

Årsredovisning

för

Johan Hallsten Marinservice Aktiebolag

556360-3256

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Johan Hallsten Marinservice Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-05-15. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2023-05-22



Johan Hallsten

Årsredovisning
för
Johan Hallsten Marinservice Aktiebolag
556360-3256
Räkenskapsåret
2022

Styrelsen för Johan Hallsten Marinservice Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget utför reparationer och service av båtar och båtmotorer och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2019/20 (18 mån)	2018/19
Nettoomsättning	17 900	12 903	19 317	10 310
Resultat efter finansiella poster	2 478	183	9 716	770
Soliditet (%)	68,2	67,7	66,0	20,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	9 339 910	136 226	9 596 136
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			136 226	-136 226	0
Utdelning			-400 000		-400 000
Formlös värdeöverföring			-170 000		-170 000
Årets resultat				2 524 766	2 524 766
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	8 906 136	2 524 766	11 550 902

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	8 906 136
årets vinst	2 524 766
	11 430 902
disponeras så att i ny räkning överföres	11 430 902
	11 430 902

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		17 899 530	12 902 550
Övriga rörelseintäkter		1 921 926	632 645
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		19 821 456	13 535 195
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-9 336 480	-6 058 339
Övriga externa kostnader		-3 830 637	-3 151 328
Personalkostnader	2	-4 547 166	-3 558 568
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-213 365	-573 817
Övriga rörelsekostnader		-572	0
Summa rörelsekostnader		-17 928 220	-13 342 052
Rörelseresultat		1 893 236	193 143
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		630 177	32 626
Räntekostnader och liknande resultatposter		-45 071	-43 119
Summa finansiella poster		585 106	-10 493
Resultat efter finansiella poster		2 478 342	182 650
Resultat före skatt		2 478 342	182 650
Skatter			
Skatt på årets resultat		46 424	-46 424
Årets resultat		2 524 766	136 226

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	387 605	961 970
Summa materiella anläggningstillgångar		387 605	961 970
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	30 401	30 401
Fordringar hos koncernföretag	5	3 715 774	3 234 672
Andra långfristiga fordringar	6	91 270	20 020
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 837 445	3 285 093
Summa anläggningstillgångar		4 225 050	4 247 063
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		1 819 455	1 620 622
Färdiga varor och handelsvaror		0	186 814
Summa varulager		1 819 455	1 807 436
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 466 604	405 565
Fordringar hos koncernföretag		2 594 605	703 194
Övriga fordringar		105 385	69 365
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		550 310	897 659
Summa kortfristiga fordringar		4 716 904	2 075 783
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		6 164 283	6 051 098
Summa kassa och bank		6 164 283	6 051 098
Summa omsättningstillgångar		12 700 642	9 934 317
SUMMA TILLGÅNGAR		16 925 692	14 181 380

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<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		8 906 136	9 339 910
Årets resultat		2 524 766	136 226
Summa fritt eget kapital		11 430 902	9 476 136
Summa eget kapital		11 550 902	9 596 136
Avsättningar			
Övriga avsättningar		30 401	30 401
Summa avsättningar		30 401	30 401
Långfristiga skulder			
	7, 8		
Övriga skulder till kreditinstitut		645 873	947 593
Övriga skulder		6 027	43 115
Summa långfristiga skulder		651 900	990 708
Kortfristiga skulder			
	8		
Övriga skulder till kreditinstitut		298 660	295 600
Leverantörsskulder		1 469 642	1 206 290
Övriga skulder		1 139 784	824 095
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 784 403	1 238 150
Summa kortfristiga skulder		4 692 489	3 564 135
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		16 925 692	14 181 380

2023053012529

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier	5 år
Bilar	10 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	8	7

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 770 338	2 929 804
Inköp	0	655 000
Försäljningar/utrangeringar	-570 000	-1 814 466
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 200 338	1 770 338
Ingående avskrivningar	-808 368	-969 224
Försäljningar/utrangeringar	209 000	734 674
Årets avskrivningar	-213 365	-573 818
Utgående ackumulerade avskrivningar	-812 733	-808 368
Utgående redovisat värde	387 605	961 970

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	30 401	0
Inköp	0	30 401
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 401	30 401
Utgående redovisat värde	30 401	30 401

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 234 672	0
Tillkommande fordringar	481 102	3 234 672
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 715 774	3 234 672
Utgående redovisat värde	3 715 774	3 234 672

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 020	20 020
Tillkommande fordringar	71 250	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	91 270	20 020
Utgående redovisat värde	91 270	20 020

Not 7 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	0	0
	0	0

Not 8 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 944 533 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	645 873	947 593
	645 873	947 593
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	298 660	295 600
	298 660	295 600

2023053012532

Not 9 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	1 200 000	1 200 000
	1 200 000	1 200 000

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Johan Hallsten

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Kangas
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-05-15 13:22:05 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Peter Magnus Kangas

Datum

Peter Kangas

Partner

Leveranskanal: E-post

JOHAN HALLSTEN Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-05-15 13:17:11 UTC

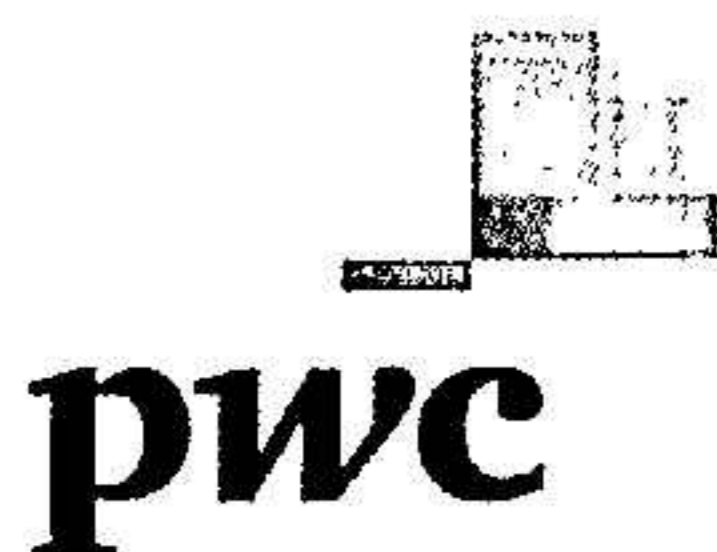
Namn returnerat från Svenskt BankID: JOHAN HALLSTEN

Datum

Johan Hallsten

Leveranskanal: E-post

2023053012533



Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Johan Hallsten Marinservice Aktiebolag för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Johan Hallsten Marinservice Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Aktiebolag.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Johan Hallsten Marinservice Aktiebolag 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

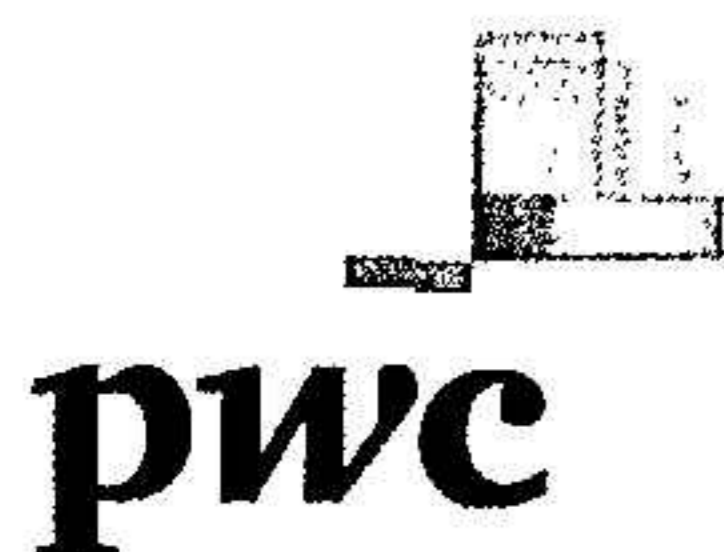
Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god 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 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 Aktiebolag för år 2022 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Johan Hallsten Marinservice Aktieföretag enligt god revisions sed 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
- på något annat sätt handlat i strid med aktieföretagslagen, 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 aktieföretagslagen.

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 aktieföretagslagen.

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 underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Kangas
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-05-15 13:20:59 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Peter Magnus Kangas

Datum

Peter Kangas

Partner

Leveranskanal: E-post

2023053012536