

ÅRSREDOVISNING

för

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Ramholmen Förvaltning AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 2024-01-19. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg 2024-01-19

Anders Åberg

ÅRSREDOVISNING

för

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning samt förvaltar aktier och andelar och därmed förenlig verksamhet. Bolaget äger samtliga aktier i Killingsholmens Varv AB, Varvet i Sjöhed AB, Ängholmen Förvaltning AB, Byggholmen Förvaltning AB, Västvarv Förvaltning AB och Amhults Marina AB.

Företagets säte är Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget hyr sedan 2021-09-01 en kontorslokal på Linnégatan 25 i Göteborg. Hyresavtalet för nämnda lokal är nu uppsagt för avflyttning senast 2024-09-30. Bolaget hyr sedan 2023-04-01 i stället en lokal på Ängholmen 5A i Västra Frölunda, som numera utgör säte för samtliga bolag i Ramholmen gruppen. Bolaget anlitar sedan 2021-12-01 en konsult för hantering av samtliga förekommande hyresavtal, arrende och upplåtelseavtal för dotterbolagen. Antalet avtal har ökat i takt med att sjöbodrar och hallar för vinteruppställning uppförts. Bolaget anställde per 2023-01-01 en person inom ägarfamiljen i rollen som VD.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	2 128	2 871	1 058	813
Resultat efter finansiella poster	1 299	5 042	-415	4 976
Soliditet (%)	93,70	90	90	95

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	23 341 199	10 019 042	33 480 241
Utdelning			-3 500 000	0	-3 500 000
Balanseras i ny räkning			10 019 042	-10 019 042	0
Utdelning under året på extra bolagsstämma			-3 000 000		-3 000 000
Årets resultat				7 734 133	7 734 133
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	26 860 241	7 734 133	34 714 374

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	26 860 241
Utdelning extra bolagsstämma efter balansdagen	-1 000 000
Årets resultat	7 734 133
	33 594 374

Förslag till disposition:

Utdelning	1 000 000
Balanseras i ny räkning	32 594 374
	33 594 374

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 1 000 000,00 kr. vilket motsvarar 1 000,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

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

2024020600651

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-09-01 2023-08-31	2021-09-01 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		2 127 621	2 870 526
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 127 621	2 870 526
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-2 077 493	-1 704 104
Personalkostnader	2	-1 448 137	-971 798
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-184 990	-178 599
Summa rörelsekostnader		-3 710 620	-2 854 501
Rörelseresultat		-1 582 999	16 025
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		3 500 000	5 000 000
Ränteintäkter		1 377	33 870
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-600 000	0
Räntekostnader		-19 334	-7 455
Summa finansiella poster		2 882 043	5 026 415
Resultat efter finansiella poster		1 299 044	5 042 440
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		12 500 000	12 000 000
Lämnade koncernbidrag		-2 784 000	-3 585 000
Förändring av periodiseringsfonder		-2 000 000	-2 125 000
Summa bokslutsdispositioner		7 716 000	6 290 000
Resultat före skatt		9 015 044	11 332 440
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 280 911	-1 313 398
Årets resultat		<u>7 734 133</u>	<u>10 019 042</u>

2024020600652

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

3

649 980

809 405

Övriga materiella anläggningstillgångar

4

33 700

33 700

Summa materiella anläggningstillgångar

683 680

843 105

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

5

2 214 300

2 214 300

Summa finansiella anläggningstillgångar

2 214 300

2 214 300

Summa anläggningstillgångar

2 897 980

3 057 405

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

0

19 534

Fordringar hos koncernföretag

39 126 219

38 534 806

Övriga fordringar

91 368

71 899

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

45 874

63 904

Summa kortfristiga fordringar

39 263 461

38 690 143

Kassa och bank

Kassa och bank

1 085 454

300 139

Summa kassa och bank

1 085 454

300 139

Summa omsättningstillgångar

40 348 915

38 990 282

SUMMA TILLGÅNGAR

43 246 895

42 047 687

2024020600653

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

26 860 241

23 341 199

Årets resultat

7 734 133

10 019 042

Summa fritt eget kapital

34 594 374

33 360 241

Summa eget kapital

34 714 374

33 480 241

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

7 320 000

5 320 000

Summa obeskattade reserver

7 320 000

5 320 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

291 853

276 780

Skulder till koncernföretag

177 637

547 224

Skatteskulder

451 620

2 214 049

Övriga skulder

155 562

126 030

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

135 849

83 363

Summa kortfristiga skulder

1 212 521

3 247 446

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

43 246 895

42 047 687 ✓

2024020600654

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer

Övriga materiella anläggningstillgångar består av konst och skrivs inte av

År
5-10

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda **2022/2023** **2021/2022**

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit 2,00 1,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer **2023-08-31** **2022-08-31**

Ingående anskaffningsvärden	1 005 654	39 310
Inköp	25 565	966 344
Utgående anskaffningsvärden	1 031 219	1 005 654
Ingående avskrivningar	-196 249	-17 650
Årets avskrivningar	-184 990	-178 599
Utgående avskrivningar	-381 239	-196 249
Redovisat värde	649 980	809 405

Not 4 Övriga materiella anläggningstillgångar **2023-08-31** **2022-08-31**

Ingående anskaffningsvärden	33 700	33 700
Utgående anskaffningsvärden	33 700	33 700
Redovisat värde	33 700	33 700

Not 5 Andelar i koncernföretag **2023-08-31** **2022-08-31**

Ingående anskaffningsvärden	2 214 300	2 189 300
Inköp	600 000	25 000
Utgående anskaffningsvärden	2 814 300	2 214 300
Årets nedskrivningar	-600 000	0
Utgående nedskrivningar	-600 000	0
Redovisat värde	2 214 300	2 214 300

NOTER

Övriga noter

Not 6	Eventualförpliktelser	2023-08-31	2022-08-31
	Borgensåtagande till förmån för koncernföretag	56 936 000	43 150 400

Not 7 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Göteborg

19/1-24

Anders Åberg

André Åberg
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 19 januari 2024.

Philip Laurin
Auktoriserad revisor

2024020600656

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ramholmen Förvaltning AB
Org.nr. 556447-5233

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ramholmen Förvaltning AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ramholmen Förvaltning ABs finansiella ställning per den 31 augusti 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Ramholmen Förvaltning 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 och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och 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 misstag.

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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 Ramholmen Förvaltning AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Ramholmen Förvaltning 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 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. 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 eller verkställande direktören 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 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 aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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.

Göteborg den 19 januari 2024



Filip Laurin

Auktoriserad revisor

Fotokopiering av denna rapport är tillåten med originalet intygas

