



ÅRSREDOVISNING

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

för

Marindepån Roslagen AB

Org. nr. 556727-8618

Årsredovisningen omfattar:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Tilläggsupplysningar (noter)	5-7

Undertecknad styrelseledamot i Marindepån Roslagen AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen faststälts 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 AB

Org. nr. 556727-8618

Årsredovisningen omfattar:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Tilläggsupplysningar (noter)	5-7

A handwritten signature consisting of a large, stylized letter 'P' enclosed in a circle, followed by the initials 'Bd' written in a cursive style.

ÅRSREDOVISNING

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

Förvaltningsberättelse**Allmänt om verksamheten**

Bolaget bedriver varvsrörelse avseende fritidsbåtar samt uthyrning av båtplatser.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamhetsåret har varit normalt för rörelsen. Fortsatta investeringar har gjorts avseende utökande av bryggplatser och vinterplatser.

Flerårsöversikt, tkr

	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	7 820	6 201	5 075	4 423	4 247
Resultat efter finansnetto	564	884	778	109	291
Balansomslutning	3 843	4 847	2 944	2 718	2 592
Soliditet (%)	60	45	68	52	79

Förändring i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	1 357 386	307 133	1 764 519
Resultatdisposition enligt årsstämma		307 133	-307 133	
Årets resultat			155 657	155 657
Belopp vid årets utgång	100 000	1 664 519	155 657	1 920 176

Förslag till vinstdisposition

Till bolagstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel från föregående år	1 664 519
Årets vinst	155 657
Kronor	1 820 176

Styrelsen och verkställande direktören föreslår

I ny räkning överförs

Kronor	1 820 176
	1 820 176

Handwritten signatures and initials, including a large signature and the initials '13' and 'a'.

Marindepån Roslagen AB
Org. nr. 556727-8618

Sid 2

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter:			
Nettoomsättning		7 819 618	6 201 280
Övriga rörelseintäkter		36 110	107 802
Summa rörelseintäkter		7 855 728	6 309 082
Rörelsens kostnader:			
Handelsvaror		-3 266 094	-1 990 763
Externa kostnader		-2 324 737	-1 834 917
Personalkostnader	1	-1 407 545	-1 348 310
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar		-293 376	-251 039
Summa rörelsekostnader		-7 291 752	-5 425 029
Rörelseresultat		563 976	884 053
Resultat från finansiella investeringar:			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		50	120
Räntekostnader och liknande resultatposter		-352	-7
Resultat efter finansiella poster		563 674	884 166
Bokslutsdispositioner:			
Återförd periodiseringsfond		0	207 064
Lämnat koncernbidrag		-400 000	-700 000
Skatter			
Skatt på årets resultat		-8 017	-84 097
Årets resultat		155 657	307 133

Marindepån Roslagen AB
Org. nr. 556727-8618

Sid 3

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR	Not	2022-12-31	2021-12-31
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringar på annans fastighet	2	136 591	0
Inventarier	3	677 807	788 264
		<u>814 398</u>	<u>788 264</u>
Summa anläggningstillgångar		814 398	788 264
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Varor		681 740	532 992
		<u>681 740</u>	<u>532 992</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		269 058	598 463
Fordringar hos koncernföretag		26 420	67 386
Övriga fordringar		109 388	27 800
		<u>404 866</u>	<u>693 649</u>
Kassa och bank		1 942 381	2 832 583
Summa omsättningstillgångar		3 028 987	4 059 224
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>3 843 385</u>	<u>4 847 488</u>

Handwritten signature and initials, possibly 'B' and 'd', with a date '13/12' written below.

Marindepån Roslagen AB
Org. nr. 556727-8618

Sid 4

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	2022-12-31	2021-12-31
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		1 664 519	1 357 386
Årets resultat		155 657	307 133
		1 820 176	1 664 519
Summa eget kapital		1 920 176	1 764 519
Obeskattade reserver	4	502 784	502 784
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		169 339	0
Skatteskulder		0	43 967
Övriga skulder		165 196	297 683
Skulder hos koncernföretag		960 945	2 140 793
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		124 945	97 742
Summa kortfristiga skulder		1 420 425	2 580 185
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		3 843 385	4 847 488

Handwritten signatures and a circular stamp are present in the bottom right corner of the page. The stamp is a circle with a diagonal line through it, and there are several handwritten marks around it, including what appears to be a signature and some initials.

Marindepån Roslagen AB
Org. nr. 556727-8618

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.
Avskrivningar på förbättringar annans fastighet har skett med 5%.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och verkligt värde.

Fordringar

Fordringar är redovisade till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Inköp och försäljning mellan koncernbolag

Av årets inköp avser kr 3 628 181 (kr 2 184 285) inköp från andra koncernbolag.
Av årets försäljning avser kr 113 552 (kr 40 217) försäljning till andra koncernbolag.

Uppgifter om moderföretag

Marindepån Utveckling i Stockholm AB, org. nr 559232-3587, Säte Stockholm

Not 1 Personal

Medelantalet anställda har varit:

	2022-12-31	2021-12-31
Kvinnor	0	0
Män	2	3
Totalt	2	3

Marindepån Roslagen AB
Org. nr. 556727-8618

Sid 6

Not 2 Förbättringar på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	0	0
Årets inköp	143 780	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>143 780</u>	<u>0</u>
Ingående avskrivningar enligt plan	0	0
Årets avskrivningar enligt plan	-7 189	0
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	<u>-7 189</u>	<u>0</u>
Utgående bokfört värde	136 591	0

Not 3 Inventarier

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	2 219 123	1 545 274
Årets inköp	175 730	673 849
Avyttrat under året	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>2 394 853</u>	<u>2 219 123</u>
Ingående avskrivningar enligt plan	-1 430 859	-1 179 820
Årets avskrivningar enligt plan	-286 187	-251 039
Återförd avskrivning vid avyttring	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	<u>-1 717 046</u>	<u>-1 430 859</u>
Utgående bokfört värde	677 807	788 264

Not 4 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond 2017	234 265	234 265
Periodiseringsfond 2018	73 397	73 397
Periodiseringsfond 2020	195 122	195 122
Totalt	<u>502 784</u>	<u>502 784</u>

Handwritten signatures and a circular stamp, likely representing approval or verification of the financial data.


Marindepån Roslagen AB
Org. nr. 556727-8618

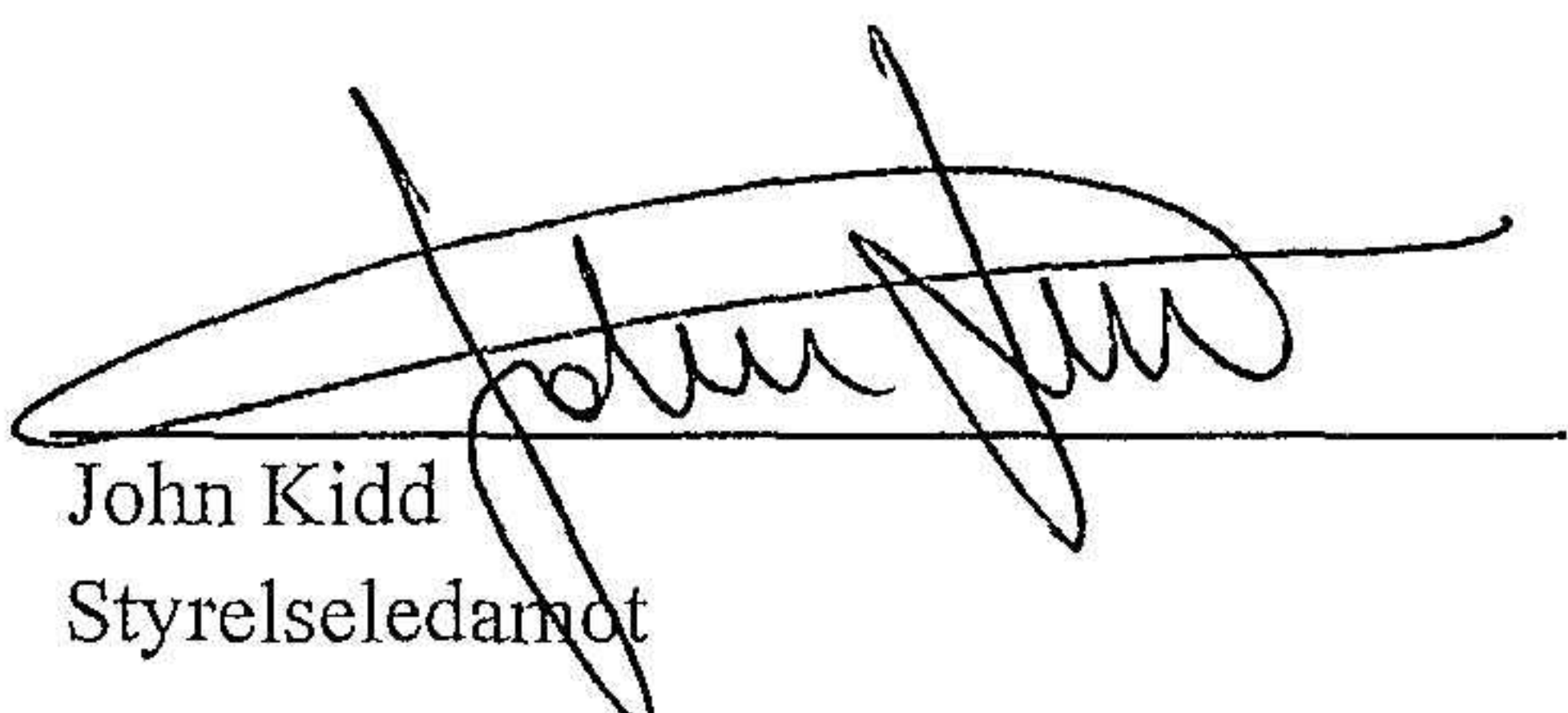
Sid 7

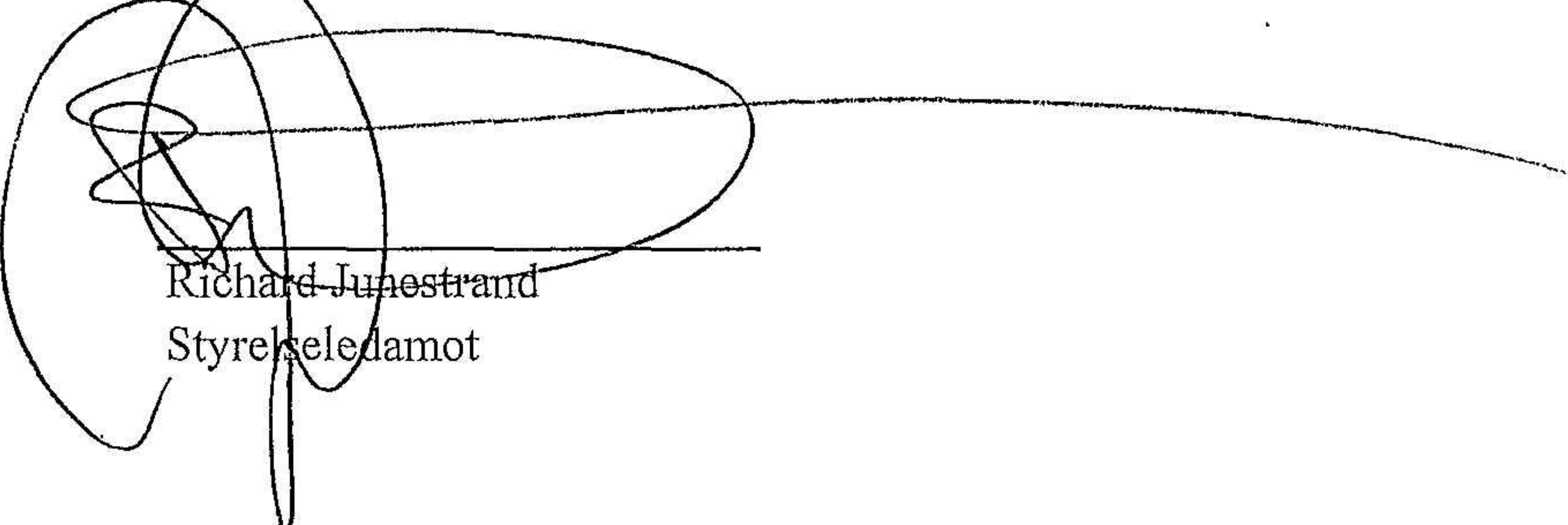
Not 5 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckningar	500 000	500 000
Summa ställda säkerheter	500 000	500 000


Stockholm den 2023-06-09


Björn Sandhaag
Styrelseordförande


John Kidd
Styrelseledamot


Richard Junestrand
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har avgivits den 2023-06-09


Stefan Mattsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i MARINDEPÅN ROSLAGEN AB, org.nr 556727-8618

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Marindepån Roslagen 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 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Marindepån Roslagen 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och den verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 revisions sed 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. Risken 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 och verkställande direktörens förvaltning för Marindepån Roslagen 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 och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

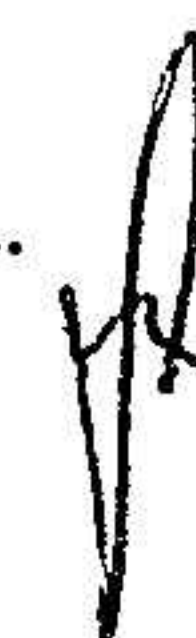
Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorers ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Marindepån Roslagen 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 och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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