



# ÅRSREDOVISNING

2022-01-01--2022-12-31

för

**Marindepån Roslagen Fastighets AB**  
**Org. nr. 559078-8864**

<b>Årsredovisningen omfattar:</b>	<b>Sida</b>
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 årsstämma den 2023-06-09. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 2023-06-09

Richard Junestrand



# ÅRSREDOVISNING

2022-01-01--2022-12-31

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 'B' followed by a horizontal line and some additional scribbles.

## ÅRSREDOVISNING

Styrelsen för Marindepån Roslagen Fastighets AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 -- 2022-12-31.

### Förvaltningsberättelse

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning avseende mark, byggnader och brygganläggningar.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året slutfört byggnation av ny verksamhetslokal.

#### Flerårsöversikt, tkr

	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	1 294	905	870	600	600
Resultat efter finansnetto	642	432	556	301	309
Balansomslutning	6 887	6 402	6 115	5 293	5 187
Soliditet (%)	14	17	15	16	13

#### Förändring i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	628 976	184 044	913 020
Resultatdisposition enligt årsstämma		184 044	-184 044	
Årets resultat			73 091	73 091
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>813 020</b>	<b>73 091</b>	<b>986 111</b>

#### Förslag till vinstdisposition

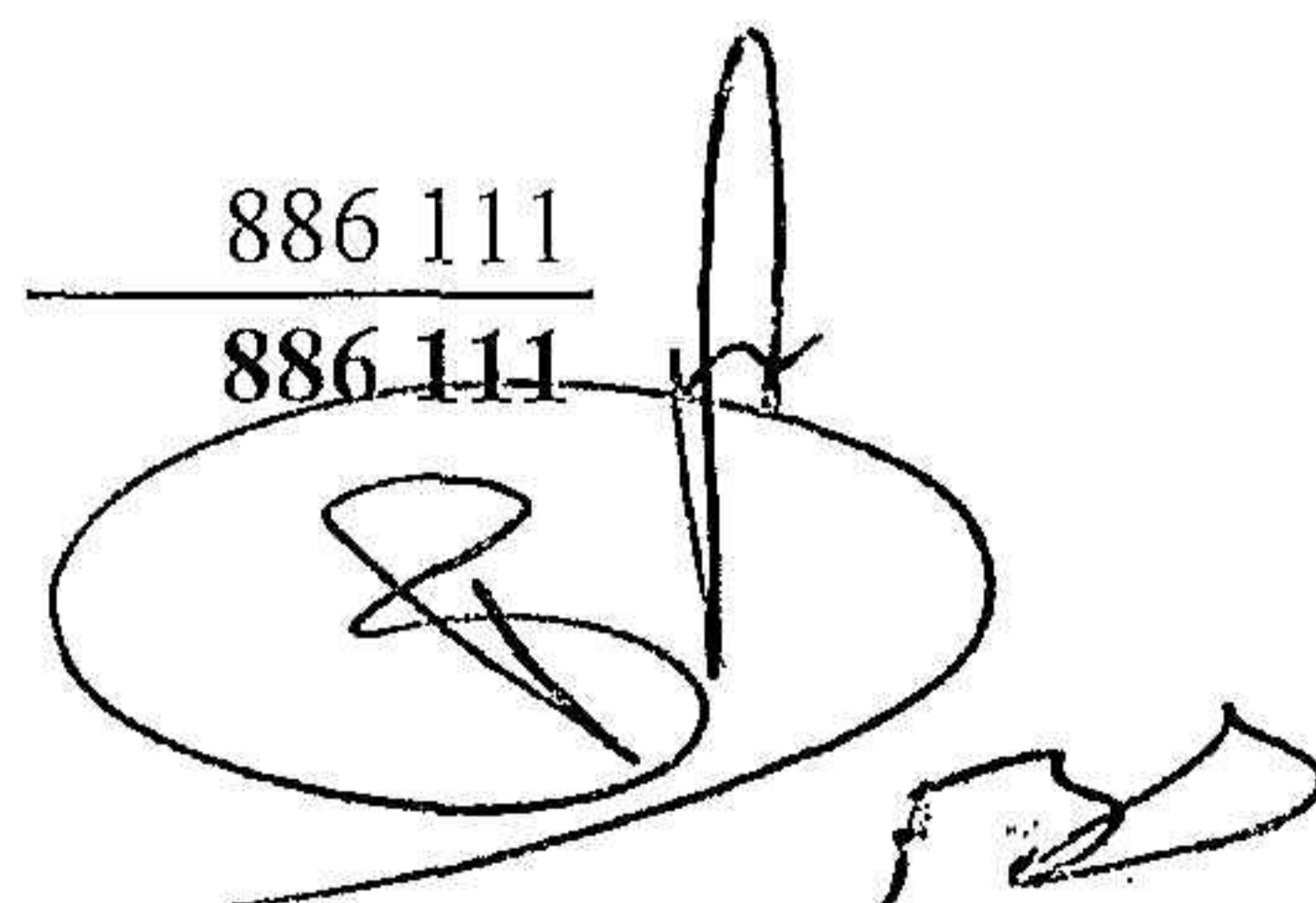
Till bolagstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel från föregående år	813 020
Årets vinst	73 091
<b>Kronor</b>	<b>886 111</b>

Styrelsen föreslår

I ny räkning överförs

<b>Kronor</b>	<b>886 111</b>
<b>Kronor</b>	<b>886 111</b>

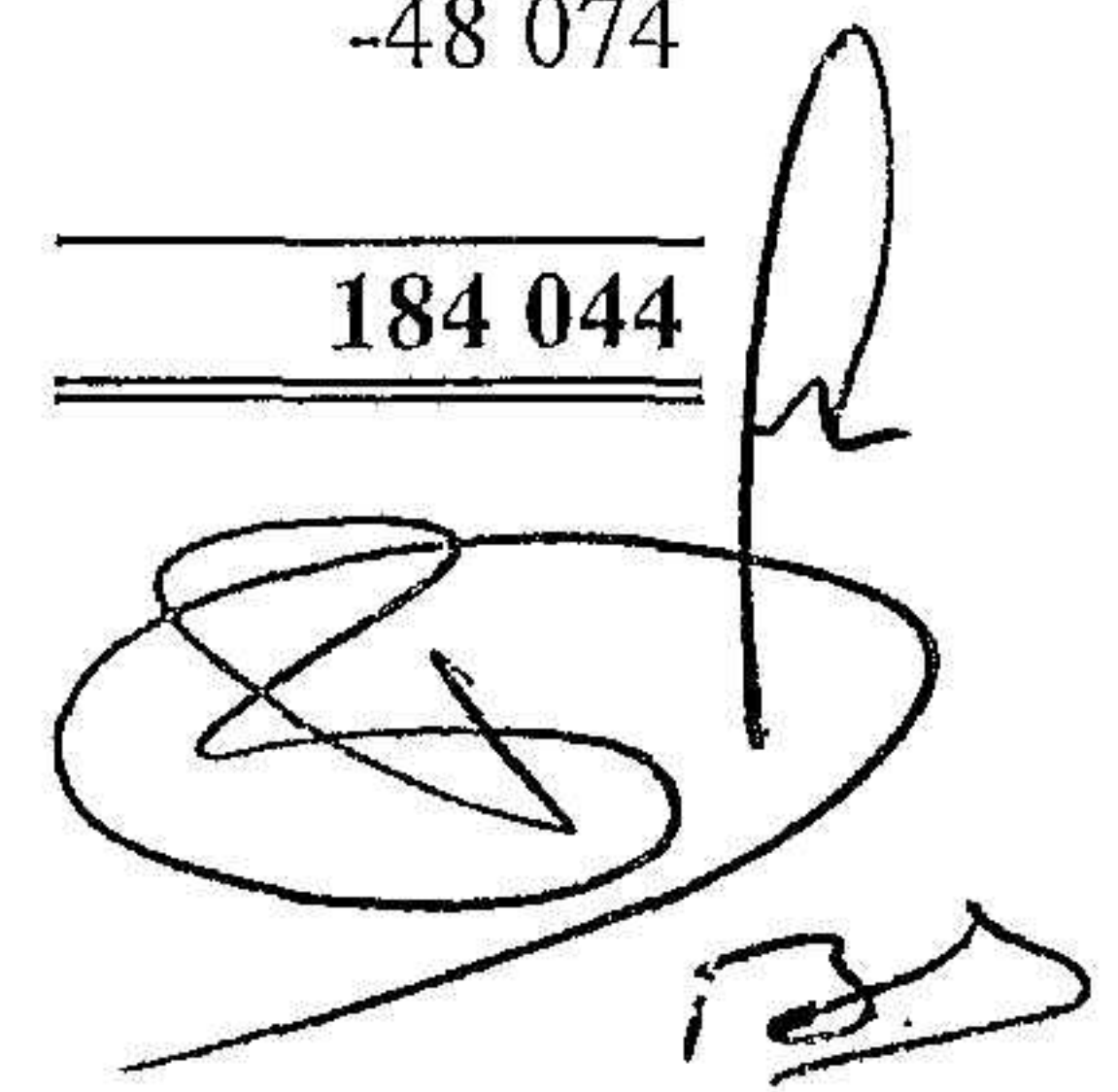


Marindepån Roslagen Fastighets AB  
Org. nr. 559078-8864

Sid 2

## RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
<b>Rörelsens intäkter:</b>			
Nettoomsättning		1 293 586	905 001
Övriga rörelseintäkter		89	0
<b>Summa rörelseintäkter</b>		<b>1 293 675</b>	<b>905 001</b>
<b>Rörelsens kostnader:</b>			
Externa kostnader		-355 537	-181 053
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar		-214 268	-228 283
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-569 805</b>	<b>-409 336</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>723 870</b>	<b>495 665</b>
<b>Resultat från finansiella investeringar:</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		25	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-81 516	-63 547
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>642 379</b>	<b>432 118</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Lämnat koncernbidrag		-550 000	-200 000
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-19 288	-48 074
<b>Årets resultat</b>		<b>73 091</b>	<b>184 044</b>

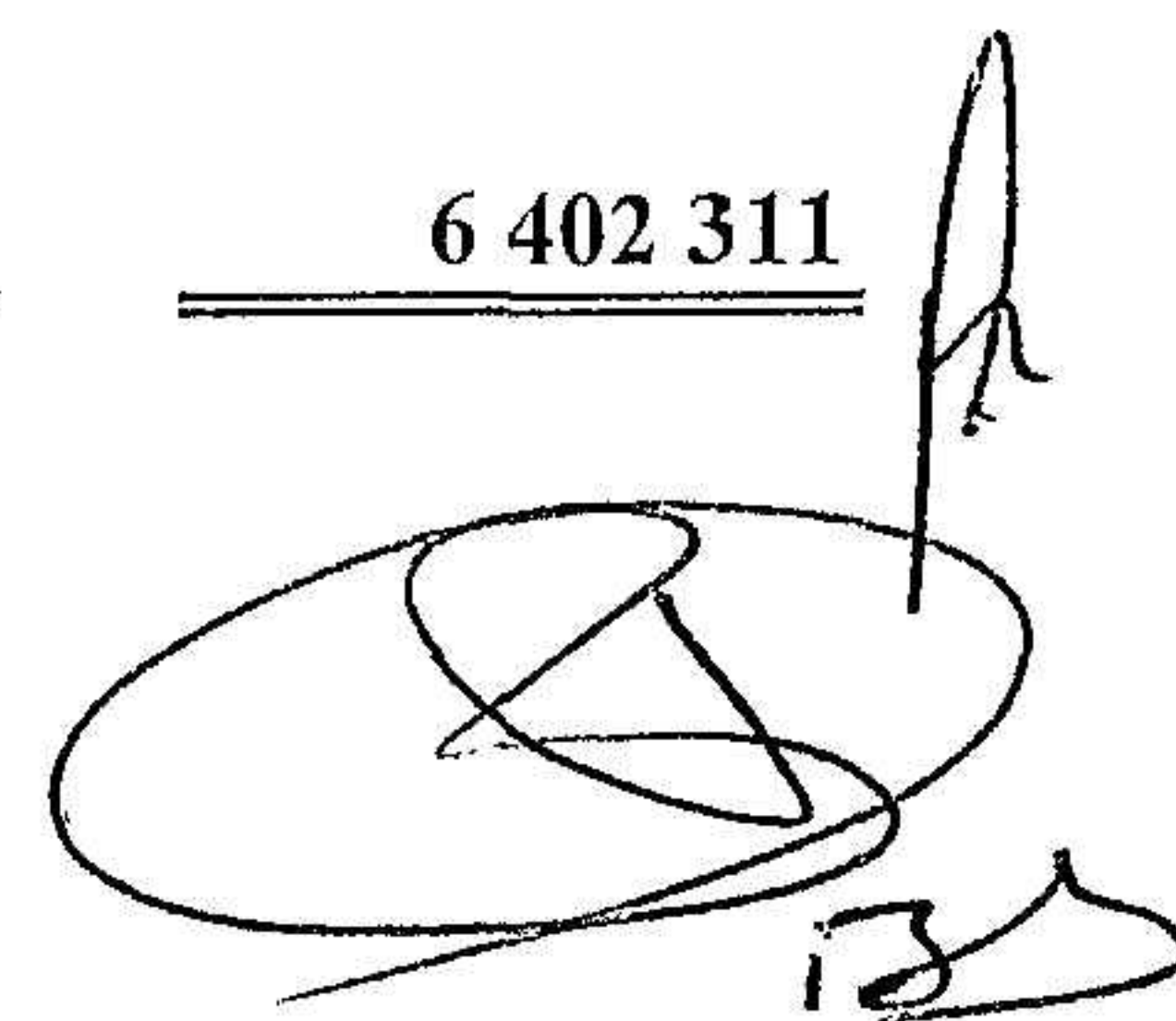


Marindepån Roslagen Fastighets AB  
Org. nr. 559078-8864

Sid 3

## BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	1	6 368 585	6 185 419
Inventarier	2	0	46 469
		<u>6 368 585</u>	<u>6 231 888</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>6 368 585</b>	<b>6 231 888</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Övriga fordringar		1 312	1 831
		<u>1 312</u>	<u>1 831</u>
<b>Kassa och bank</b>		<b>516 630</b>	<b>168 592</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u><b>517 942</b></u>	<u><b>170 423</b></u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u><u><b>6 886 527</b></u></u>	<u><u><b>6 402 311</b></u></u>

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The signature is somewhat stylized and appears to be 'A. B.'. The stamp is a simple circle with a vertical line through it, possibly indicating a date or a specific department.

Marindepån Roslagen Fastighets AB  
Org. nr. 559078-8864

Sid 4

## BALANSRÄKNING

<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>Not</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserad vinst		813 020	628 976
Årets resultat		73 091	184 044
		<b>886 111</b>	<b>813 020</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>986 111</b>	<b>913 020</b>
<b>Obeskattade reserver</b>	3	<b>250 872</b>	<b>250 872</b>
<b>Långfristiga skulder</b>	4		
Skulder till kreditinstitut		3 116 100	3 213 000
Övriga långfristiga skulder		212 670	212 670
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>3 328 770</b>	<b>3 425 670</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		0	0
Kortfristig del av långfristig skuld		96 900	34 000
Övriga skulder		60 956	13 979
Skulder hos koncernföretag		2 130 608	1 747 370
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		32 310	17 400
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>2 320 774</b>	<b>1 812 749</b>
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>		<b>6 886 527</b>	<b>6 402 311</b>

A handwritten signature is present in the bottom right corner of the page, written in black ink. Below the signature is a circular stamp, also in black ink, which appears to be a company seal or official mark. The signature and stamp are positioned to the right of the financial table.

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.

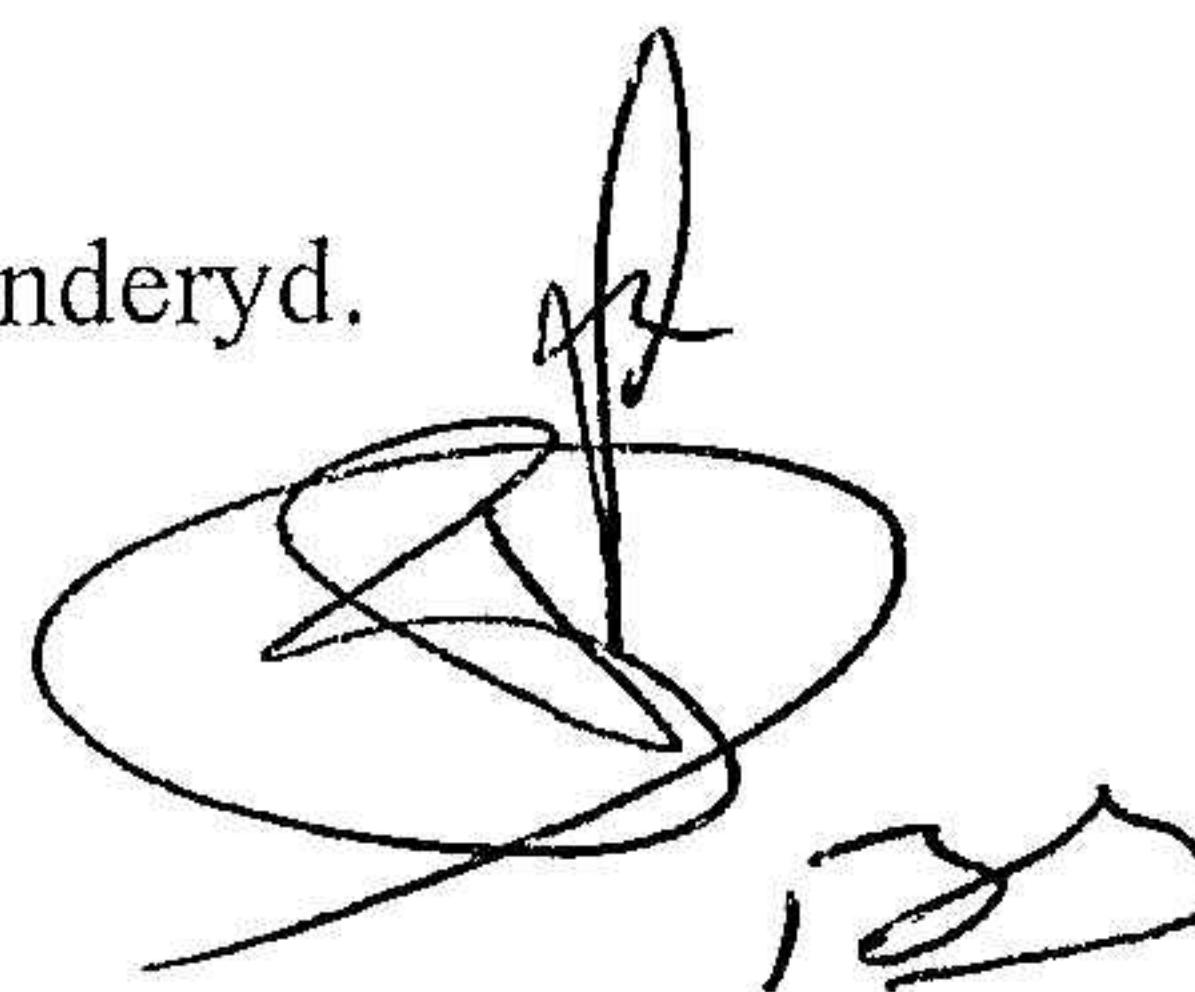
### Inköp och försäljning mellan koncernbolag

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

Av årets försäljning avser kr 1 293 586 (kr 905 000) försäljning till andra koncernbolag.

### Uppgifter om moderföretag

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



Marindepån Roslagen Fastighets AB  
Org. nr. 559078-8864

Sid 6

## Not 1 Byggnader och Mark

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Byggnader och mark</i>		
Ingående anskaffningsvärde	6 810 664	6 732 532
Pågående byggnation	329 784	78 132
Inköp under året	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>7 140 448</u>	<u>6 810 664</u>
Ingående avskrivningar	-1 460 083	-1 353 370
Årets avskrivningar	-106 713	-106 713
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-1 566 796</u>	<u>-1 460 083</u>
<i>Markanläggning</i>		
Ingående anskaffningsvärde	1 200 519	814 111
Inköp under året	21 180	386 408
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>1 221 699</u>	<u>1 200 519</u>
Ingående avskrivningar	-365 681	-305 655
Årets avskrivningar	-61 085	-60 026
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-426 766</u>	<u>-365 681</u>
<b>Bokfört värde byggnader och mark</b>	<b>6 368 585</b>	<b>6 185 419</b>

	2022-12-31	2021-12-31
Fastigheten Mora 2:45, Norrtälje kommun		
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

	2022-12-31	2021-12-31
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	-261 252	-199 708
Årets avskrivningar enligt plan	-46 469	-61 544
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	<u>-307 721</u>	<u>-261 252</u>
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>0</b>	<b>46 469</b>

Handwritten signature and initials, possibly '135', located at the bottom right of the page.

Marindepån Roslagen Fastighets AB  
Org. nr. 559078-8864

Sid 7

**Not 3 Obeskattade reserver**

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond 2017	98 031	98 031
Periodiseringsfond 2018	77 307	77 307
Periodiseringsfond 2019	75 534	75 534
<b>Totalt</b>	<b>250 872</b>	<b>250 872</b>

**Not 4 Förfallotid skulder**

Skuld	Skuld per 2022-12-31	Inom ett år	Mellan ett och fem år	Senare än 5 år
Skuld till kreditinstitut	3 213 000	96 900	639 200	2 476 900

**Not 5 Ställda säkerheter**

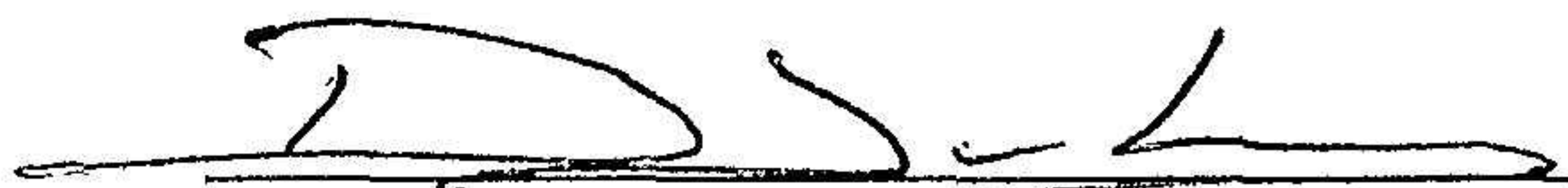
	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckningar	5 500 000	5 500 000
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>5 500 000</b>	<b>5 500 000</b>

**Not 6 Eventualförpliktelser**

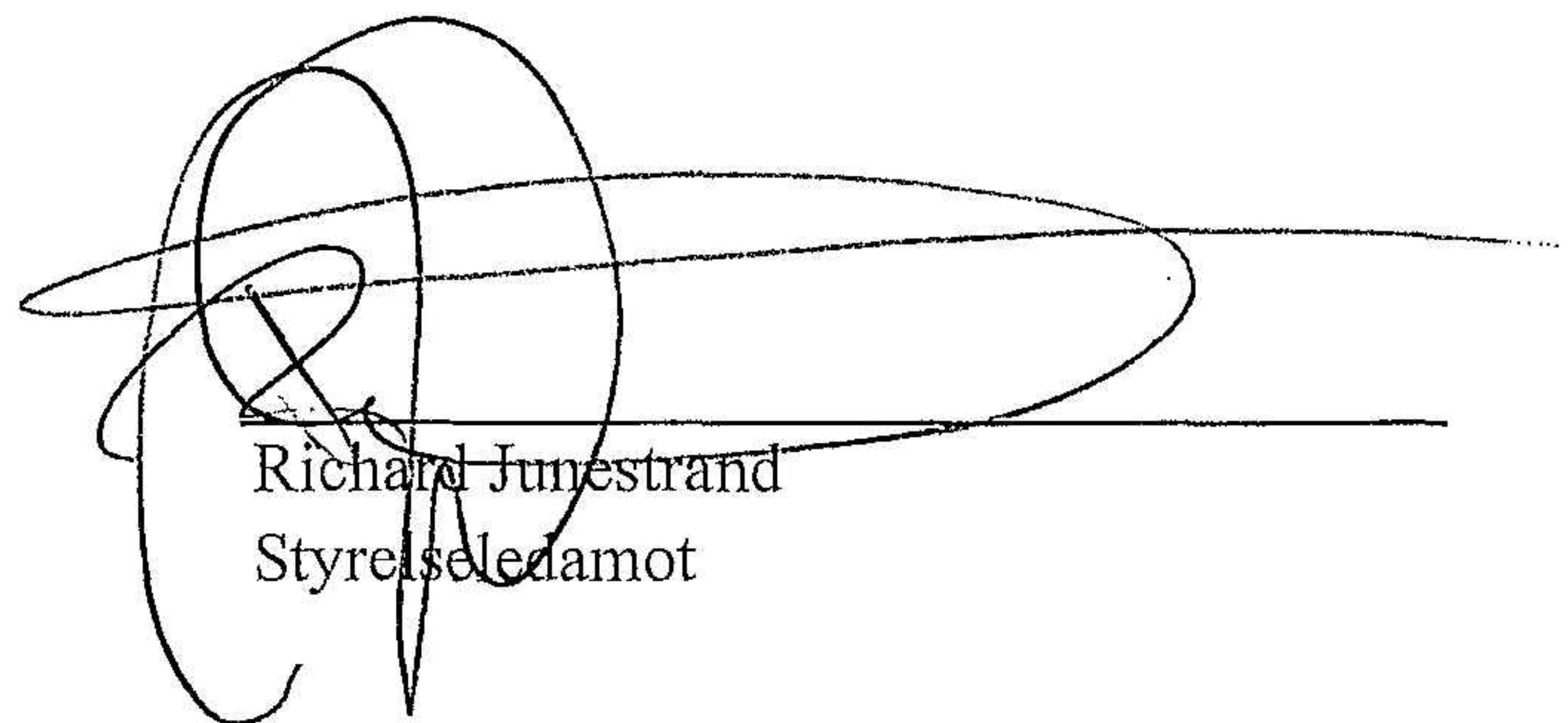
Inga

Inga

Danderyd den 2023-06-09

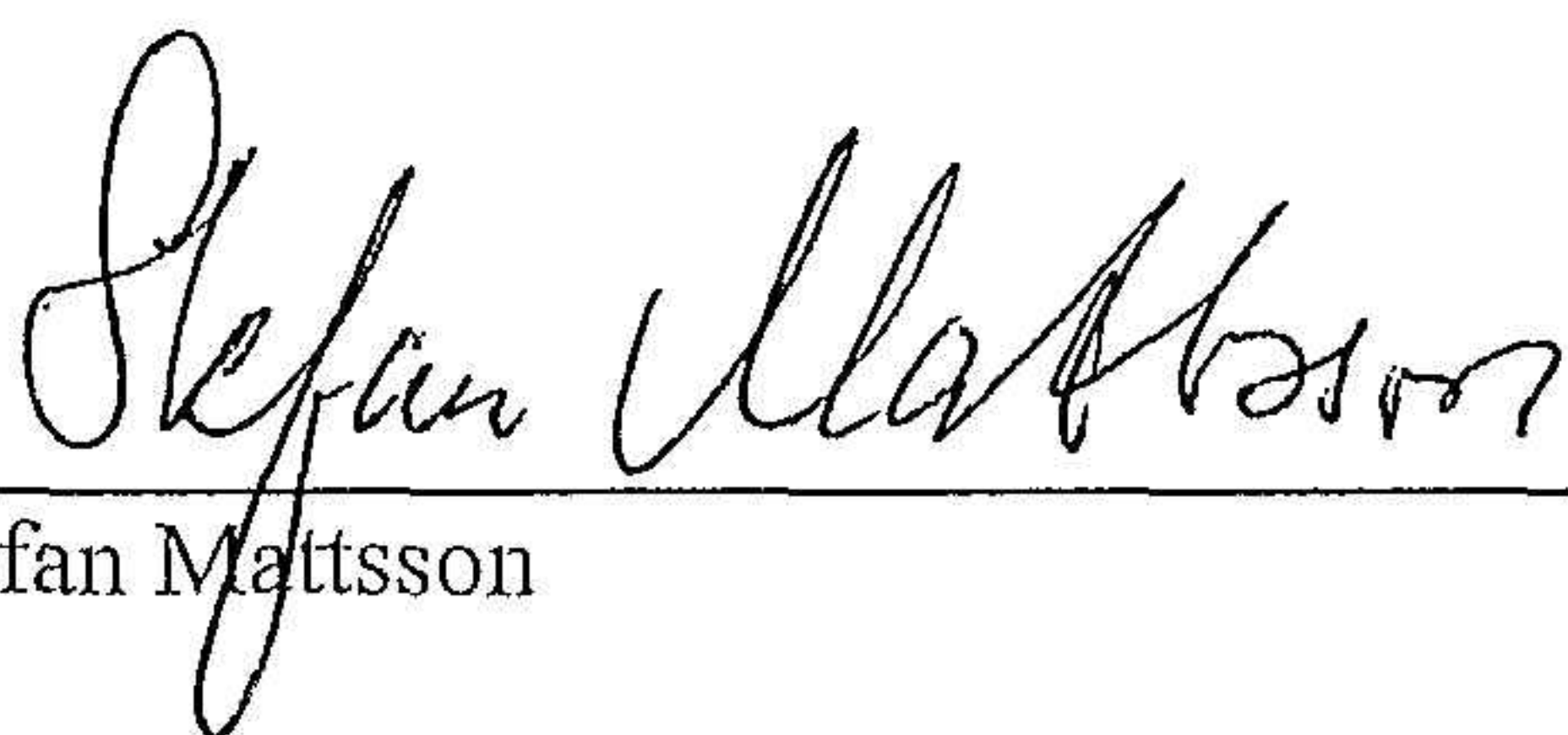


Björn Sandhaag  
Styrelseordförande



Richard Junestrand  
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har avgivits den 2023-06-09



Stefan Mattsson

## 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 2022.

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 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 revisionsssed 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 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 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 revisionsssed 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. Risker 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 2022 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.

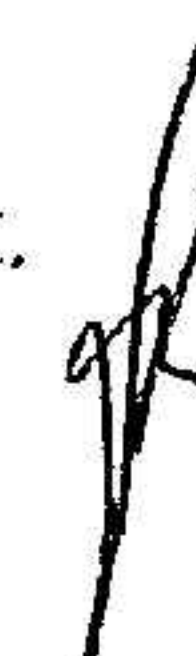
### *Grund för uttalanden*

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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 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 9 juni 2023



Stefan Mattsson  
Auktoriserad revisor