

Årsredovisning

Marin & Hamnservice K A Aktiebolag

556581-0388

Styrelsen 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	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-30. 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:
Kenneth Avelin
2024-07-05

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet inom uthyrning av fartyg, pråmar, pontoner samt entreprenadutrustning och därmed förenligt verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Företaget har under året gett ett långfristigt lån på 5 700 000 kr till dotterbolaget Stockholm Sea Padel AB (559317-7024) för att finansiera köpet av Hotel 2011 i Stockholm AB (559822-3530) som numera ägs till 100 % av Stockholm Sea Padel AB.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	9 760	8 438	10 118	11 780
Resultat efter finansiella poster	2 164	-323	8 310	1 528
Soliditet %	93	92	94	94

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	33 890 552	719 985
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning			719 985	-719 985
- Årets resultat				1 565 942
- Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	34 610 537	1 565 942

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	34 610 537
Årets resultat	1 565 942
<i>Summa</i>	<i>36 176 479</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	2 000 000
Balanseras i ny räkning	34 176 479
<i>Summa</i>	<i>36 176 479</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	9 760 485	8 437 869
Övriga rörelseintäkter	310 702	789 454
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	10 071 187	9 227 323
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-259 058	-227 228
Övriga externa kostnader	-2 640 352	-2 045 514
Personalkostnader	-1 544 077	-1 296 238
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-3 693 489	-6 435 640
Övriga rörelsekostnader	-68 651	-4 804
Summa rörelsekostnader	-8 205 627	-10 009 424
Rörelseresultat	1 865 560	-782 101
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	307 328	489 875
Räntekostnader och liknande resultatposter	-8 940	-30 747
Summa finansiella poster	298 388	459 128
Resultat efter finansiella poster	2 163 948	-322 973
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-698 000	0
Förändring av överavskrivningar	532 484	1 240 621
Summa bokslutsdispositioner	-165 516	1 240 621
Resultat före skatt	1 998 432	917 648
Skatter		
Skatt på årets resultat	-432 490	-197 663
Årets resultat	1 565 942	719 985

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	1 294 446	1 325 766
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	7 613 923	8 444 744
Inventarier, verktyg och installationer	5	2 479 746	1 921 580
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>11 388 115</i>	<i>11 692 090</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	100 000	50 000
Fordringar hos koncernföretag	7	5 700 000	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	4 584 191	4 584 191
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>10 384 191</i>	<i>4 634 191</i>
Summa anläggningstillgångar		21 772 306	16 326 281
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 561 169	2 303 197
Övriga fordringar		2 737 413	2 705 152
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		10 000	1 673 300
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>5 308 582</i>	<i>6 681 649</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		19 854 875	22 885 182
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>19 854 875</i>	<i>22 885 182</i>
Summa omsättningstillgångar		25 163 457	29 566 831
SUMMA TILLGÅNGAR		46 935 763	45 893 112

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	34 610 537	33 890 552
Årets resultat	1 565 942	719 985
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>36 176 479</i>	<i>34 610 537</i>
Summa eget kapital	36 296 479	34 730 537
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	6 373 000	5 675 000
Akkumulerade överavskrivningar	3 149 514	3 681 998
Summa obeskattade reserver	9 522 514	9 356 998
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	104 952	517 353
Skatteskulder	431 780	1 595
Övriga skulder	550 038	1 266 479
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	30 000	20 150
Summa kortfristiga skulder	1 116 770	1 805 577
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	46 935 763	45 893 112

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent
Byggnader och mark	4
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10, 20
Inventarier, verktyg och installationer	20

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantalet anställda	3	3

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 780 000	1 780 000
Utgående anskaffningsvärden	1 780 000	1 780 000
Ingående avskrivningar	-454 234	-422 904
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-31 320	-31 330
Utgående avskrivningar	-485 554	-454 234
Redovisat värde	1 294 446	1 325 766

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	49 401 716	46 182 676
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	2 160 462	3 967 143
Försäljningar/utrangeringar	-	-748 107
Utgående anskaffningsvärden	51 562 178	49 401 712
Ingående avskrivningar	-40 956 968	-35 452 073
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Försäljningar/utrangeringar	-	237 561
Årets avskrivningar	-2 991 287	-5 742 456
Utgående avskrivningar	-43 948 255	-40 956 968
Redovisat värde	7 613 923	8 444 744

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 782 300	3 303 563
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	1 723 650	478 737
	Försäljningar/utrangeringar	-631 400	-
	Utgående anskaffningsvärden	4 874 550	3 782 300
	Ingående avskrivningar	-1 860 720	-1 198 866
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	136 799	-
	Årets avskrivningar	-670 883	-661 854
	Utgående avskrivningar	-2 394 804	-1 860 720
	Redovisat värde	2 479 746	1 921 580
Not 6	Andelar i koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	50 000	-
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	-	50 000
	Lämnade aktieägartillskott	50 000	-
	Utgående anskaffningsvärden	100 000	50 000
	Redovisat värde	100 000	50 000
Not 7	Fordringar hos koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Tillkommande fordringar	5 700 000	-
	Utgående anskaffningsvärden	5 700 000	-
Not 8	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	4 584 191	4 564 592
	Värdeökning (ränteintäkter)	-	19 599
	Utgående anskaffningsvärden	4 584 191	4 584 191
Not 9	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	5 000 000	5 000 000
	Skeppsinteckning	10 000 000	3 250 000
	Summa ställda säkerheter	15 000 000	8 250 000

UNDERSKRIFTER

Stockholm, det datum som framgår av min elektroniska underskrift

Kenneth Avelin

Kenneth Avelin

2024-06-30

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2024-06-30

Beatrice Fejde

Beatrice Fejde

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Marin & Hamnservice K A Aktiebolag
Org.nr 556581-0388

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Marin & Hamnservice K A Aktiebolag för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Marin & Hamnservice K A Aktiebolags 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 Marin & Hamnservice K A Aktiebolag 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 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 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 förvaltning för Marin & Hamnservice K A Aktiebolag 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 ledamot 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 Marin & Hamnservice K A Aktiebolag 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 förtlöpa 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.

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 2024-06-30

Beatrice Fejde

Beatrice Fejde
Auktoriserad revisor