

Årsredovisning för  
**Gestrike Marincenter AB**

556893-5794

Räkenskapsåret

**2022-10-01 - 2023-09-30**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

### **Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-01-22. 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**

Peter Hedberg  
Styrelseledamot

2024-01-22

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Gestrike Marincenter AB, 556893-5794, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-09-30.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är försäljning och reparation av båtar.  
Bolaget är ett helägt dotterbolag till PH Invest AB, org.nr. 556893-5778.  
Bolaget har sitt säte i Sandviken.

### Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	28 163 358	32 180 913	28 230 970	24 075 609
Resultat efter finansiella poster	-724 885	1 273 210	1 854 464	2 157 297
Soliditet %	42,5	35,2	54,1	50,1

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	3 310 038	1 063 398
Balanseras i ny räkning		1 063 398	-1 063 398
Årets resultat			31 661
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>4 373 436</b>	<b>31 661</b>

### Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	4 373 436
Årets resultat	31 661
<b>Summa</b>	<b>4 405 097</b>
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	4 405 097
<b>Summa</b>	<b>4 405 097</b>

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-10-01 - 2023-09-30</i>	<i>2021-10-01 - 2022-09-30</i>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		28 163 358	32 180 913
Övriga rörelseintäkter		216 272	247 571
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>28 379 630</b>	<b>32 428 484</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-21 522 099	-24 008 410
Övriga externa kostnader		-3 284 490	-3 256 510
Personalkostnader	2	-4 209 722	-3 840 377
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-25 728	-34 922
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-29 042 039</b>	<b>-31 140 219</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-662 409</b>	<b>1 288 265</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 164	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-64 640	-15 055
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-62 476</b>	<b>-15 055</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-724 885</b>	<b>1 273 210</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		800 000	90 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>800 000</b>	<b>90 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>75 115</b>	<b>1 363 210</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-43 454	-299 812
<b>Årets resultat</b>		<b>31 661</b>	<b>1 063 398</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-09-30</i>	<i>2022-09-30</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	3	150 118	163 078
Inventarier, verktyg och installationer	4	15 400	28 168
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>165 518</b>	<b>191 246</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>165 518</b>	<b>191 246</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Färdiga varor och handelsvaror		9 012 257	14 040 016
<b>Summa varulager m.m.</b>		<b>9 012 257</b>	<b>14 040 016</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		1 604 569	998 310
Fordringar hos koncernföretag		77 533	77 533
Övriga fordringar		480 531	117 685
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		280 312	449 260
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>2 442 945</b>	<b>1 642 788</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		135 176	19 735
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>135 176</b>	<b>19 735</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>11 590 378</b>	<b>15 702 539</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>11 755 896</b>	<b>15 893 785</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-09-30</i>	<i>2022-09-30</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		4 373 436	3 310 038
Årets resultat		31 661	1 063 398
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>4 405 097</b>	<b>4 373 436</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>4 455 097</b>	<b>4 423 436</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		680 000	1 480 000
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>680 000</b>	<b>1 480 000</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Checkräkningskredit		475 107	1 763 384
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>475 107</b>	<b>1 763 384</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Förskott från kunder		3 357	0
Leverantörsskulder		3 084 296	4 918 543
Skulder till koncernföretag		378 100	378 100
Skatteskulder		58 390	70 339
Övriga skulder		2 150 963	2 472 951
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		470 586	387 032
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>6 145 692</b>	<b>8 226 965</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>11 755 896</b>	<b>15 893 785</b>

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

#### Materiella anläggningstillgångar

	År
Markanläggningar	20
Inventarier, verktyg och installationer	5

### Not 2 Medelantalet anställda

	2022-10-01 - 2023-09-30	2021-10-01 - 2022-09-30
Medelantalet anställda	8	8

### Not 3 Byggnader och mark

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	259 216	259 216
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>259 216</b>	<b>259 216</b>
Ingående avskrivningar	-96 138	-83 178
<b>Förändringar av avskrivningar</b>		
Årets avskrivningar	-12 960	-12 960
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-109 098</b>	<b>-96 138</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>150 118</b>	<b>163 078</b>

## Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	287 840	287 840
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>287 840</b>	<b>287 840</b>
Ingående avskrivningar	-259 672	-237 710
<b>Förändringar av avskrivningar</b>		
Årets avskrivningar	-12 768	-21 962
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-272 440</b>	<b>-259 672</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>15 400</b>	<b>28 168</b>

## Not 5 Ställda säkerheter

	2023-09-30	2022-09-30
Företagsinteckningar	2 700 000	2 700 000
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 700 000</b>

## Underskrifter

Sandviken

*Peter Hedberg*

2024-01-22

Peter Hedberg  
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-01-22

*Johanna Gustavsson*

Johanna Gustavsson  
Auktoriserad revisor



## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Gestrike Marincenter AB, org.nr 556893-5794

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gestrike Marincenter AB för räkenskapsåret 2022-10-01 -- 2023-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gestrike Marincenter ABs finansiella ställning per den 30 september 2023 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 Gestrike Marincenter 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 den 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. Den 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 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 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 Gestrike Marincenter AB för räkenskapsåret 2022-10-01 -- 2023-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### ***Grund för uttalanden***

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Gestrike Marincenter 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 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.

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.

Sandviken 2024-01-22

*Johanna Gustavsson*  
Johanna Gustavsson  
Auktoriserad revisor