

Årsredovisning

Rökholmens Småbåtshamn AB

556425-5585

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-07-07. 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:
Pär Vilhelm Dahllöf
2024-07-11

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består av uthyrning av båtplatser.

Företaget har sitt säte i Norrköping.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	702	1 002	691	721
Resultat efter finansiella poster	-129	26	-291	56
Soliditet %	15	15	13	14

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	628 037	18 996
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning			18 996	-18 996
- Årets resultat				507
- Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	647 033	507

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	647 033
Årets resultat	507
<i>Summa</i>	647 540

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	647 540
<i>Summa</i>	647 540

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	702 071	1 002 135
Övriga rörelseintäkter	10 782	1 807
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	712 853	1 003 942
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-1 677	-15 745
Övriga externa kostnader	-404 764	-560 293
Personalkostnader	-3 119	-1 537
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-308 292	-365 294
Summa rörelsekostnader	-717 852	-942 869
Rörelseresultat	-4 999	61 073
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	96 270	93 646
Räntekostnader och liknande resultatposter	-220 682	-129 160
Summa finansiella poster	-124 412	-35 514
Resultat efter finansiella poster	-129 411	25 559
Bokslutsdispositioner		
Erhållna koncernbidrag	130 000	0
Summa bokslutsdispositioner	130 000	0
Resultat före skatt	589	25 559
Skatter		
Skatt på årets resultat	-82	-6 563
Årets resultat	507	18 996

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3, 4	1 592 419	1 635 339
Inventarier, verktyg och installationer	5	15 943	281 315
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>1 608 362</i>	<i>1 916 654</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	500	500
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>500</i>	<i>500</i>
Summa anläggningstillgångar		1 608 862	1 917 154
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		638	1 588
Fordringar hos koncernföretag		3 433 098	3 207 705
Övriga fordringar		20 959	15 199
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>3 454 695</i>	<i>3 224 492</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		519	506
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>519</i>	<i>506</i>
Summa omsättningstillgångar		3 455 214	3 224 998
SUMMA TILLGÅNGAR		5 064 076	5 142 152

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	647 033	628 037
Årets resultat	507	18 996
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>647 540</i>	<i>647 033</i>
Summa eget kapital	767 540	767 033
Långfristiga skulder		
Checkräkningskredit	593 967	527 241
Övriga skulder till kreditinstitut	7, 8 3 427 125	3 585 792
Summa långfristiga skulder	4 021 092	4 113 033
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	8 132 500	132 500
Leverantörsskulder	6 885	14 286
Övriga skulder	84 276	74 609
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	51 783	40 691
Summa kortfristiga skulder	275 444	262 086
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	5 064 076	5 142 152

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter 2023-12-31 2022-12-31

Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser kortfristiga fordringar på och andelar i koncernföretag som är omsättningstillgång	95 967	93 561
--	--------	--------

Not 3 Byggnader och mark 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	1 949 899	1 484 057
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	-	465 842
Utgående anskaffningsvärden	1 949 899	1 949 899
Ingående avskrivningar	-314 560	-271 639
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-42 920	-42 921
Utgående avskrivningar	-357 480	-314 560
Redovisat värde	1 592 419	1 635 339

Not 4 Ställda säkerheter 2023-12-31 2022-12-31

Företagsinteckningar	350 000	350 000
Fastighetsinteckningar	4 719 000	4 719 000
Summa ställda säkerheter	5 069 000	5 069 000

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	5 431 980	5 431 980
Utgående anskaffningsvärden	5 431 980	5 431 980
Ingående avskrivningar	-5 150 665	-4 828 293
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-265 372	-322 372
Utgående avskrivningar	-5 416 037	-5 150 665
Redovisat värde	15 943	281 315

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	500	500
-----------------------------	-----	-----

Not 6	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-12-31	2022-12-31
	Utgående anskaffningsvärden	500	500

Not 7	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	2 897 125	3 029 625

Not 8 poster	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera	2023-12-31	2022-12-31
---------------------	---	-------------------	-------------------

Företagets banklån som uppgår till 3 559 625 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 3 427 125 3 560 625

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 132 500 132 500

UNDERSKRIFTER

Norrköping

Pär Vilhelm Dahllöf

Pär Vilhelm Dahllöf

2024-07-07

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2024-07-07

Eric Peter Hilding Hasselgren

Eric Peter Hilding Hasselgren

Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Rökholmens Småbåtshamn AB

Org.nr 556425-5585

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Rökholmens Småbåtshamn AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rökholmens Småbåtshamn ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Rökholmens Småbåtshamn 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 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. 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 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 revisionsmed 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 mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Rökholmens Småbåtshamn AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Rökholmens Småbåtshamn 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 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 tryggt 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 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 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Norrköping 2024-07-07

Peter Hasselgren

Peter Hasselgren
Godkänd revisor

Rökholmens Småbåtshamn AB, Org.nr 556425-5585