

Årsredovisning för
Herstaberghs Marina Varv AB
556549-1601

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

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Herstaberghs Marina Varv AB intygar att resultaträkning och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årstämma den 4 juni 2024. Årstämman beslutade att godkänna styrelsen förslag till resultatdisposition.

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

Norrköping den 4 juni 2024



Dick Larsson

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Herstabergrs Marina Varv AB, 556549-1601, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver varvrörelse och uthyrning av båtplatser.

Bolaget är moderbolag i en koncern.

Koncernredovisning upprättats ej då koncernen tillhör undantagen enligt 7 kap 3§ Årsredovisningslagen.

Företaget har sitt säte i Norrköping.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	3 791	3 607	3 334	3 148
Resultat efter finansiella poster	374	1 449	208	272
Soliditet, %	31	39	35	38

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad vinst	Årets vinst	Totalt
Vid årets början	100 000	20 000	30 980	1 404 121	1 555 101
Utdelning			-1 000 000		-1 000 000
Omföring av föreg års vinst			1 404 121	-1 404 121	-
Årets resultat				293 633	293 633
Vid årets slut	100 000	20 000	435 101	293 633	848 734

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):	
balanserat resultat	435 101
årets resultat	293 633
Totalt	728 734
disponeras för	
balanseras i ny räkning	728 734
Summa	728 734

Företagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		3 790 570	3 607 214
Övriga rörelseintäkter		3 176	808
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		3 793 746	3 608 022
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-686 000	-702 064
Övriga externa kostnader		-2 284 900	-2 012 516
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-429 072	-429 069
Summa rörelsekostnader		-3 399 972	-3 143 649
Rörelseresultat		393 774	464 373
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-	1 000 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 503	2 039
Räntekostnader och liknande resultatposter		-23 769	-17 448
Summa finansiella poster		-20 266	984 591
Resultat efter finansiella poster		373 508	1 448 964
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-	60 000
Summa bokslutsdispositioner		-	60 000
Resultat före skatt		373 508	1 508 964
Skatter			
Skatt på årets resultat		-79 875	-104 843
Årets resultat		293 633	1 404 121

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	2	1 268 795	1 385 851
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	1 014 095	1 316 002
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	118 789	128 898
Summa materiella anläggningstillgångar		2 401 679	2 830 751
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5	399 860	399 860
Summa finansiella anläggningstillgångar		399 860	399 860
Summa anläggningstillgångar		2 801 539	3 230 611
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		121 598	256 984
Fordringar hos koncernföretag		63 317	1 000 000
Övriga fordringar		22 700	6 213
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-	162 384
Summa kortfristiga fordringar		207 615	1 425 581
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 052 196	424 070
Summa kassa och bank		1 052 196	424 070
Summa omsättningstillgångar		1 259 811	1 849 651
SUMMA TILLGÅNGAR		4 061 350	5 080 262

2024061112207

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<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		435 101	30 980
Årets resultat		293 633	1 404 121
Summa fritt eget kapital		728 734	1 435 101
Summa eget kapital		848 734	1 555 101
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar		523 622	523 622
Summa obeskattade reserver		523 622	523 622
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	130 716	305 100
Summa långfristiga skulder		130 716	305 100
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Checkräkningskredit		174 384	174 384
Leverantörsskulder		199 111	26 464
Skulder till koncernföretag		-	927 019
Övriga skulder		1 081 327	155 874
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 103 456	1 412 698
Summa kortfristiga skulder		2 558 278	2 696 439
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 061 350	5 080 262

2024061112208

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Anläggningstillgångar	År
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	20-25
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	20
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 866 198	2 866 198
	<u>2 866 198</u>	<u>2 866 198</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 480 346	-1 363 290
-Årets avskrivning enligt plan	-117 056	-117 056
	<u>-1 597 402</u>	<u>-1 480 346</u>
Redovisat värde vid årets slut	1 268 796	1 385 852

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	6 061 362	5 646 362
-Nyanskaffningar		415 000
Vid årets slut	<u>6 061 362</u>	<u>6 061 362</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-4 745 362	-4 443 458
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-301 907	-301 904
Vid årets slut	<u>-5 047 269</u>	<u>-4 745 362</u>
Redovisat värde vid årets slut	1 014 093	1 316 000

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	202 188	202 188
Vid årets slut	202 188	202 188
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-73 290	-63 181
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-10 109	-10 109
Vid årets slut	-83 399	-73 290
Redovisat värde vid årets slut	118 789	128 898

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	399 860	399 860
Redovisat värde vid årets slut	399 860	399 860

Not 6 Skulder som avser flera poster

	2023-12-31	2022-12-31
Företagets banklån om 479 484 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.		
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	130 716	305 100
	130 716	305 100
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	174 384	174 384
	305 100	479 484

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Ställda säkerheter		
Företagsinteckning	2 273 000	2 273 000
Tillgångar med äganderättserhåll	522 839	662 339
	2 795 839	2 935 339

Underskrifter

Norrköping



Dick Larsson
Styrelseordförande

4 juni 2024



Claes Larsson

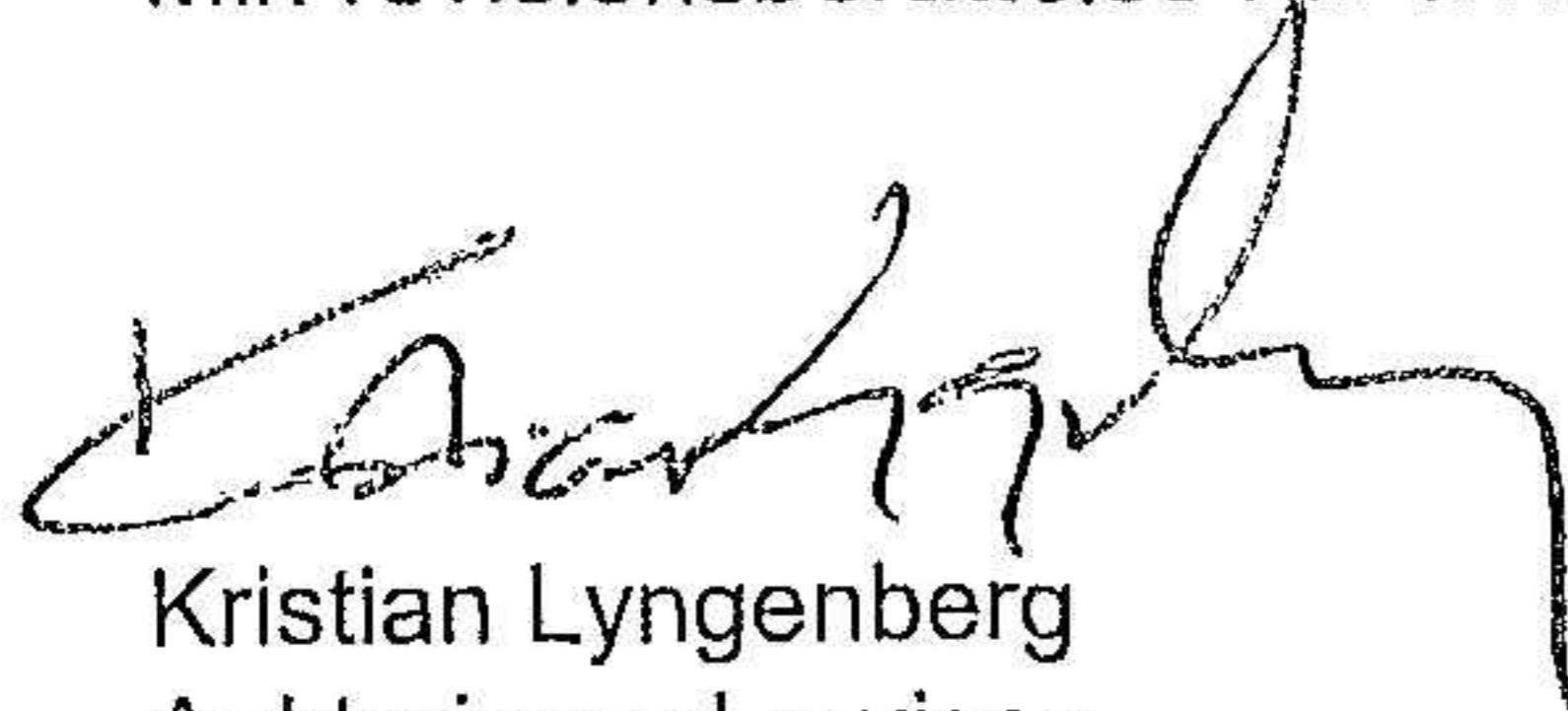
4 juni 2024



Britt Larsson

4 juni 2024

Min revisionsberättelse har lämnats den ^{4 juni 2024}~~12 maj 2023~~



Kristian Lyngenberg
Auktoriserad revisor

2024061112211

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herstabergs Marina Varv AB, org.nr 556549-1601

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herstabergs Marina Varv AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herstabergs Marina Varv 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 för Herstabergs Marina Varv AB.

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 Herstabergs Marina Varv 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 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

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.

En ytterligare beskrivning av mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Herstabergs Marina Varv AB för år 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 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 Herstabergs Marina Varv 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 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 revisionsssed 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. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Utan att det påverkar mina uttalanden vill jag anmärka på att avdragen skatt (och sociala avgifter)/mervärdesskatt vid flera tillfällen inte betalats i rätt tid.

Norrköping den 4 juni 2024



Kristian Lyngenberg
Auktoriserad revisor