

Årsredovisning för  
**Herstaberghs Marina Varv AB**  
556549-1601

Räkenskapsåret  
**2022-01-01 - 2022-12-31**

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Herstaberghs Marina Varv AB intygar att resultaträkning och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årstämma den 12 maj 2023. Årstämman beslutade att godkänna styrelsen förslag till resultadisposition.

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

Norrköping den 12. maj 2023



Dick Larsson

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Herstabergs Marina Varv AB, 556549-1601, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

## Verksamheten

### Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver varvrörelse och uthyrning av båtplatser.

Bolaget är moderbolag i en koncern.

Koncernredovisning upprättats ej då koncernen tillhör undantagen enligt 7 kap 3§ Årsredovisningslagen.

Företaget har sitt säte i Norrköping.

## Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i Tkr 2019
Nettoomsättning	3 607	3 334	3 148	3 289
Resultat efter finansiella poster	1 449	208	272	-241
Soliditet, %	39	35	38	36

## Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad vinst	Årets vinst	Totalt
Vid årets början	100 000	20 000	643 543	387 437	1 150 980
Utdelning					-1 000 000
Omföring av föreg års vinst				-387 437	-
Årets resultat				1 404 121	1 404 121
<b>Vid årets slut</b>	<b>100 000</b>	<b>20 000</b>	<b>643 543</b>	<b>1 404 121</b>	<b>1 555 101</b>

## Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):	
balanserat resultat	30 980
årets resultat	1 404 121
<b>Totalt</b>	<b>1 435 101</b>
disponeras för	
utdelning, [1000 * 1000]	1 000 000
balanseras i ny räkning	435 101
<b>Summa</b>	<b>1 435 101</b>

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

## Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>			
Nettoomsättning		3 607 214	3 334 202
Övriga rörelseintäkter		808	1 300
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		<u>3 608 022</u>	<u>3 335 502</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-702 064	-731 586
Övriga externa kostnader		-2 012 516	-1 931 068
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-429 069	-443 069
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-3 143 649</u>	<u>-3 105 723</u>
<b>Rörelseresultat</b>		<u>464 373</u>	<u>229 779</u>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		1 000 000	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 039	2 378
Räntekostnader och liknande resultatposter		-17 448	-24 203
<b>Summa finansiella poster</b>		<u>984 591</u>	<u>-21 825</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<u>1 448 964</u>	<u>207 954</u>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av överavskrivningar		60 000	280 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<u>60 000</u>	<u>280 000</u>
<b>Resultat före skatt</b>		<u>1 508 964</u>	<u>487 954</u>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-104 843	-100 517
<b>Årets resultat</b>		<u>1 404 121</u>	<u>387 437</u>

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	2	1 385 851	1 502 907
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	1 316 002	1 202 906
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	128 898	139 007
Summa materiella anläggningstillgångar		2 830 751	2 844 820
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	5	399 860	399 860
Summa finansiella anläggningstillgångar		399 860	399 860
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>3 230 611</b>	<b>3 244 680</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		256 984	265 770
Fordringar hos koncernföretag		1 000 000	-
Övriga fordringar		6 213	32 589
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		162 384	157 093
Summa kortfristiga fordringar		1 425 581	455 452
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		424 070	861 400
Summa kassa och bank		424 070	861 400
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 849 651</b>	<b>1 316 852</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>5 080 262</b>	<b>4 561 532</b>

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<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		30 980	643 543
Årets resultat		1 404 121	387 437
Summa fritt eget kapital		1 435 101	1 030 980
<b>Summa eget kapital</b>		1 555 101	1 150 980
<b>Obeskattade reserver</b>			
Akkumulerade överavskrivningar		523 622	583 622
Summa obeskattade reserver		523 622	583 622
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	305 100	479 484
Summa långfristiga skulder		305 100	479 484
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Checkräkningskredit		174 384	174 384
Leverantörsskulder		26 464	2 867
Skulder till koncernföretag		927 019	927 019
Övriga skulder		155 874	61 424
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 412 698	1 181 752
Summa kortfristiga skulder		2 696 439	2 347 446
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		5 080 262	4 561 532

## 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:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	20-25
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	20
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10

### Not 2 Byggnader och mark

	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 866 198	2 866 198
	<u>2 866 198</u>	<u>2 866 198</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 363 290	-1 246 234
-Årets avskrivning enligt plan	-117 056	-117 056
	<u>-1 480 346</u>	<u>-1 363 290</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 385 852</b>	<b>1 502 908</b>

### Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 646 362	5 616 812
-Nyanskaffningar	415 000	29 550
Vid årets slut	<u>6 061 362</u>	<u>5 646 362</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-4 443 458	-4 127 554
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-301 904	-315 904
Vid årets slut	<u>-4 745 362</u>	<u>-4 443 458</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 316 000</b>	<b>1 202 904</b>

#### Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	202 188	202 188
Vid årets slut	202 188	202 188
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-63 181	-53 072
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-10 109	-10 109
Vid årets slut	-73 290	-63 181
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>128 898</b>	<b>139 007</b>

#### Not 5 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	399 860	399 860
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>399 860</b>	<b>399 860</b>

#### Not 6 Skulder som avser flera poster

	2022-12-31	2021-12-31
Företagets banklån om 479 484 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.		
<b>Långfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	305 100	479 484
	<b>305 100</b>	<b>479 484</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	174 384	174 384
	<b>479 484</b>	<b>653 868</b>

#### Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

##### *Ställda säkerheter*

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	2 273 000	2 273 000
Tillgångar med äganderättserhåll	662 339	801 839
	<b>2 935 339</b>	<b>3 074 839</b>

## Underskrifter

Norrköping



Dick Larsson  
Styrelseordförande

2023-05-12



Claes Larsson

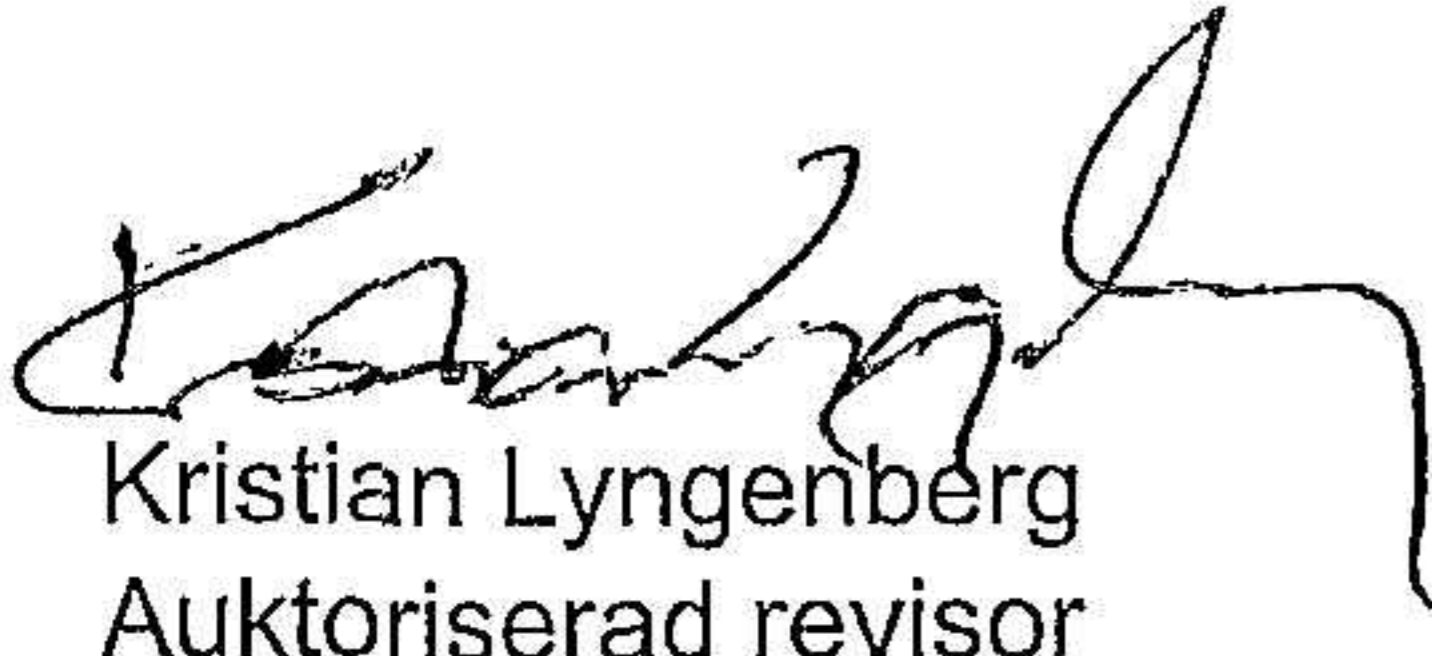
2023-05-12

2023-05-12

Britt Larsson



Min/Var revisionsberättelse har lämnats den 12 maj 2023



Kristian Lyngenberg  
Auktoriserad revisor

2023051908454

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herstabergs Marina Varv AB, org.nr 556549-1601

---

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herstabergs Marina Varv AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herstabergs Marina Varv 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 för Herstabergs Marina Varv AB.

### 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 Herstabergs Marina Varv 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 misstag.

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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

## 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 Herstabergs Marina Varv AB för år 2022 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Herstabergs Marina Varv 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:

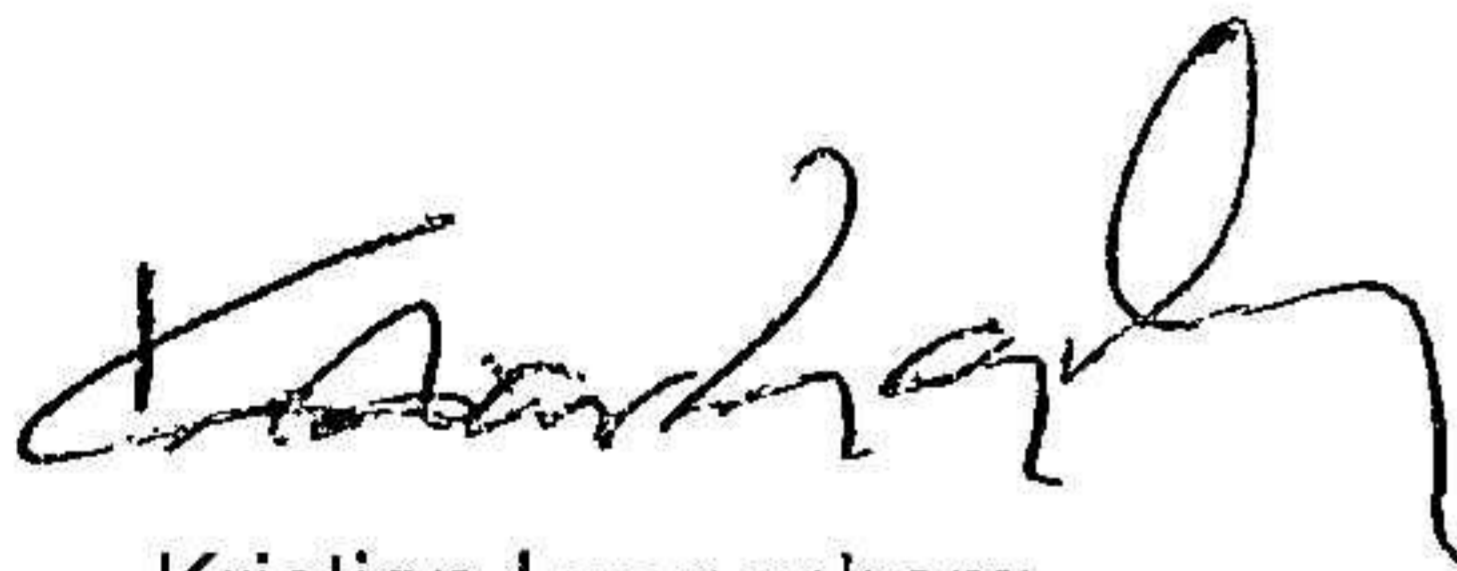
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisions sed 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Norrköping den 12 maj 2023



Kristian Lyngenberg  
Auktoriserad revisor