

Årsredovisning

för

Hamnmagasin i Gävle AB

559082-5237

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-23. 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:

Veronica Vallin, Styrelseledamot
2023-05-23

Styrelsen för Hammmagasin i Gävle AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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 verksamheten

Hammmagasin i Gävle AB 559082-5237, äger och förvaltar fastigheter och har sitt säte i Gävle. Bolaget ägs till 50 % av AB PJ Haegerstrand 556008-9392 och 50 % av Sören Thyr Harbour Department AB 556715-2011.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser under året.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	3 577	2 781	2 391	2 291
Resultat efter finansiella poster	658	483	404	468
Balansomslutning	21 122	22 658	16 549	15 812
Soliditet (%)	13,6	10,4	11,9	10,4

Förändringen av eget kapital avser balansering av föregående års resultat samt årets resultat som uppgår till 200 123 kr

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	970 137
årets vinst	200 123
	1 170 260
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 170 260
	1 170 260

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		3 576 766	2 781 301
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 576 766	2 781 301
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 179 649	-990 394
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 054 569	-814 608
Summa rörelsekostnader		-2 234 218	-1 805 002
Rörelseresultat		1 342 548	976 299
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 233	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-686 187	-492 942
Summa finansiella poster		-684 954	-492 942
Resultat efter finansiella poster		657 594	483 357
Bokslutsdispositioner			
Förändringar av periodiseringsfonder		-84 217	-11 624
Förändringar av överavskrivningar		-320 727	-436 860
Summa bokslutsdispositioner		-404 944	-448 484
Resultat före skatt		252 650	34 873
Skatter			
Skatt på årets resultat		-52 527	-7 665
Årets resultat		200 123	27 208

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	17 693 050	13 478 712
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	1 545 611	1 632 275
Byggnadsinventarier	5	520 774	291 215
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	0	4 744 701
Summa materiella anläggningstillgångar		19 759 435	20 146 903
Summa anläggningstillgångar		19 759 435	20 146 903
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		144 256	43 225
Övriga fordringar		4 055	536 680
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		65 657	36 277
Summa kortfristiga fordringar		213 968	616 182
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		1 148 869	1 894 952
Summa kassa och bank		1 148 869	1 894 952
Summa omsättningstillgångar		1 362 837	2 511 134
SUMMA TILLGÅNGAR		21 122 272	22 658 037

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		500 000	500 000
Summa bundet eget kapital		500 000	500 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		970 137	942 929
Årets resultat		200 123	27 208
Summa fritt eget kapital		1 170 260	970 137
Summa eget kapital		1 670 260	1 470 137
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		565 239	481 022
Akkumulerade överavskrivningar		957 587	636 860
Summa obeskattade reserver		1 522 826	1 117 882
Långfristiga skulder			
	7		
Lån till kreditinstitut		11 609 500	12 920 000
Skulder till intresseföretag		5 185 264	4 957 200
Summa långfristiga skulder		16 794 764	17 877 200
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		822 500	822 500
Leverantörsskulder		121 023	1 355 318
Övriga skulder		161 963	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		28 936	15 000
Summa kortfristiga skulder		1 134 422	2 192 818
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		21 122 272	22 658 037

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	25 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

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

Not 2 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
Räntekostnader	686 187	492 942
	686 187	492 942

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	16 728 693	16 728 693
Nyanläggning	5 086 467	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 815 160	16 728 693
Ingående avskrivningar	-3 249 981	-2 580 849
Årets avskrivningar	-872 129	-669 132
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 122 110	-3 249 981
Utgående redovisat värde	17 693 050	13 478 712

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 733 383	1 733 383
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 733 383	1 733 383
Ingående avskrivningar	-101 108	-14 444
Årets avskrivningar	-86 664	-86 664
Utgående ackumulerade avskrivningar	-187 772	-101 108
Utgående redovisat värde	1 545 611	1 632 275

Not 5 Byggnadsinventarier

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	417 295	181 795
Inköp	325 335	235 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	742 630	417 295
Ingående avskrivningar	-126 080	-67 268
Årets avskrivningar	-95 776	-58 812
Utgående ackumulerade avskrivningar	-221 856	-126 080
Utgående redovisat värde	520 774	291 215

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 744 701	183 153
Inköp	0	4 561 548
Omklassificeringar	-4 744 701	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	4 744 701
Utgående redovisat värde	0	4 744 701

Not 7 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	13 504 764	14 587 200
	13 504 764	14 587 200

Gävle

Jacob Engwall
Jacob Engwall

2023-05-08

Jörgen Thyr
Jörgen Thyr

2023-05-22

Veronica Vallin
Veronica Vallin

2023-05-08

Ingela Thyr
Ingela Thyr

2023-05-16

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-05-23

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Jonas Åkerlund
Jonas Åkerlund
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hamnmagasin i Gävle AB, org.nr 559082-5237

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Hamnmagasin i Gävle AB för räkenskapsåret 1 januari 2022 till 31 december 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hamnmagasin i Gävle ABs finansiella ställning per 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

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 Hamnmagasin i Gävle AB 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 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. 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

Våra 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Hamnmagasin i Gävle AB för räkenskapsåret 1 januari 2022 till 31 december 2022 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Hamnmagasin i Gävle AB 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 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.



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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Gävle den 23 maj 2023

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Jonas Åkerlund
Jonas Åkerlund
Auktoriserad revisor