

ÅRSREDOVISNING

för

Marna Förvaltning AB

Org.nr. 556940-8478

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	10

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Marna förvaltning är en långsiktig ägare som tror på ränta på ränta effekten och företagets verksamhet är att äga, förvalta & utveckla fastigheter, värdepapper, aktier i dotterbolag, investeringar i onoterade bolag. Bolagets huvudsakliga investeringar är:

Protorp Fastigheter AB vars verksamhet är att förvärva, förvalta, förädla, äga och avyttra fast egendom i form av hyresfastigheter och samhällsfastigheter. Läs mer på www.protorp.se

Stockwik Förvaltning AB vars verksamhet är att ge sina aktieägare möjlighet att vara delägare i en portfölj av välskötta, stabila och lönsamma, mindre, svenska kvalitetsföretag. Stockwik erbjuder en stabil plattform för småföretag att utvecklas organiskt och via kompletterande förvärv. Stockwik tar tillvara på de mindre bolagens spetskompetens och erbjuder det stora bolagets trygghet och möjligheter. Vi investerar långsiktigt och förvärvar bolag för att behålla dem. I vår investeringsprocess ställer vi krav på såväl kvantitativa parametrar såsom kapitaleffektivitet som kvalitativa värden såsom god affärsetik samt ordning och reda. Stockwiks aktie är noterad på Nasdaq OMX Stockholm Small Cap med koden STWK. Läs mer på www.stockwik.se

GällstaöBryggan vars verksamhet är att utveckla boende och näringsverksamhet på Nämndö i Stockholms Skärgård.

Flerårsjämförelse

	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	199 556	264 763	1 809 513	1 278 009	1 364 272
Res. efter finansiella poster	20 381 372	277 918	-4 684 021	-885 358	14 819 919
Balansomslutning	189 428 658	172 381 407	125 701 570	113 797 968	118 897 769
Soliditet (%)	91,91	89,18	92,10	93,49	87,95

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under andra halvåret sålt fastighetsbolagen, 4 st, i Funäsdalen med ett resultat som överstiger det bokförda värdet med god marginal.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Under början av 2022 har man sålt Protorp Fastigheter AB till Vige, Virtual Genetics Laboratory AB, samt att man har fusionerats med Huaso Förvaltning AB.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	96 795 875	56 618 051	277 918	56 895 969
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			277 918	-277 918	0
Årets vinst				20 377 119	20 377 119
Belopp vid årets utgång	50 000	96 795 875	56 895 969	20 377 119	77 273 088

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	56 895 969
årets vinst	<u>20 377 119</u>
	77 273 088
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	<u>77 273 088</u>
	77 273 088

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Marna Förvaltning AB

Org.nr. 556940-8478

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		199 556	264 763
Övriga rörelseintäkter		<u>50 781</u>	<u>132 928</u>
		250 337	397 691
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-39 020	0
Övriga externa kostnader		-2 982 010	-1 994 031
Personalkostnader	2	<u>-2 011 438</u>	<u>-1 930 019</u>
		-5 032 468	-3 924 050
Rörelseresultat		-4 782 131	-3 526 359
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	25 331 545	4 124 524
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	15 231
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-168 042</u>	<u>-335 478</u>
		25 163 503	3 804 277
Resultat efter finansiella poster		20 381 372	277 918
Resultat före skatt		20 381 372	277 918
Skatt på årets resultat	4	0	0
Övriga skatter		-4 253	0
Årets resultat		<u>20 377 119</u>	<u>277 918</u>

Marna Förvaltning AB

Org.nr. 556940-8478

BALANSRÄKNING

		2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR	Not		
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	5	0	18 232
Summa materiella anläggningstillgångar		0	18 232
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	6	40 065 700	40 185 700
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	54 188 651	39 791 106
Andra långfristiga värdepappersinnehav		60 658 372	60 483 948
Summa finansiella anläggningstillgångar		154 912 723	140 460 754
Summa anläggningstillgångar		154 912 723	140 478 986
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 660 161	1 452 525
Fordringar hos koncernföretag		25 733 421	21 734 610
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		5 538 832	5 532 659
Aktuell skattefordran		302 100	4 253
Övriga fordringar		918 882	2 765 852
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	75 494
Summa kortfristiga fordringar		34 153 396	31 565 393
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		250 000	250 000
Summa kortfristiga placeringar		250 000	250 000
Kassa och bank			
Kassa och bank		112 539	87 028
Summa kassa och bank		112 539	87 028
Summa omsättningstillgångar		34 515 935	31 902 421
SUMMA TILLGÅNGAR		189 428 658	172 381 407

Marna Förvaltning AB

Org.nr. 556940-8478

BALANSRÄKNING

	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	8	96 795 875	96 795 875
Summa bundet eget kapital		96 845 875	96 845 875
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		56 895 969	56 618 051
Årets resultat		20 377 119	277 918
Summa fritt eget kapital		77 273 088	56 895 969
Summa eget kapital		174 118 963	153 741 844
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		3 280 000	0
Skulder till koncernföretag		0	11 000 000
Summa långfristiga skulder		3 280 000	11 000 000
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit		3 288 609	204 109
Leverantörsskulder		124 159	330 534
Skulder till koncernföretag		8 280 189	6 875 000
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	-6 173
Övriga skulder		159 329	65 953
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		177 409	170 140
Summa kortfristiga skulder		12 029 695	7 639 563
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		189 428 658	172 381 407

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning. Koncernen är nybildad för 2019 och upprättar en s k frivillig koncernredovisning och inga jämförelsesiffror behövs från tidigare år.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

*Koncernredovisning**Dotterföretag*

Dotterföretag är företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterföretag.

Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt emitterade egetkapitalinstrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet samt eventuell tilläggsköpeskilling. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder samt minoritetsintresse.

Minoritetsintresse värderas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företags intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2	Medelantal anställda	2021	2020
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	2,00	2,00

NOTER

Not 3	Resultat från andelar i koncernföretag	2021	2020
	Utdelning	11 054 000	2 900 000
	Realisationsresultat	14 277 545	1 224 524
		25 331 545	4 124 524
Not 4	Skatt på årets resultat	2021	2020
	<i>Avstämning av effektiv skatt</i>		
	Resultat före skatt	20 381 372	277 918
	Skattekostnad 20,60% (21,40%)	-4 198 563	-59 474
	Skatteeffekt av:		
	Ej avdragsgilla kostnader	-141 155	-10 413
	Ej skattepliktiga intäkter	5 218 298	882 648
	I år uppkomna underskottsavdrag	-878 580	-812 761
	Summa	0	0
Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2021-12-31	2020-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	18 232	0
	Inköp	0	18 232
	Försäljningar/utrangeringar	-18 232	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	18 232
	Utgående redovisat värde	0	18 232
Not 6	Andelar i koncernföretag	2021-12-31	2020-12-31
	Företag	Antal/Kap. andel %	Redovisat värde
	Organisationsnummer		Redovisat värde
	Mareldsvatten AB	157	15 700
	559252-0489	62,80%	
	Huaso Förvaltning AB	500	40 050 000
	559216-2365	100,00%	
	Funäsdalen Aktivitet	0	30 000
	559193-9326	0,00%	
	10K Racelodge	0	30 000
	559186-3666	0,00%	
	Kåvan Rundeln Hyresfastigheter AB	0	30 000
	559194-2619	0,00%	
	Ski Lodge centrum i Funäsdalen AB	0	30 000
	559206-2516	0,00%	
		40 065 700	40 185 700
	Uppgifter om eget kapital och resultat	Eget kapital	Resultat
	Mareldsvatten AB	5 038 918	-1 749
	Huaso Förvaltning AB	39 985 599	-14 128

NOTER

Not 7 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

			2021-12-31	2020-12-31
Företag		Antal/Kap. andel %	Redovisat värde	Redovisat värde
Organisationsnummer	Säte			
Ladza Fastigheter AB		25 000	32 862 374	32 862 374
556867-3437	Ekerö	50,00%		
Säbyholm Intressenter AB		3	178 732	178 732
556933-6600	Upplands Bro	1,00%		
Träkvistavallen KB		25 000	0	0
969776-3002		48,00%		
Ekerö Intressenter AB		67 500	6 750 000	6 750 000
559105-7145		45,00%		
Protorp Bostäder AB		181	14 397 545	0
556665-5576	Ekerö	8,41%		
			54 188 651	39 791 106
Uppgifter om eget kapital och resultat			Eget kapital	Resultat
Ladza Fastigheter AB			59 724 748	-61 636 106
Säbyholm Intressenter AB			99 289 832	-1 308 477
Ekerö Intressenter AB			15 050 000	-3 720

Not 8 Uppskrivningsfond

	2021-12-31	2020-12-31
Belopp vid årets ingång	96 795 875	58 105 046
Årets uppskrivning	0	38 690 829
Belopp vid årets utgång	96 795 875	96 795 875

Not 9 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Pantsatta värdepapper	62 088 564	60 193 378

Not 10 Eventualförpliktelser

	2021-12-31	2020-12-31
Generellt borgensåtagande	60 999 992	5 000 000
	60 999 992	5 000 000

<i>varav till förmån för koncernföretag</i>	<i>29 000 000</i>	<i>5 000 000</i>
---	-------------------	------------------

Not 11 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Marna Förvaltning AB

Org.nr. 556940-8478

NOTER

Ekerö

Olof Nordberg
Verkställande direktör

Henrik Andersson

Magnus Brändström

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings Pricewaterhousecoopers AB

Tobias Strähle
Auktoriserad revisor

Deltagare

MARNA FÖRVALTNING AB 556940-8478 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: OLOF NORDBERG

Olof Nordberg
Verkställande direktör

2022-06-28 15:55:32 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Anders Henrik Andersson

Henrik Andersson

2022-06-29 10:01:26 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAGNUS BRÄNDSTRÖM

Magnus Brändström

2022-06-29 16:02:21 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: TOBIAS HOLMER STRÅLE

Tobias Stråhle
Auktoriserad revisor

2022-06-30 12:21:11 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post