

Årsredovisning
och
Koncernredovisning
för
Blasieholmens Rederi & Fastighets AB
559006-8416
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Blasieholmens Rederi & Fastighets AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen för moderbolaget samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen har fastställts på årsstämma den 28 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 28 juni 2024



Fredrik Leffler

Årsredovisning
och
Koncernredovisning
för
Blasieholmens Rederi & Fastighets AB
559006-8416

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen för Blasieholmens Rederi & Fastighets AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamhet

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att bedriva rederirörelse samt äga och förvalta fastigheter. Bolaget är moderbolag till Rederieaktiebolaget Ballerina (556031-6084). Bolaget innehar 50 002 av totalt 100 000 aktier i Ballerina.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Risk/osäkerhet

För en genomgång av bolagets risker hänvisas till nedanstående riskanalys.

Riskanalys

Konjunkturberoende

Dotterbolaget har ett långsiktigt kontrakt med Storstockholms Lokaltrafik, vilket gör att bolaget inte är särskilt konjunkturberoende.

Marknadsvillväxt

Bolaget har historiskt legat över branschens generella tillväxt.

Lagstiftning och politiska beslut

Bolaget samt dess dotterbolag verkar på en marknad som är underkastad av en rad arbets- och transporttjänstereguleringar, vilka kan komma att förändras. Dessa förändringar kan påverka bolaget såväl positivt som negativt.

Skadeståndansvar

Bolaget har tecknat ansvarförsäkring för eventuella skador som kan uppkomma genom vållande av bolagets personal.

Finansiella risker

Bolaget har en stark balansräkning och har egenfinansierat sina investeringar. Bolaget uppvisar ett positivt räntenetto.

Kreditrisk

Bolagets huvudsakliga motpart, vad gäller försäljning avser kommunala offentliga motparter, varför kreditrisk är låg.

Valutarisk

Bolaget har sin fakturering i SEK med begränsad valutakursrisk.

Flerårsöversikt (Tkr)

Koncernen	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	170 377	156 052	142 509	133 526
Resultat efter finansiella poster	29 676	28 199	28 046	23 408
Soliditet (%)	65	193	69	66

Moderbolaget	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	27 904	20 813	20 433	19 652
Resultat efter finansiella poster	19 331	11 254	8 503	7 283
Soliditet (%)	81	85	84	89

Förändring av eget kapital

Koncernen	Aktie- kapital	Balanserad vinst inkl. årets resultat	Minoritets- intresse	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	48 080 639	30 368 540	78 499 179
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-11 000 000	-4 999 800	-15 999 800
Omräkningsdifferens leasing		214 474	104 876	319 350
Årets resultat		17 398 888	5 963 997	23 362 885
Belopp vid årets utgång	50 000	54 694 001	31 437 613	86 181 614

Moderbolaget	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	10 878 829	9 663 541	20 592 370
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-11 000 000		-11 000 000
Balanseras i ny räkning		9 663 541	-9 663 541	0
Årets resultat			14 591 573	14 591 573
Belopp vid årets utgång	50 000	9 542 370	14 591 573	24 183 943

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	9 542 371
årets vinst	14 591 573
	24 133 944

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	6 000 000
i ny räkning överföres	18 133 944
	24 133 944

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse:

Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

Koncernens Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Nettoomsättning		170 377 067	156 051 511
Övriga rörelseintäkter		111 647	381 677
		170 488 714	156 433 188
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-64 539 187	-58 462 185
Personalkostnader	2	-59 914 053	-54 698 688
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-17 257 448	-14 898 752
		-141 710 688	-128 011 633
		8	3
Rörelseresultat		28 778 026	28 421 555
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		0	-242 075
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		938 477	34 288
Räntekostnader och liknande resultatposter		-40 277	-14 773
		898 200	-222 560
Resultat efter finansiella poster		29 676 226	28 198 995
Resultat före skatt		29 676 226	28 198 995
Skatt på årets resultat	3	-5 618 872	-4 761 539
Uppskjuten skatt	3	-694 469	-1 243 340
Årets resultat		23 362 885	22 194 116
Hänförligt till moderföretagets aktieägare		17 398 888	13 532 649
Hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande		5 963 997	8 664 254

Koncernens Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	1 875 026	1 691 212
Fartyg	5	24 170 568	30 582 157
		26 045 594	32 273 369

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	1	1
		1	1

Summa anläggningstillgångar **26 045 595** **32 273 370**

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		26 299 595	14 131 187
Övriga fordringar		19 951 178	32 671 389
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	11 093 335	9 365 063
		57 344 108	56 167 639

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar **93 572 390** **76 331 739**

SUMMA TILLGÅNGAR **119 617 985** **108 605 109**

Koncernens Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare

Aktiekapital		50 000	50 000
Annat eget kapital inklusive årets resultat		54 694 001	48 080 640
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		54 744 001	48 130 640

Innehav utan bestämmande inflytande

Innehav utan bestämmande inflytande		31 437 613	30 368 540
-------------------------------------	--	------------	------------

Eget kapital hänförligt till minoritetsintresset

		31 437 613	30 368 540
--	--	------------	------------

Summa eget kapital

Avsättningar

Avsättningar för uppskjuten skatt		8 632 492	8 243 280
		8 632 492	8 243 280

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut		685 874	1 026 721
		685 874	1 026 721

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut		169 503	164 238
Leverantörsskulder		10 245 214	8 955 726
Aktuella skatteskulder		916 969	2 141 252
Övriga skulder		5 760 000	4 034 395
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8	7 026 319	5 540 317
		24 118 005	20 835 928

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

119 617 985 108 605 109

Koncernens Kassaflödesanalys

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		29 676 226	28 198 995
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	9	17 313 960	15 143 614
Betald skatt		-6 843 155	-4 018 549
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		40 147 031	39 324 060
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring kundfordringar		-12 168 408	-14 131 187
Förändring av kortfristiga fordringar		10 991 939	-18 194 451
Förändring leverantörsskulder		1 289 488	7 464 528
Förändring av kortfristiga skulder		3 211 607	-2 312 053
Kassaflöde från den löpande verksamheten		43 471 657	12 150 897
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-11 201 572	-7 926 413
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		129 479	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-11 072 093	-7 926 413
Finansieringsverksamheten			
Amortering av lån		-335 582	0
Utbetald utdelning		-15 999 800	-15 999 800
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-16 335 382	-15 999 800
Årets kassaflöde		16 064 182	-11 775 316
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		20 164 100	31 939 416
Likvida medel vid årets slut		36 228 282	20 164 100

Moderbolagets Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		27 904 037	20 813 425
Övriga rörelseintäkter		11 640	50 069
		27 915 677	20 863 494
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 197 466	-1 984 817
Personalkostnader	2	-10 970 427	-10 622 060
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 768 723	-1 768 720
		-13 936 616	-14 375 597
Rörelseresultat		13 979 061	6 487 897
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		5 000 200	5 000 200
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		0	-242 075
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		352 123	10 082
Räntekostnader och liknande resultatposter		-64	-1 952
		5 352 259	4 766 255
Resultat efter finansiella poster		19 331 320	11 254 152
Bokslutsdispositioner		-2 200 000	-260 000
Resultat före skatt		17 131 320	10 994 152
Skatt på årets resultat	3	-2 539 747	-1 330 611
Årets resultat		14 591 573	9 663 541

Moderbolagets Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Fartyg	5	860 100	2 628 823
		860 100	2 628 823

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	10	12 500 500	12 500 500
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	1	1
		12 500 501	12 500 501

Summa anläggningstillgångar **13 360 601** **15 129 324**

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		0	1 309 340
Fordringar hos koncernföretag		658 303	3 430 472
Aktuella skattefordringar		0	253 730
Övriga fordringar		2 901 993	8 219 710
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	335 711	476 792
		3 896 007	13 690 044

<i>Kassa och bank</i>		26 558 122	6 834 380
Summa omsättningstillgångar		30 454 129	20 524 424

SUMMA TILLGÅNGAR **43 814 730** **35 653 748**

Moderbolagets Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

9 542 371

10 878 830

Årets resultat

14 591 573

9 663 541

24 133 944

20 542 371

Summa eget kapital

24 183 944

20 592 371

Obeskattade reserver

14 500 000

12 300 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

23 741

0

Aktuella skatteskulder

955 406

0

Övriga skulder

2 908 378

1 921 976

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

8

1 243 261

839 401

Summa kortfristiga skulder

5 130 786

2 761 377

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

43 814 730

35 653 748

2024071920385

Moderbolagets Kassaflödesanalys

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		19 331 320	11 254 152
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	9	1 768 723	2 010 795
Betald skatt		-1 330 611	-1 302 039
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		19 769 432	11 962 908
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kundfordringar		1 309 340	-1 309 340
Förändring av kortfristiga fordringar		8 230 967	-6 120 622
Förändring av leverantörsskulder		23 741	-26 245
Förändring av kortfristiga skulder		1 390 262	-271 996
Kassaflöde från den löpande verksamheten		30 723 742	4 234 705
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		0	-1 433 500
Kassaflöde från investeringsverksamheten		0	-1 433 500
Finansieringsverksamheten			
Utbetald utdelning		-11 000 000	-11 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-11 000 000	-11 000 000
Årets kassaflöde		19 723 742	-8 198 795
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		6 834 380	15 033 175
Likvida medel vid årets slut		26 558 122	6 834 380

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Koncernredovisning

Konsolideringsmetod

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Detta innebär att förvärvade verksamheters identifierbara tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt upprättad förvärvsanalys. Överstiger verksamhetens anskaffningsvärde det beräknade marknadsvärdet av de förväntade nettotillgångarna enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill.

Transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har elimineras i koncernresultaträkningen.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Fartyg	5 år

Finansiella instrument

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Leasingavtal

Finansiella leasingavtal medför att rättigheter och skyldigheter redovisas som tillgång respektive skuld i balansräkningen. Tillgången och skulden värderas till det lägsta av tillgångens verkliga värde och nuvärdet av minimileaseavgifterna. Utgifter som direkt kan hänföras till leasingavtalet läggs till tillgångens värde. Leasingavgifterna fördelas på ränta och amortering enligt effektivräntemetoden. Variabla avgifter redovisas som kostnad i den period de uppkommer. Den leasade tillgången skrivs av linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Koncernen

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	25	28
Män	81	73
	106	101
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	2 645 000	2 829 274
Tantiem och liknande ersättning till styrelse och verkställande direktör	0	0
Övriga anställda	39 541 945	37 880 103
	42 186 945	40 709 377
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	224 448	224 448
Pensionskostnader för övriga anställda	2 383 302	2 060 245
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	13 491 723	12 094 902
	16 099 473	14 379 595
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	58 286 418	55 088 972

Moderbolaget

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	3	3
Män	9	8
	12	11

Löner och andra ersättningar

Styrelse och verkställande direktör	1 925 000	2 109 274
Tantiem och liknande ersättning till styrelse och verkställande direktör	0	0
Övriga anställda	5 533 636	5 665 074
	7 458 636	7 774 348

Sociala kostnader

Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	0	0
Pensionskostnader för övriga anställda	27 714	34 211
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	2 514 737	2 483 785
	2 542 451	2 517 996

Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader

10 001 087 **10 292 344**

**Not 3 Aktuell och uppskjuten skatt
Koncernen**

	2023	2022
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	5 618 872	4 761 539
Uppskjuten skatt	694 469	1 243 340
Totalt redovisad skatt	6 313 341	6 004 879

Avstämning av effektiv skatt

	2023		2022	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		29 676 226		28 198 995
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-6 113 303	20,60	-5 808 993
Ej avdragsgilla kostnader	0,27	-79 492	0,35	-98 117
Ej skattepliktiga intäkter	-0,35	103 226	-0,02	6 336
Schablonintäkter	0,75	-223 772	0,20	-57 052
Övrigt	0,00	0	0,17	-47 053
Redovisad effektiv skatt	21,27	-6 313 341	21,29	-6 004 879

Moderbolaget

Avstämning av effektiv skatt

	2023		2022	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		17 131 320		10 994 152
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-3 529 052	20,60	-2 264 795
Ej avdragsgilla kostnader	0,01	-2 281	0,56	-61 925
Ej skattepliktiga intäkter	-6,20	1 062 988	-9,39	1 031 871
Schablonintäkter	0,42	-71 402	0,33	-35 762
Redovisad effektiv skatt	14,83	-2 539 747	12,10	-1 330 611

**Not 4 Inventarier, verktyg och installationer
Koncernen**

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 913 100	233 200
Inköp	737 575	1 679 900
Försäljningar/utrangeringar	-170 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 480 675	1 913 100
Ingående avskrivningar	-221 888	-105 920
Försäljningar/utrangeringar	129 479	0
Årets avskrivningar	-381 862	-115 968
Justering avskrivningstakt på leasade fordon	-131 378	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-605 649	-221 888
Utgående redovisat värde	1 875 026	1 691 212

2024071920391

**Not 5 Fartyg och transportmedel
Koncernen**

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	114 243 416	107 996 903
Inköp	10 463 997	6 246 513
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	124 707 413	114 243 416
Ingående avskrivningar	-83 661 259	-68 878 475
Årets avskrivningar	-16 875 586	-14 782 784
Utgående ackumulerade avskrivningar	-100 536 845	-83 661 259
Utgående redovisat värde	24 170 568	30 582 157

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 643 603	8 210 103
Inköp	0	1 433 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 643 603	9 643 603
Ingående avskrivningar	-7 014 780	-5 246 060
Årets avskrivningar	-1 768 723	-1 768 720
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 783 503	-7 014 780
Utgående redovisat värde	860 100	2 628 823

**Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav
Koncernen**

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1	242 076
Försäljningar		-242 075
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1	1
Utgående redovisat värde	1	1

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1	242 076
Nedskrivning	0	-242 075
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1	1
Utgående redovisat värde	1	1

**Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter
Koncernen**

	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetalda försäkringspremier	738 052	662 032
Förutbetalda båtombkostnader	568 338	594 585
Förutbetald bankgaranti	440 555	0
Upplupna intäkter från Stockholms Lokaltrafik	8 095 875	8 090 683
Övriga förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	1 250 515	17 763
	11 093 335	9 365 063

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetalda leasingavgifter	295 702	440 163
Förutbetalda försäkringspremier	36 329	36 629
Övriga förutbetalda kostnader	3 679	0
	335 710	476 792

**Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter
Koncernen**

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna management fee	0	362 151
Upplupna lönerelaterade kostnader	6 700 194	4 833 037
Övriga upplupna kostnader	326 125	345 129
	7 026 319	5 540 317

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna lönerelaterade kostnader	1 178 261	774 401
Övriga upplupna kostnader	65 000	65 000
	1 243 261	839 401

**Not 9 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet
Koncernen**

	2023-12-31	2022-12-31
Avskrivningar	17 257 448	14 898 752
Nedskrivning av finansiella poster	0	242 075
Justering leasingpost	56 512	2 787
	17 313 960	15 143 614

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Avskrivningar	1 768 723	1 768 720
Nedskrivningar av finansiella poster	0	242 075
	1 768 723	2 010 795

**Not 10 Andelar i koncernföretag
Moderbolaget**

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 500 500	12 500 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 500 500	12 500 500
Utgående redovisat värde	12 500 500	12 500 500

2024071920394



Stockholm den 28 juni 2024

Fredrik Leffler
Ordförande



Jonas Leffler



Elin Leffler

Vår revisionsberättelse har lämnats den 28 juni 2024
Crowe Osborne AB



Christer Eriksson
Auktoriserad revisor



Crowe Osborne AB

2024071920395

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Blasieholmens Rederi & Fastighets AB

Org.nr 559006-8416

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Blasieholmens Rederi & Fastighets AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets och koncernens 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra 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 och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi 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 och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat



Crowe Osborne AB

2024071920396

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Blasieholmens Rederi & Fastighets AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens 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 och koncernens 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 28 juni 2024

Crowe Osborne AB

Christer Eriksson

Auktoriserad revisor