

Årsredovisning för

Marin & Hamnservice KA Aktiebolag

556581-0388

Räkenskapsåret
2021-01-01 - 2021-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Marin & Hamnservice KA AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-06-30. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Nacka 2022-06-30


Kenneth Avelin

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Marin & Hamnservice KA Aktiebolag, Orgnr 556581-0388 får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver uthyrning av fartyg, pråmar, pontoner samt entreprenadutrustning. Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2021 drabbades vi hårt av det rådande samhällsläget med pandemin. Kryssningstrafiken samt färjetrafiken gick ner till att bli närmast obefintlig, våran möjlighet till intäkter sjönk därmed.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	Belopp i Tkr 2018
Nettoomsättning	10 118	11 780	10 002	4 000
Resultat efter finansiella poster	8 310	1 528	5 458	26 621
Soliditet, %	94	94	85	100

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	29 333 452
Disposition enl årsstämmobeslut			
Årets resultat			7 557 100
Vid årets slut	100 000	20 000	36 890 552

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 36 890 552 disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	29 333 452
årets resultat	7 557 100
Totalt	36 890 552
disponeras för	
utdelning, 1000 aktier * 3000 kr per aktie	3 000 000
balanseras i ny räkning	33 890 552
Summa	36 890 552

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas. Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och bokföringsnämndens uttalanden. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen. Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarlig med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap. 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt). Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		10 117 921	11 779 919
Övriga rörelseintäkter		8 137 600	-
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		18 255 521	11 779 919
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-146 620	-271 176
Övriga externa kostnader		-1 448 413	-210 879
Personalkostnader	2	-1 339 491	-1 639 180
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-7 053 124	-8 094 084
Summa rörelsekostnader		-9 987 648	-10 215 319
Rörelseresultat		8 267 873	1 564 600
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		51 016	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-8 831	-36 438
Summa finansiella poster		42 185	-36 438
Resultat efter finansiella poster		8 310 058	1 528 162
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder	3	-2 000 000	-
Förändring av överavskrivningar		3 213 701	-
Summa bokslutsdispositioner		1 213 701	-
Resultat före skatt		9 523 759	1 528 162
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 966 659	-330 957
Årets resultat		7 557 100	1 197 205

2022071422987

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	1 357 096	1 388 416
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	10 730 603	20 837 106
Inventarier, verktyg och installationer	6	2 104 697	791 792
Summa materiella anläggningstillgångar		14 192 396	23 017 314
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	4 564 592	4 564 592
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 564 592	4 564 592
Summa anläggningstillgångar		18 756 988	27 581 906
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 242 235	1 000 578
Övriga fordringar		1 220 503	2 109 322
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		307 999	-
Summa kortfristiga fordringar		3 770 737	3 109 900
Kassa och bank			
Kassa och bank		25 729 491	10 755 217
Summa kassa och bank		25 729 491	10 755 217
Summa omsättningstillgångar		29 500 228	13 865 117
SUMMA TILLGÅNGAR		48 257 216	41 447 023

2022071422988

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		29 333 452	28 136 247
Årets resultat		7 557 100	1 197 205
Summa fritt eget kapital		36 890 552	29 333 452
Summa eget kapital		37 010 552	29 453 452
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	8	5 675 000	3 675 000
Akkumulerade överavskrivningar		4 922 619	8 136 320
Summa obeskattade reserver		10 597 619	11 811 320
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		503 029	8 505
Skatteskulder		2 305	-710
Övriga skulder		50 636	97 580
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		93 075	76 876
Summa kortfristiga skulder		649 045	182 251
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		48 257 216	41 447 023

2022071422989

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.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

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

Anläggningstillgångar År

Materiella anläggningstillgångar:

-Byggnader	4%
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	10%, 20%
-Inventarier, verktyg och installationer	20%

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Not 2 Personal

Personal

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Medelantalet anställda	3	1
Summa	3	1

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Förändring av periodiseringsfond	2 000 000	
Förändring avskrivningar utöver plan	-3 213 701	
Summa	-1 213 701	

Not 4 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 780 000	1 780 000
	1 780 000	1 780 000
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-391 584	-360 264
-Årets avskrivning enligt plan	-31 320	-31 320
	-422 904	-391 584
Redovisat värde vid årets slut	1 357 096	1 388 416

Taxeringsvärden byggnader	74 000	74 000
Taxeringsvärden mark	387 000	245 000
	<u>461 000</u>	<u>319 000</u>

Bokfört värde byggnader	360 296	391 616
Bokfört värde mark	996 800	996 800
	<u>1 357 096</u>	<u>1 388 416</u>

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	54 266 509	54 266 509
-Nyanskaffningar	2 596 167	-
-Avyttringar och utrangeringar	-10 680 000	
Vid årets slut	<u>46 182 676</u>	<u>54 266 509</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-33 429 403	-25 611 239
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	4 605 357	
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-6 628 027	-7 818 164
Vid årets slut	<u>-35 452 073</u>	<u>-33 429 403</u>
Redovisat värde vid årets slut	10 730 603	20 837 106

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 596 881	1 596 881
-Nyanskaffningar	1 706 682	
Vid årets slut	<u>3 303 563</u>	<u>1 596 881</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-805 089	-560 489
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-393 777	-244 600
Vid årets slut	<u>-1 198 866</u>	<u>-805 089</u>
Redovisat värde vid årets slut	2 104 697	791 792

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2021-12-31	2020-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	4 564 592	4 564 592
Redovisat värde vid årets slut	4 564 592	4 564 592

2022071422991

Not 8 Obeskattade reserver

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade avskrivningar utöver plan:	4 922 619	8 136 320
Periodiseringsfonder:		
-Avsatt vid tax 2018	3 000 000	3 000 000
-Avsatt vid tax 2019	675 000	675 000
-Avsatt vid tax 2021	2 000 000	
Summa	10 597 619	11 811 320
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	18 375	18 375

Not 9 Ställda säkerheter och eventualeförpliktelser

Ställda säkerheter

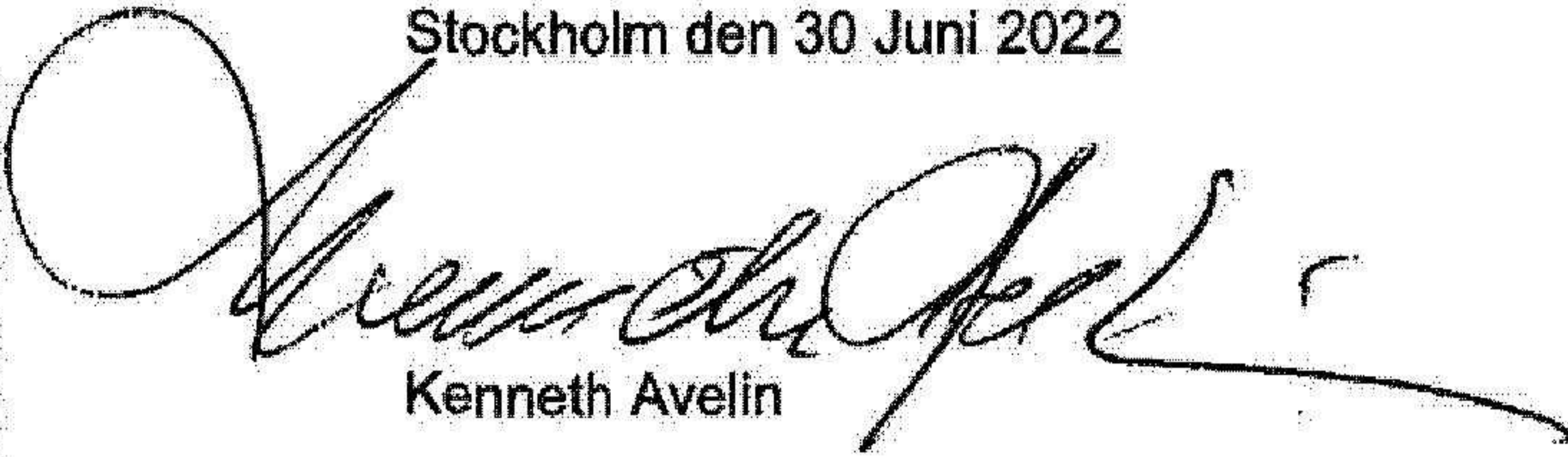
	2021-12-31	2020-12-31
<i>Ställda panter och säkerheter</i>		
Företagsinteckning	5 000 000	5 000 000
Skeppsinteckning	3 250 000	3 250 000
	8 250 000	8 250 000

2022071422992

Underskrifter

Stockholm den 30 Juni 2022

2022071422993



Kenneth Avelin

Min revisionsberättelse har lämnats den 2022-06-30



Beatrice Fejde
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Marin & Hamnservice KA AB
Org.nr 556581-0388

Rapport om årsredovisningen

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 Marin & Hamnservice KA 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.

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. Risker 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

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Marin & Hamnservice KA AB för räkenskapsåret 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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 Marin & Hamnservice KA 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

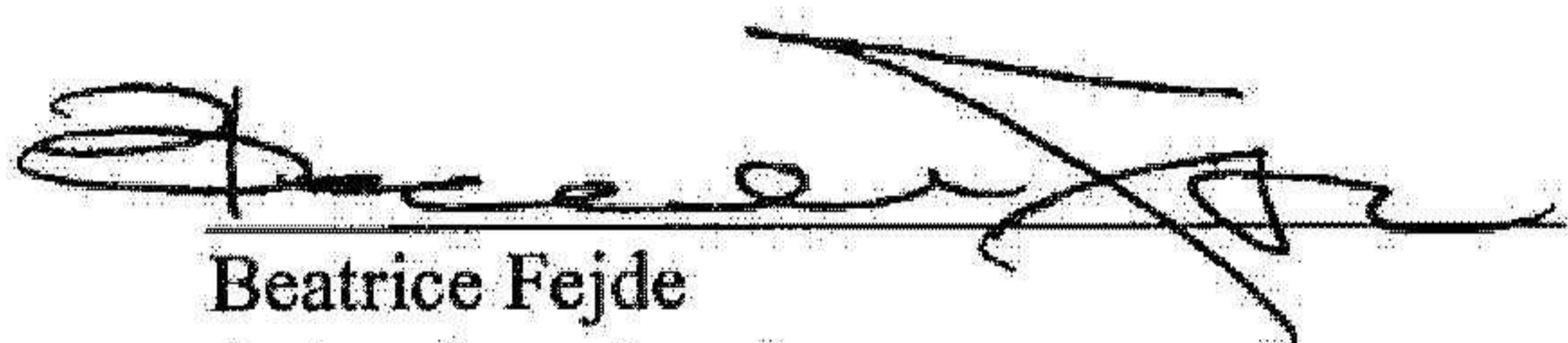
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

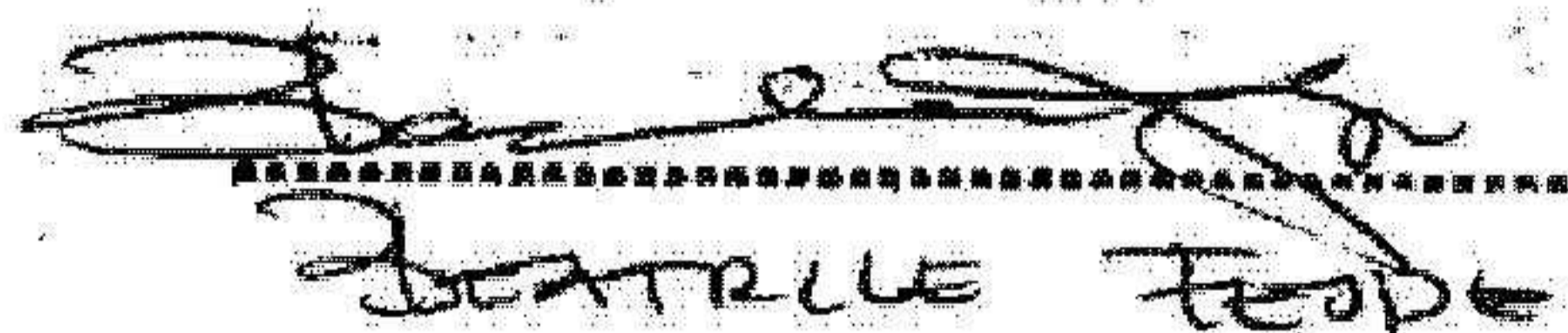
Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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 30 juni 2022



Beatrice Fejde
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



BEATRICE FEJDE