

2023071120377

Årsredovisning för  
**Instö Hamn AB**  
556865-6598

Räkenskapsåret  
**2022-01-01 - 2022-12-31**

| Innehållsförteckning:  | Sida |
|------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | 1    |
| Resultaträkning        | 2    |
| Balansräkning          | 3-4  |
| Noter                  | 5-8  |
| Underskrifter          | 8    |

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Instö Hamn AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-06-30.

Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 2023-06-30

  
Bengt Ahlqvist

Årsredovisning för  
**Instö Hamn AB**  
556865-6598

Räkenskapsåret  
**2022-01-01 - 2022-12-31**

| <b>Innehållsförteckning:</b> | <b>Sida</b> |
|------------------------------|-------------|
| Förvaltningsberättelse       | 1           |
| Resultaträkning              | 2           |
| Balansräkning                | 3-4         |
| Noter                        | 5-8         |
| Underskrifter                | 8           |

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Instö Hamn AB, 556865-6598, med säte i Göteborg får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget hyr en hamn för fritidsbåtar med tillhörande förrådsbyggnad och parkeringsplatser av dotterföretaget KB Mentega. I sin tur hyrs båtplatser och förrådsutrymmen ut till ägare av fritidsbåtar.

Bolaget ägs redan 2020 till hälften av vardera B. Ahlqvist Holdong AB, org nr 559169-8773, med säte i Göteborg och Byggruppen Väst i Landvetter Holding AB, org nr 556876-3881, med säte i Härryda.

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

### Flerårsöversikt

|                                   | 2022    | 2021    | 2020    | Belopp i kr<br>2019 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------------------|
| Nettoomsättning                   | 820 106 | 797 934 | 772 738 | 711 986             |
| Resultat efter finansiella poster | -43 292 | 104 632 | 286 428 | 2 018 451           |
| Soliditet, %                      | 6       | 6       | 6       | 13                  |

Under år 2019 har en fastighet sålts med vinst, därutöver har KB Mentega sålt mark vilket medför för år 2019 högt resultat på dessa andelar.

### Förändringar i eget kapital

|                  | Aktie-<br>kapital | Fritt eget<br>kapital |
|------------------|-------------------|-----------------------|
| Vid årets början | 50 000            | 627 802               |
| Årets resultat   |                   | 3 156                 |
| Vid årets slut   | 50 000            | 630 958               |

### Resultatdisposition

|  | Belopp i kr |
|--|-------------|
| Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 630 958, disponeras enligt följande: |             |
| balanserat resultat  | 627 802     |
| årets resultat   | 3 156       |
| Totalt   | 630 958     |
| disponeras för   |             |
| balanseras i ny räkning  | 630 958     |
| Summa  | 630 958     |

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

## Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i>                                  | <i>Not</i> | <i>2022-01-01-<br/>2022-12-31</i> | <i>2021-01-01-<br/>2021-12-31</i> |
|---|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| <b><i>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</i></b> | <b>1</b>   |                                   |                                   |
| Nettoomsättning                                     |            | 820 106                           | 797 934                           |
| <b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>  |            | <b>820 106</b>                    | <b>797 934</b>                    |
| <b><i>Rörelsekostnader</i></b>                      |            |                                   |                                   |
| Förvaltningskostnader                               |            | -738 000                          | -718 000                          |
| Övriga externa kostnader                            |            | -321 583                          | -134 128                          |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar   |            | -118 381                          | -83 644                           |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>                       |            | <b>-1 177 964</b>                 | <b>-935 772</b>                   |
| <b>Rörelseresultat</b>                              | <b>2</b>   | <b>-357 858</b>                   | <b>-137 838</b>                   |
| <b><i>Finansiella poster</i></b>                    |            |                                   |                                   |
| Resultat från andelar i dotterföretag               |            | 500 693                           | 492 620                           |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter    |            | 68 184                            | -                                 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter          |            | -254 311                          | -250 150                          |
| <b>Summa finansiella poster</b>                     |            | <b>314 566</b>                    | <b>242 470</b>                    |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>            |            | <b>-43 292</b>                    | <b>104 632</b>                    |
| <b><i>Bokslutsdispositioner</i></b>                 |            |                                   |                                   |
| Lämnade koncernbidrag                               |            | -76 000                           | -                                 |
| Förändring av periodiseringsfonder                  |            | 125 000                           | -                                 |
| <b>Summa bokslutsdispositioner</b>                  |            | <b>49 000</b>                     | <b>-</b>                          |
| <b>Resultat före skatt</b>                          |            | <b>5 708</b>                      | <b>104 632</b>                    |
| Skatt på årets resultat                             |            | -2 552                            | -21 982                           |
| <b>Årets resultat</b>                               |            | <b>3 156</b>                      | <b>82 650</b>                     |

## Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i>                       | <i>Not</i> | <i>2022-12-31</i> | <i>2021-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                        | <b>1</b>   |                   |                   |
| <b>Anläggningstillgångar</b>             |            |                   |                   |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i>  |            |                   |                   |
| Båtbryggor                               | 3          | 1 428 436         | 368 981           |
| Inventarier, verktyg och installationer  | 4          | 200 305           | 246 481           |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 5          | 39 555            | 46 998            |
| Summa materiella anläggningstillgångar   |            | 1 668 296         | 662 460           |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> |            |                   |                   |
| Andelar i dotterföretag                  | 6          | 9 081 647         | 9 261 252         |
| Summa finansiella anläggningstillgångar  |            | 9 081 647         | 9 261 252         |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>       |            | <b>10 749 943</b> | <b>9 923 712</b>  |
| <b>Omsättningstillgångar</b>             |            |                   |                   |
| <i>Kortfristiga fordringar</i>           |            |                   |                   |
| Fordringar hos koncernföretag            |            | 3 249 543         | 3 408 566         |
| Övriga fordringar                        |            | 284 589           | 682 805           |
| Summa kortfristiga fordringar            |            | 3 534 132         | 4 091 371         |
| <i>Kassa och bank</i>                    |            |                   |                   |
| Kassa och bank                           |            | 193 078           | 340 832           |
| Summa kassa och bank                     |            | 193 078           | 340 832           |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>       |            | <b>3 727 210</b>  | <b>4 432 203</b>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                  |            | <b>14 477 153</b> | <b>14 355 915</b> |

## Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i>                           | <i>Not</i> | <i>2022-12-31</i> | <i>2021-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>              | <b>1</b>   |                   |                   |
| <i>Eget kapital</i>                          |            |                   |                   |
| <i>Bundet eget kapital</i>                   |            |                   |                   |
| Aktiekapital                                 |            | 50 000            | 50 000            |
| Summa bundet eget kapital                    |            | 50 000            | 50 000            |
| <i>Fritt eget kapital</i>                    |            |                   |                   |
| Balanserat resultat                          |            | 627 802           | 545 152           |
| Årets resultat                               |            | 3 156             | 82 650            |
| Summa fritt eget kapital                     |            | 630 958           | 627 802           |
| <b>Summa eget kapital</b>                    |            | <b>680 958</b>    | <b>677 802</b>    |
| <i>Obeskattade reserver</i>                  |            |                   |                   |
| Periodiseringsfonder                         |            | 155 000           | 280 000           |
| Summa obeskattade reserver                   |            | 155 000           | 280 000           |
| <i>Långfristiga skulder</i>                  |            |                   |                   |
| Skulder till ägare                           |            | 12 801 070        | 12 550 570        |
| Summa långfristiga skulder                   |            | 12 801 070        | 12 550 570        |
| <i>Kortfristiga skulder</i>                  |            |                   |                   |
| Leverantörsskulder                           |            | 48 147            | 9 738             |
| Skatteskulder                                |            | -                 | 45 827            |
| Övriga skulder                               |            | 13 978            | 13 978            |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter |            | 778 000           | 778 000           |
| Summa kortfristiga skulder                   |            | 840 125           | 847 543           |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>        |            | <b>14 477 153</b> | <b>14 355 915</b> |

## 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:

| <i>Anläggningstillgångar</i>              | <i>År</i> |
|---|-----------|
| Materiella anläggningstillgångar:         |           |
| -Byggnad                                  | 50        |
| -Båtbryggor                               | 20        |
| -Förbättringsutgifter på annans fastighet | 5-20      |
| -Inventarier, verktyg och installationer  | 5-10      |

#### **Definition av nyckeltal**

##### *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*

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver) ) / Totala tillgångar.

### Not 2 Anställda och personalkostnader

#### **Personal**

|                        | <i>2022-01-01-<br/>2022-12-31</i> | <i>2021-01-01-<br/>2021-12-31</i> |
|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Medelantalet anställda | -                                 | -                                 |
| <b>Summa</b>           | -                                 | -                                 |

### Not 3 Båtbryggor

|  | 2022-12-31       | 2021-12-31      |
|--|------------------|-----------------|
| <b>Ackumulerade anskaffningsvärden:</b>        |                  |                 |
| -Vid årets början                              | 546 803          | 546 803         |
| -Nyanskaffningar                               | 1 124 217        | -               |
|  | <u>1 671 020</u> | <u>546 803</u>  |
| <b>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</b> |                  |                 |
| -Vid årets början                              | -177 822         | -150 482        |
| -Årets avskrivning enligt plan                 | -64 762          | -27 340         |
|  | <u>-242 584</u>  | <u>-177 822</u> |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b>          | <b>1 428 436</b> | <b>368 981</b>  |

### Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

|   | 2022-12-31      | 2021-12-31      |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>Ackumulerade anskaffningsvärden:</b>                   |                 |                 |
| -Vid årets början   | 683 043         | 633 043         |
| -Nyanskaffningar  | -               | 50 000          |
| -Avyttringar och utrangeringar                            | -172 262        | -               |
| Vid årets slut  | <u>510 781</u>  | <u>683 043</u>  |
| <b>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</b>            |                 |                 |
| -Vid årets början   | -436 562        | -387 701        |
| -Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar | 172 262         | -               |
| -Årets avskrivning anskaffningsvärden                     | -46 176         | -48 861         |
| Vid årets slut  | <u>-310 476</u> | <u>-436 562</u> |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b>                     | <b>200 305</b>  | <b>246 481</b>  |

### Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

|  | 2022-12-31     | 2021-12-31     |
|--|----------------|----------------|
| <b>Ackumulerade anskaffningsvärden</b>               |                |                |
| -Vid årets början                                    | 125 035        | 125 035        |
| Vid årets slut                                       | <u>125 035</u> | <u>125 035</u> |
| <b>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</b>       |                |                |
| -Vid årets början                                    | -78 037        | -70 594        |
| -Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden | -7 443         | -7 443         |
| Vid årets slut                                       | <u>-85 480</u> | <u>-78 037</u> |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b>                | <b>39 555</b>  | <b>46 998</b>  |

## Not 6 Andelar i koncernföretag

### Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

| <i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>                   | <i>Antal andelar/<br/>andelar i %</i> | <i>2022-12-31<br/>Redovisat<br/>värde</i> | <i>2021-12-31<br/>Redovisat<br/>värde</i> |
|--|---------------------------------------|---|---|
| Instö Marin AB, org nr 556910-5363, Göteborg           | 100<br>100%                           | 50 000                                    | 50 000                                    |
| KB Mentega(komplementär), org nr 969621-4486, Göteborg | 1<br>100%                             | 9 031 647                                 | 9 211 252                                 |
| <b>Summa</b>   |                                       | <b>9 081 647</b>                          | <b>9 261 252</b>                          |
| <b><i>Uppgifter om eget kapital och resultat</i></b>   |                                       | <b>Eget kapital</b>                       | <b>Resultat</b>                           |
| Instö Marin AB   |                                       | 56 327                                    | 173                                       |
| <b><i>KB Mentega (Komplementär)</i></b>                |                                       |   |   |
| Ingående anskaffningsvärde                             |                                       | 9 211 252                                 | 9 388 199                                 |
| Insättningar   |                                       | 217 225                                   | 201 417                                   |
| Uttag  |                                       | -897 500                                  | -870 984                                  |
| Resultatandel 2022                                     |                                       | 500 670                                   | -   |
| Resultatandel 2021                                     |                                       | -   | 492 620                                   |
| <b>Summa</b>   |                                       | <b>9 031 647</b>                          | <b>9 211 252</b>                          |

Kommanditdelägare i KB Mentega är B Ahlqvist Holding AB, org nr 559169-8773 och Byggruppen Väs i Landvetter Holding AB, org nr 556876-3881.

## Not 7 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

### Ställda säkerheter

|  | 2022-12-31       | 2021-12-31       |
|--|------------------|------------------|
| <i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i> |                  |                  |
| Fastighetsinteckning   | 2 700 000        | 2 700 000        |
|  | <u>2 700 000</u> | <u>2 700 000</u> |
| <br>   |                  |                  |
| <i>Övriga ställda panter och därmed jämförliga säkerheter</i>                                    |                  |                  |
| Fastighetsinteckning till förmån för kommanditbolag  | 7 000 000        | 7 000 000        |
|  | <u>7 000 000</u> | <u>7 000 000</u> |
| <br>   |                  |                  |
| <b>Summa ställda säkerheter</b>  | <b>9 700 000</b> | <b>9 700 000</b> |

### Eventualförpliktelser

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| Komplementäransvar för skulder i kommanditbolag | 187 782        | 183 400        |
|   | <u>187 782</u> | <u>183 400</u> |
| <b>Summa eventualförpliktelser</b>              | <b>187 782</b> | <b>183 400</b> |

## Underskrifter

Göteborg 2023 -06-30.



Bengt Ahlqvist  
Styrelseordförande



Johan Lindqvist

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma