

Årsredovisning

Trosa Marin & Motor AB

556512-4582

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-26. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:
Marcus Waktel , Verkställande direktör
2024-06-26

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver varvrörelse, service och reparationer av båtar, båtmotorer, samt butiksförsäljning av tillbehör. Trosa Marin och Motor AB är helägt dotterbolag till Sundbyhill AB 556645-1075. Företaget har sitt säte i Trosa.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2205-2212	2105-2204	2005-2104
Nettoomsättning	11 773	8 561	14 912	10 856
Resultat efter finansiella poster	313	25	227	-135
Soliditet %	33	36	41	38

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	1 350 000	45 000	86 213	18 791
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning			18 791	-18 791
- Årets resultat				9 358
- Belopp vid årets utgång	1 350 000	45 000	105 004	9 358

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	105 004
Årets resultat	9 358
Summa	114 362

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	114 362
Summa	114 362

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-05-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	11 772 957	8 560 633
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning	178 568	-381 311
Övriga rörelseintäkter	441 850	395 566
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	12 393 375	8 574 888
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-6 158 765	-4 896 177
Övriga externa kostnader	-2 563 659	-1 586 551
Personalkostnader	-3 221 518	-1 962 612
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-30 910	-73 552
Summa rörelsekostnader	-11 974 852	-8 518 892
Rörelseresultat	418 523	55 996
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2 112	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-107 965	-30 938
Summa finansiella poster	-105 853	-30 938
Resultat efter finansiella poster	312 670	25 058
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-300 000	0
Summa bokslutsdispositioner	-300 000	0
Resultat före skatt	12 670	25 058
Skatter		
Skatt på årets resultat	-3 312	-6 267
Årets resultat	9 358	18 791

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	98 840	129 750
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		98 840	129 750
Summa anläggningstillgångar		98 840	129 750
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		2 176 411	2 087 258
Färdiga varor och handelsvaror		721 511	0
<i>Summa varulager m.m.</i>		2 897 922	2 087 258
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		458 193	433 605
Övriga fordringar		37 758	22 379
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		660 155	482 352
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		1 156 106	938 336
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		376 135	1 022 072
<i>Summa kassa och bank</i>		376 135	1 022 072
Summa omsättningstillgångar		4 430 163	4 047 666
SUMMA TILLGÅNGAR		4 529 003	4 177 416

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	1 350 000	1 350 000
Reservfond	45 000	45 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>1 395 000</i>	<i>1 395 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	105 004	86 213
Årets resultat	9 358	18 791
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>114 362</i>	<i>105 004</i>
Summa eget kapital	1 509 362	1 500 004
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	900 000	0
Leverantörsskulder	343 953	453 026
Skulder till koncernföretag	998 036	481 331
Övriga skulder	442 777	636 052
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	334 875	1 107 003
Summa kortfristiga skulder	3 019 641	2 677 412
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	4 529 003	4 177 416

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Medelantalet anställda

2023-12-31 2022-12-31

Medelantalet anställda	7	7
------------------------	---	---

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	2 576 677	2 554 127
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	-	70 000
Försäljningar/utrangeringar	-	-35 000
Omklassificeringar	-	-12 450
Utgående anskaffningsvärden	2 576 677	2 576 677
Ingående nedskrivningar	-2 446 927	-2 408 375
<i>Förändringar av nedskrivningar</i>		
Försäljningar/utrangeringar	-	35 000
Årets nedskrivningar	-30 910	-73 552
Utgående nedskrivningar	-2 477 837	-2 446 927
Redovisat värde	98 840	129 750

Not 4 Checkräkningskredit

2023-12-31 2022-12-31

Säkerheter

Beviljad kredit	2 000 000	2 000 000
-----------------	-----------	-----------

Not 5 Eventualförpliktelser

2023-12-31 2022-12-31

Eventualförpliktelser	450 000	450 000
-----------------------	---------	---------

Not 6 Ställda säkerheter

2023-12-31 2022-12-31

Företagsinteckningar	3 350 000	2 650 000
Summa ställda säkerheter	3 350 000	2 650 000

UNDERSKRIFTER

Trosa

Marcus Waktel

Marcus Waktel

Verkställande direktör

2024-06-19

Kim Eklöf

Kim Eklöf

2024-06-20

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2024-06-24

Emil Flodqvist

Emil Flodqvist

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Trosa Marin & Motor AB
Org.nr 556512-4582

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Trosa Marin & Motor AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Trosa Marin & Motor ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Trosa Marin & Motor 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 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 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 misstag.

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 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. Risken 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 Trosa Marin & Motor AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

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 Trosa Marin & Motor 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 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. 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 eller verkställande direktören 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Eskilstuna 2024-06-24

Emil Flodqvist

Emil Flodqvist
Auktoriserad revisor