

Fastställelseintyg

Johan Hallsten Marinservice AB (556360-3256)
Räkenskapsår 2023-01-01 – 2023-12-31

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma. *24-06-02*

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition

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

Sockholm, 2024-*06-02*



Johan Hallsten

ÅRSREDOVISNING

för

Johan Hallsten Marinservice AB

Org.nr. 556360-3256

Räkenskapsåret

2023-01-01 — 2023-12-31

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter av årsredovisning	8

ank=20240612:2024061300022

Styrelsen för Johan Hallsten Marinservice AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01-2023-12-31.
Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall bedriva reparation och service av båtar och båtmotorer med kringutrustning, reparation och service av fordon, arbetsmaskiner och stationära industrimaskiner, försäljning av båtar, båtmotorer, reservdelar och annan båtutrustning, landtransporter av båtar, sjösättningar och upptagningar, sjötransporter innefattande bärgningar, person- och godstransporter, uthyrning av sommar- och vinterplatser för båtar ävensom idka därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har skett under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

Flerårsöversikt visas i tusen svenska kronor (TSEK)

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	13 278	17 900	12 903	19 317	10 310
Resultat efter finansiella poster	-198	2 478	183	9 716	770
Balansomslutning	15 402	16 926	14 181	15 238	8 937
Soliditet (%)	75,48	68,20	67,70	66,00	20,00

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	8 906 136	2 524 766	11 550 902
Balanseras i ny räkning	0	0	2 524 766	-2 524 766	0
Årets resultat	0	0	0	-197 702	-197 702
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	11 430 902	-197 702	11 353 200

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	11 430 902
Årets resultat	-197 702
Summa	11 233 200

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	11 233 200
Summa	11 233 200

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		13 278 454	17 899 531
Övriga rörelseintäkter		110 122	1 921 926
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		13 388 576	19 821 457
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-6 056 987	-9 336 480
Övriga externa kostnader		-3 350 861	-3 830 637
Personalkostnader	2	-4 088 572	-4 547 166
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-150 516	-213 365
Övriga rörelsekostnader		0	-572
Summa rörelsekostnader		-13 646 936	-17 928 222
Rörelseresultat		-258 360	1 893 235
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		211 173	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-38 601	630 177
Räntekostnader och liknande resultatposter		-111 912	-45 071
Summa finansiella poster		60 659	585 106
Resultat efter finansiella poster		-197 702	2 478 341
Resultat före skatt		-197 702	2 478 342
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	46 424
Årets resultat		-197 702	2 524 766

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	1 061 554	387 605
Summa materiella anläggningstillgångar		1 061 554	387 605
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag		30 401	30 401
Fordringar hos koncernföretag	4	3 926 947	3 715 774
Andra långfristiga fordringar		20 020	91 270
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 977 368	3 837 446
Summa anläggningstillgångar		5 038 922	4 225 051
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		2 738 587	1 819 455
Summa varulager m.m.		2 738 587	1 819 455
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		719 999	1 466 604
Fordringar hos koncernföretag	4	4 207 788	2 594 605
Övriga fordringar		228 022	105 385
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		8 722	550 310
Summa kortfristiga fordringar		5 164 531	4 716 904
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 095 322	6 164 283
Redovisningsmedel		4 375	0
Summa kassa och bank		2 099 697	6 164 283
Summa omsättningstillgångar		10 002 816	12 700 642
Summa tillgångar		15 041 738	16 925 692

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		11 430 902	8 906 136
Årets resultat		-197 702	2 524 766
Summa fritt eget kapital		11 233 200	11 430 902
Summa eget kapital		11 353 200	11 550 902
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser			
Övriga avsättningar		30 401	30 401
Summa avsättningar		30 401	30 401
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	5	0	0
Övriga skulder till kreditinstitut	6	829 227	645 873
Övriga långfristiga skulder		6 486	6 027
Summa långfristiga skulder		835 713	651 900
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	249 996	298 660
Leverantörsskulder		1 526 367	1 469 642
Skatteskulder		17 568	0
Övriga skulder		569 487	1 139 784
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		459 005	1 784 403
Summa kortfristiga skulder		2 822 423	4 692 489
Summa eget kapital och skulder		15 041 738	16 925 692

Noter

1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Typ av tillgång	Antal år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkning

2 Medelantal anställda

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

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantal anställda	7	8

Noter till balansräkning

3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 200 336	1 770 338
Inköp	1 074 604	0
Försäljningar/utrangeringar	-638 654	-570 000
Utgående anskaffningsvärden	1 636 286	1 200 338
Ingående avskrivningar	-812 731	-808 368
Försäljningar/utrangeringar	399 159	209 000
Årets avskrivningar	-161 160	-213 365
Utgående avskrivningar	-574 732	-812 733
Redovisat värde	1 061 554	387 605

ank=20240612:2024061300028

4 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 310 380	3 234 672
Tillkommande fordringar	1 873 855	481 102
Reglerade fordringar	-49 499	0
Utgående anskaffningsvärden	8 134 735	3 715 774
Redovisat värde	8 134 735	3 715 774

5 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	2 125 000	1 200 000
Summa ställda säkerheter	2 125 000	1 200 000

6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	829 227	645 873

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Stockholm, den dag som framgår av min elektroniska underskrift.

Johan Hallsten

Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Kangas

Auktoriserad revisor

Deltagare

JOHAN HALLSTEN MARINSERVICE AKTIEBOLAG 556360-3256 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-05-30 15:22:57 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: JOHAN HALLSTEN

Datum

Johan Hallsten

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-02 10:19:33 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Peter Magnus Kangas

Datum

Peter Kangas

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

ank=20240612;2024061300030

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Johan Hallsten Marinservice AB, org.nr 556360-3256

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Johan Hallsten Marinservice AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Johan Hallsten Marinservice ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Johan Hallsten Marinservice AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Johan Hallsten Marinservice AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra 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 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 vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Johan Hallsten Marinservice AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Johan Hallsten Marinservice AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Kangas
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-02 10:18:32 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Peter Magnus Kangas

Datum

Peter Kangas

Partner

Leveranskanal: E-post

ank=20240612.2024061300034