



# ÅRSREDOVISNING

2023-01-01--2023-12-31

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 fastställts på årsstämma den 2024-05-20. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 2024-05-20

Richard Junestrand



# ÅRSREDOVISNING

2023-01-01--2023-12-31

för

**Marindepån Roslagen AB**

**Org. nr. 556727-8618**

**Årsredovisningen omfattar:**

Förvaltningsberättelse  
Resultaträkning  
Balansräkning  
Tilläggsupplysningar (noter)

**Sida**

1

2

3-4

5-7

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'M' followed by a surname, possibly 'Roslag', written in a cursive style.

**ÅRSREDOVISNING**

Styrelsen för Marindepån Roslagen AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 -- 2023-12-31.

**Förvaltningsberättelse****Allmänt om verksamheten**

Bolaget bedriver varvsrörelse avseende fritidsbåtar samt uthyrning av båtplatser.

**Väsentliga händelser under räkenskapsåret**

Verksamhetsåret har varit normalt och med ett stabilt resultat.

**Flerårsöversikt, tkr**

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	7 491	7 820	6 201	5 075	4 423
Resultat efter finansnetto	669	564	884	778	109
Balansomslutning	4 991	3 843	4 847	2 944	2 718
Soliditet (%)	48	60	45	68	52

**Förändring i eget kapital**

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	1 664 519	155 657	1 920 176
Resultatdisposition enligt årsstämma		155 657	-155 657	
Årets resultat			276 118	276 118
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>1 820 176</b>	<b>276 118</b>	<b>2 196 294</b>

**Förslag till vinstdisposition**

Till bolagstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel från föregående år	1 820 176
Årets vinst	276 118
<b>Kronor</b>	<b>2 096 294</b>

Styrelsen och verkställande direktören föreslår

I ny räkning överförs

<b>Kronor</b>	<b>2 096 294</b>
---------------	------------------

Marindepån Roslagen AB  
Org. nr. 556727-8618

Sid 2

## RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<b>Rörelsens intäkter:</b>			
Nettoomsättning		7 491 318	7 819 618
Övriga rörelseintäkter		3 547	36 110
<b>Summa rörelseintäkter</b>		<b>7 494 865</b>	<b>7 855 728</b>
<b>Rörelsens kostnader:</b>			
Handelsvaror		-2 951 746	-3 266 094
Externa kostnader		-2 233 273	-2 324 737
Personalkostnader	1	-1 385 458	-1 407 545
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar		-265 563	-293 376
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-6 836 040</b>	<b>-7 291 752</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>658 825</b>	<b>563 976</b>
<b>Resultat från finansiella investeringar:</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		11 433	50
Räntekostnader och liknande resultatposter		-768	-352
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>669 490</b>	<b>563 674</b>
<b>Bokslutsdispositioner:</b>			
Återförd periodiseringsfond		234 265	0
Lämnat koncernbidrag		-550 000	-400 000
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-77 637	-8 017
<b>Årets resultat</b>		<b>276 118</b>	<b>155 657</b>

Marindepån Roslagen AB  
Org. nr. 556727-8618

Sid 3

## BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Förbättringar på annans fastighet	2	129 402	136 591
Inventarier	3	419 433	677 807
		<u>548 835</u>	<u>814 398</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>548 835</b>	<b>814 398</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager</b>			
Varor		<u>1 008 268</u>	<u>681 740</u>
		<b>1 008 268</b>	<b>681 740</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		201 632	269 058
Fordringar hos koncernföretag		631 147	26 420
Övriga fordringar		4 841	109 388
		<u>837 620</u>	<u>404 866</u>
<b>Kassa och bank</b>		<b>2 595 824</b>	<b>1 942 381</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u><b>4 441 712</b></u>	<u><b>3 028 987</b></u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u><u><b>4 990 547</b></u></u>	<u><u><b>3 843 385</b></u></u>

Handwritten signatures and a circular stamp are present at the bottom right of the page, likely indicating approval or verification of the financial statement.

Marindepån Roslagen AB  
Org. nr. 556727-8618

Sid 4

## BALANSRÄKNING

<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserad vinst		1 820 176	1 664 519
Årets resultat		276 118	155 657
		<u>2 096 294</u>	<u>1 820 176</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>2 196 294</u>	<u>1 920 176</u>
<b>Obeskattade reserver</b>	4	268 519	502 784
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		281 563	169 339
Skatteskulder		0	0
Övriga skulder		159 109	165 196
Skulder hos koncernföretag		1 995 139	960 945
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		89 923	124 945
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>2 525 734</u>	<u>1 420 425</u>
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>		<u><u>4 990 547</u></u>	<u><u>3 843 385</u></u>

Handwritten signatures and a circular stamp are present at the bottom of the page, likely indicating approval or certification of the financial statement.

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 2 410 431 (kr 3 628 181) inköp från andra koncernbolag.  
Av årets försäljning avser kr 35 271 (kr 113 552) försäljning till andra koncernbolag.

### Uppgifter om moderföretag

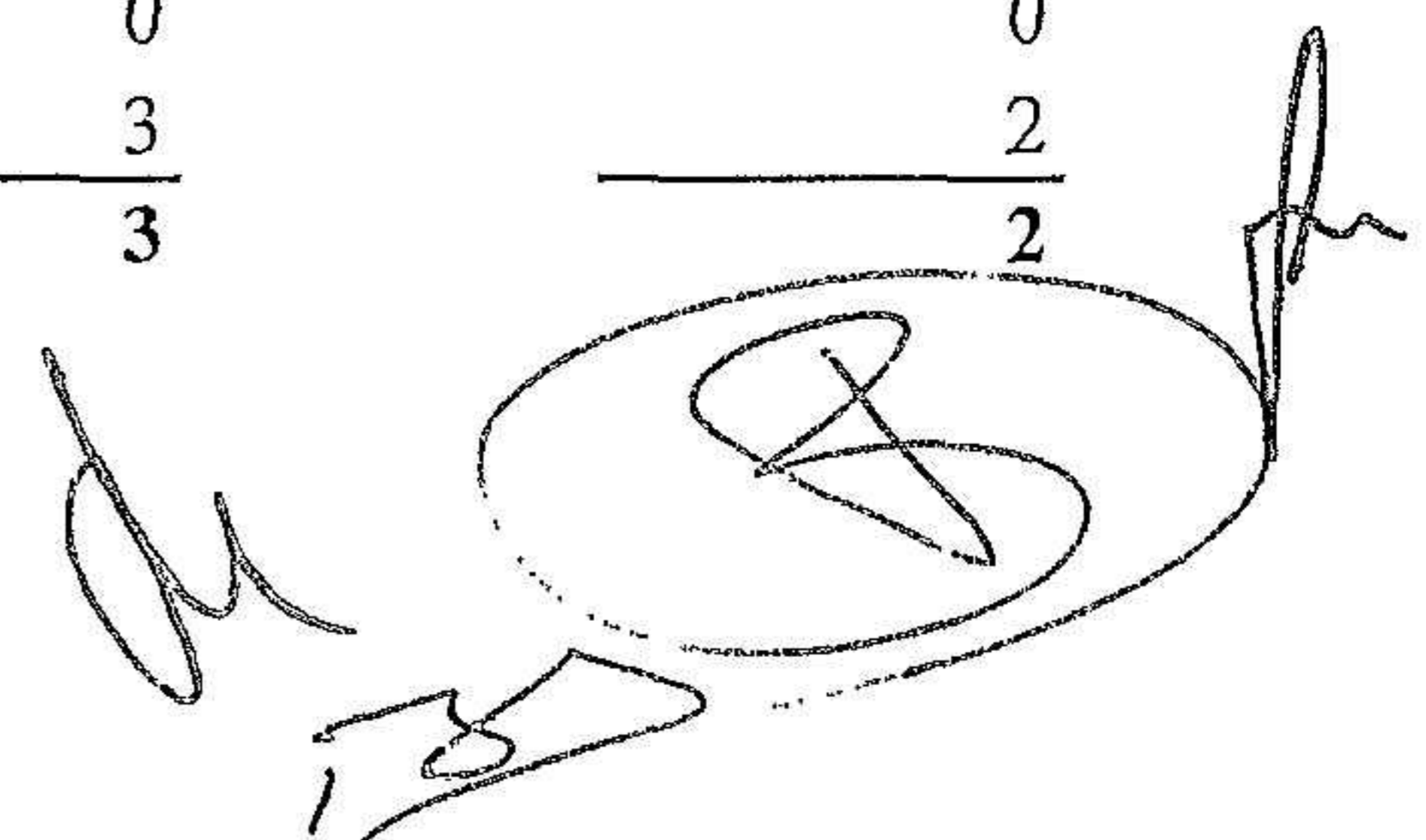
Marindepån Utveckling i Stockholm AB, org. nr 559232-3587, Säte Stockholm

### Not 1 Personal

Medelantalet anställda har varit:

Kvinnor  
Män  
Totalt

	2023-12-31	2022-12-31
	0	0
	3	2
	<u>3</u>	<u>2</u>

A handwritten signature is written over a circular stamp. The stamp contains a stylized logo or symbol. The signature is written in dark ink and appears to be a cursive name.

Marindepån Roslagen AB  
Org. nr. 556727-8618

Sid 6

## Not 2 Förbättringar på annans fastighet

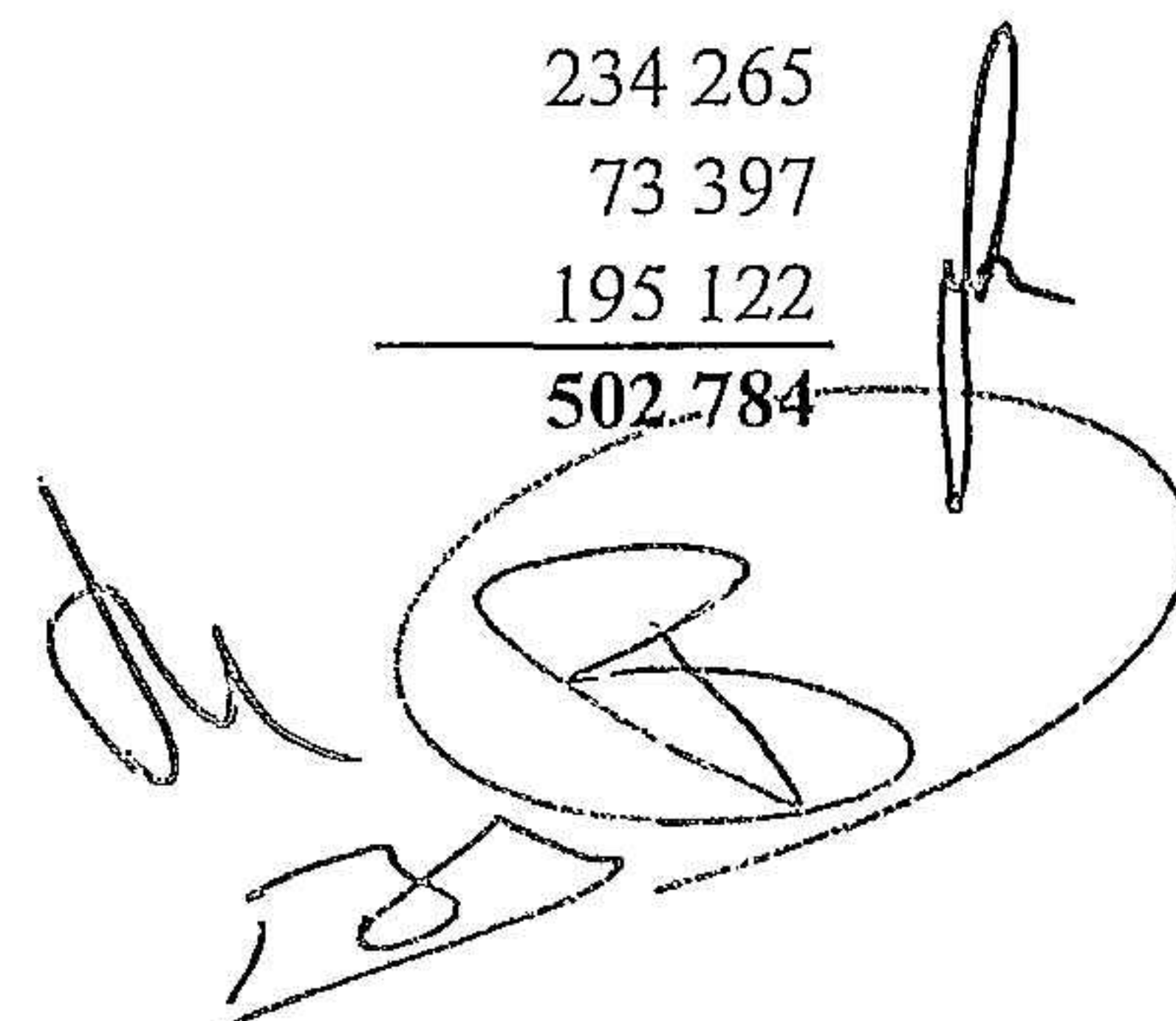
	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	143 780	0
Årets inköp	0	143 780
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>143 780</u>	<u>143 780</u>
Ingående avskrivningar enligt plan	-7 189	0
Årets avskrivningar enligt plan	-7 189	-7 189
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	<u>-14 378</u>	<u>-7 189</u>
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>129 402</b>	<b>136 591</b>

## Not 3 Inventarier

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	2 394 853	2 219 123
Årets inköp	0	175 730
Avyttrat under året	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>2 394 853</u>	<u>2 394 853</u>
Ingående avskrivningar enligt plan	-1 717 046	-1 430 859
Årets avskrivningar enligt plan	-258 374	-286 187
Återförd avskrivning vid avyttring	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	<u>-1 975 420</u>	<u>-1 717 046</u>
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>419 433</b>	<b>677 807</b>

## Not 4 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond 2017	0	234 265
Periodiseringsfond 2018	73 397	73 397
Periodiseringsfond 2020	195 122	195 122
<b>Totalt</b>	<u>268 519</u>	<u>502 784</u>



Handwritten signature and stamp, likely representing the responsible officer for the financial statements.


Marindepån Roslagen AB  
Org. nr. 556727-8618

Sid 7

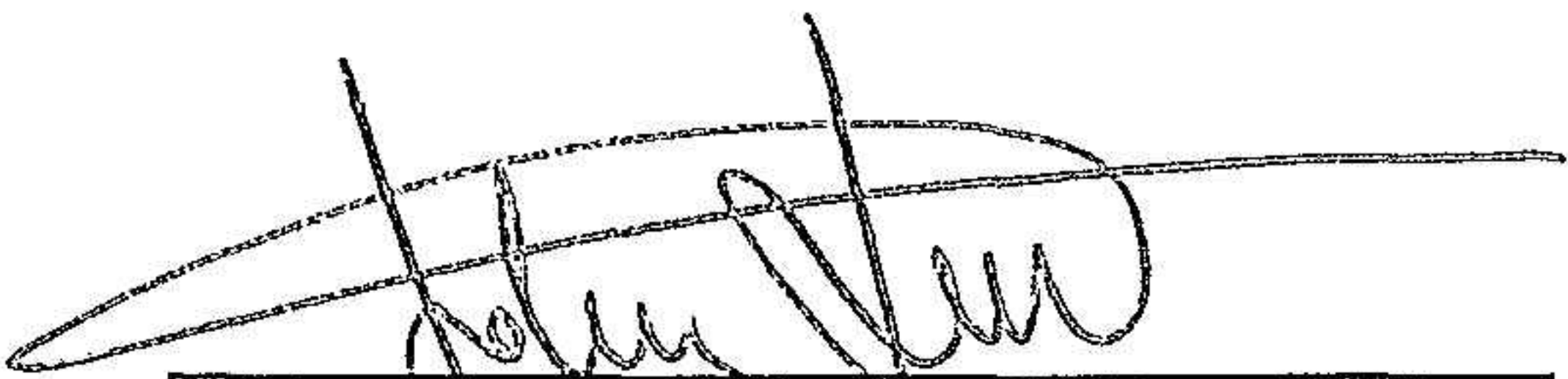
**Not 5 Ställda säkerheter**

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	500 000	500 000
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>

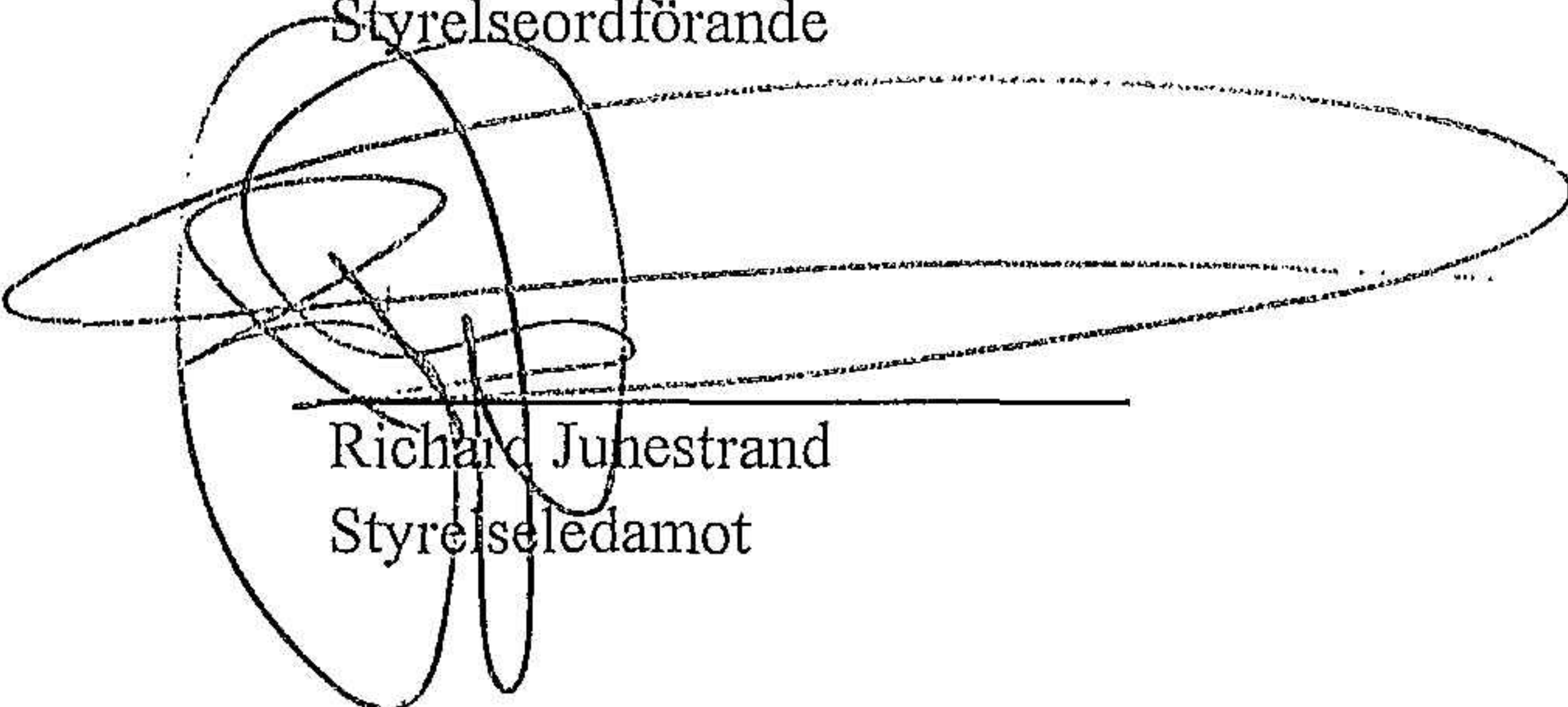
Stockholm den 2024-05-20



Björn Sandhaag  
Styrelseordförande




John Kidd  
Styrelseledamot



Richard Junestrand  
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har avgivits den 2024-05-20



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 2023.

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 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 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 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Marindepån Roslagen 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. 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 20 maj 2024

  
Stefan Mattsson  
Auktoriserad revisor