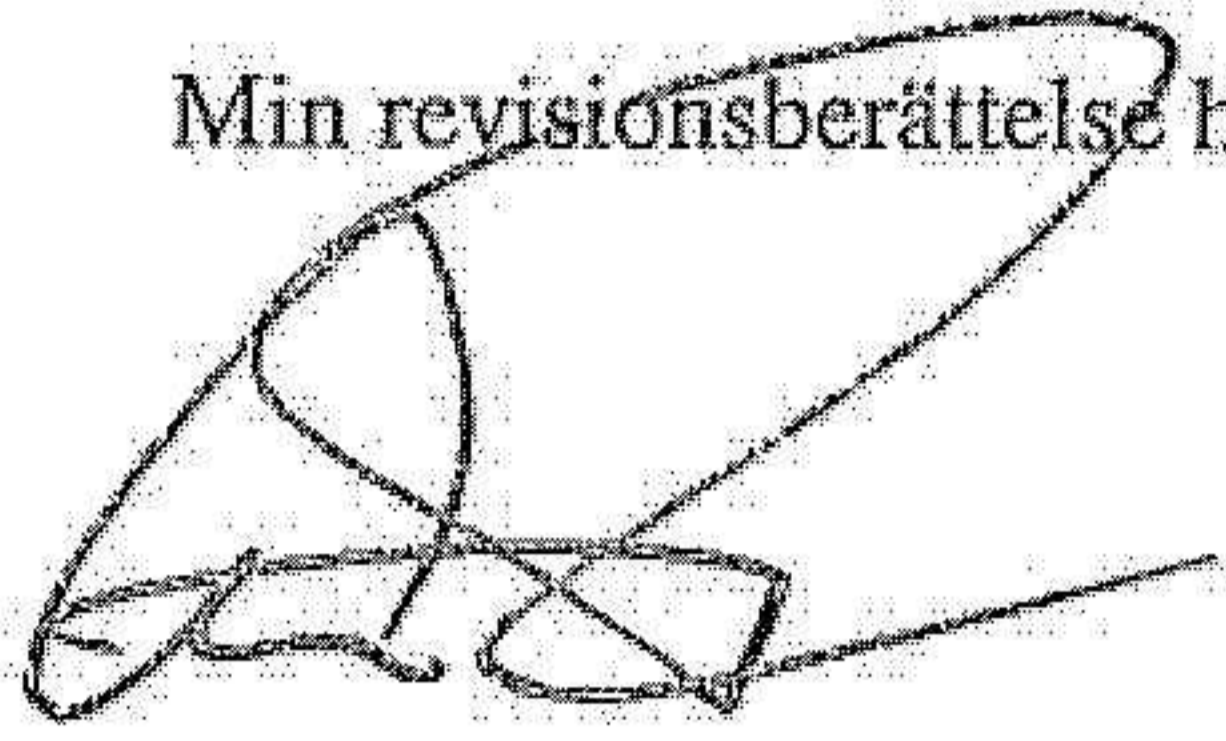
2024070117634

Gustavsberg 2024-06-17

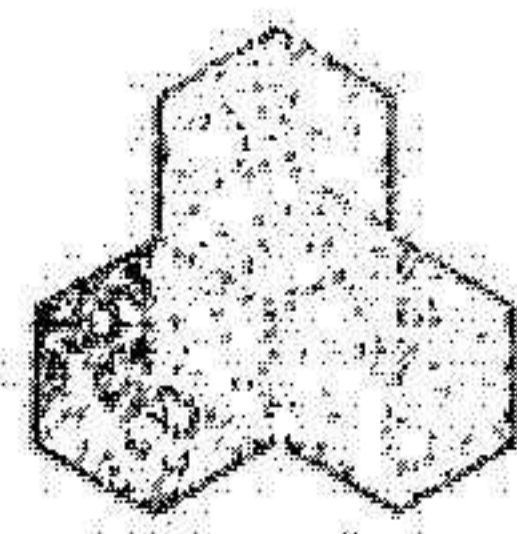


Christer Wahlstedt

Min revisionsberättelse har lämnats den 17 juni 2024.



Stefan Persson
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Gustavsbergs Marincenter AB
Org.nr. 559117-3447

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gustavsbergs Marincenter AB för räkenskapsåret 2022-10-01 -- 2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gustavsbergs Marincenter 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Gustavsbergs Marincenter AB enligt god revisionsred 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.

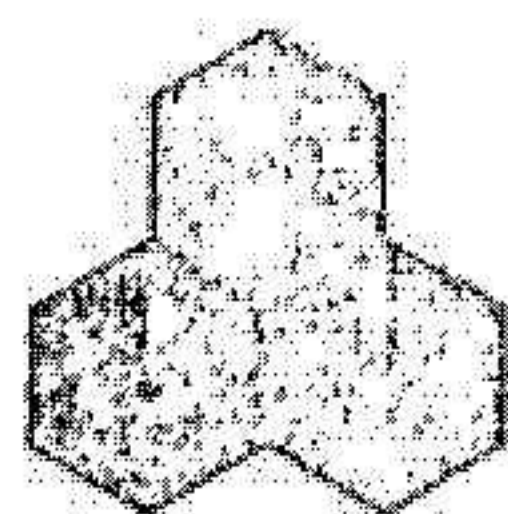
Revisorns ansvar

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 revisionsred 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 Gustavsbergs Marincenter AB för räkenskapsåret 2022-10-01 -- 2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorers ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Gustavsbergs Marincenter 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.

Revisorers 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.

Gustavsberg den 17 juni 2024

Stefan Persson
Auktoriserad revisor