

ÅRSREDOVISNING

för

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

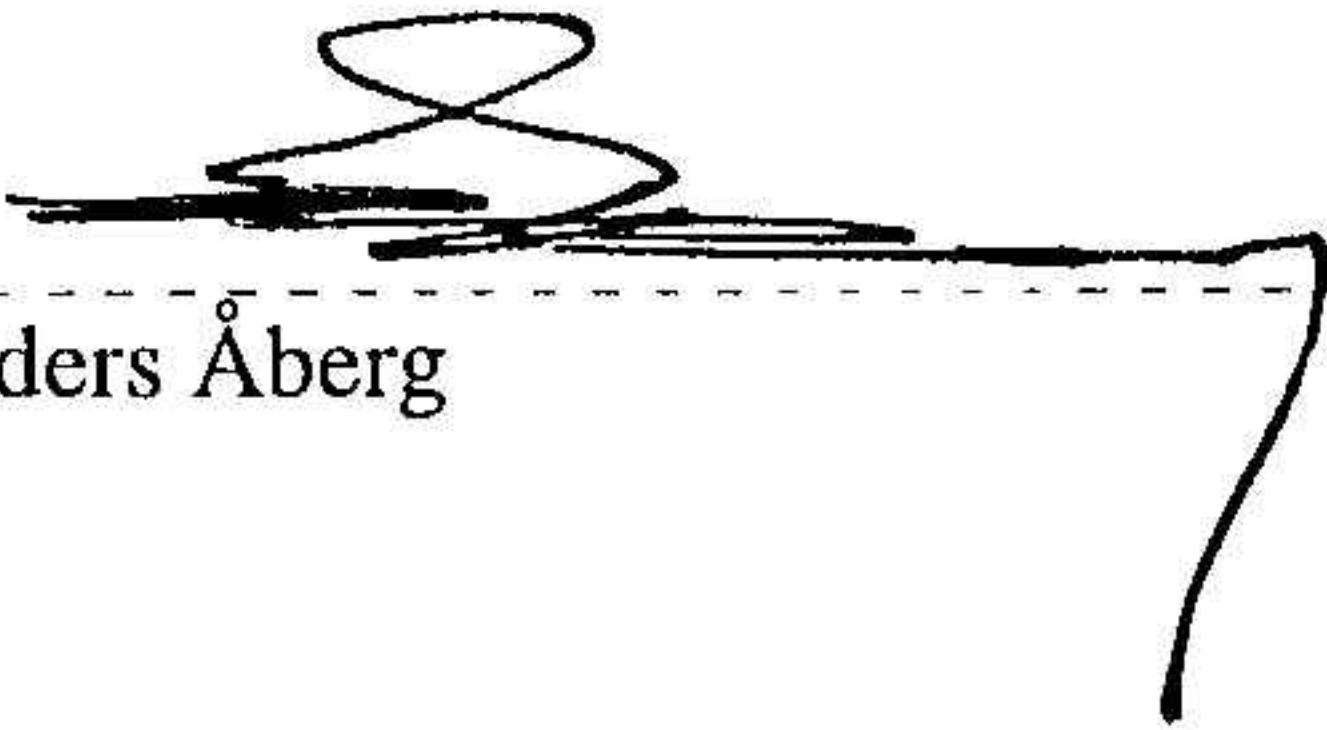
Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31

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 årsstämman den . 2025-02-17
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg

17/2-25



Anders Åberg

ÅRSREDOVISNING

för

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31

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 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 anställde per 2023-09-04 en person inom ägarfamiljen i rollen som Teknisk Chef.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	1 880	2 128	2 871	1 058
Resultat efter finansiella poster	-1 372	1 299	5 042	-415
Soliditet (%)	95,24	93,70	90	90

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	26 860 241	7 734 133	34 714 374
Utdelning			-1 000 000		-1 000 000
Balanseras i ny räkning			7 734 133	-7 734 133	0
Utdelning under året på extra bolagsstämma			-700 000		-700 000
Årets resultat				302 062	302 062
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	32 894 374	302 062	33 369 888

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	32 594 374
Årets resultat	302 062
	32 896 436

Utdelning beslutad på extra bolagsstämma

Förslag till disposition:

Utdelning	1 000 000
Balanseras i ny räkning	31 896 436
	32 896 436

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*

2025032400347

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-09-01 2024-08-31	2022-09-01 2023-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 880 002	2 127 621
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 880 002	2 127 621
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 447 302	-2 077 493
Personalkostnader	2	-2 203 475	-1 448 137
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-189 007	-184 990
Summa rörelsekostnader		-3 839 784	-3 710 620
Rörelseresultat		-1 959 782	-1 582 999
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	3 500 000
Ränteintäkter		11 553	1 377
Återförda nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		600 000	-600 000
Räntekostnader		-23 709	-19 334
Summa finansiella poster		587 844	2 882 043
Resultat efter finansiella poster		-1 371 938	1 299 044
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		3 740 000	12 500 000
Lämnade koncernbidrag		-3 061 000	-2 784 000
Förändring av periodiseringsfonder		995 000	-2 000 000
Summa bokslutsdispositioner		1 674 000	7 716 000
Resultat före skatt		302 062	9 015 044
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-1 280 911
Årets resultat		302 062	7 734 133

2025032400548

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

BALANSRÄKNING

2024-08-31

2023-08-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

3

515 293

649 980

Övriga materiella anläggningstillgångar

4

33 700

33 700

Summa materiella anläggningstillgångar

548 993

683 680

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

5

2 214 300

2 214 300

Summa finansiella anläggningstillgångar

2 214 300

2 214 300

Summa anläggningstillgångar

2 763 293

2 897 980

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Fordringar hos koncernföretag

35 252 601

38 948 582

Övriga fordringar

1 550 329

91 368

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

51 195

45 874

Summa kortfristiga fordringar

36 854 125

39 085 824

Kassa och bank

Kassa och bank

318 688

1 085 454

Summa kassa och bank

318 688

1 085 454

Summa omsättningstillgångar

37 172 813

40 171 278

SUMMA TILLGÅNGAR**39 936 106****43 069 258**

2025052400349

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

BALANSRÄKNING

2024-08-31

2023-08-31

Not

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

32 594 374

26 860 241

Årets resultat

302 062

7 734 133

Summa fritt eget kapital

32 896 436

34 594 374

Summa eget kapital

33 016 436

34 714 374

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

6 325 000

7 320 000

Summa obeskattade reserver

6 325 000

7 320 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

37 003

291 853

Skatteskulder

0

451 620

Övriga skulder

477 952

155 562

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

79 715

135 849

Summa kortfristiga skulder

594 670

1 034 884

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**39 936 106****43 069 258**

2025032400350

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

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:

År

Inventarier, verktyg och installationer

5-10

Övriga materiella anläggningstillgångar består av konst och skrivs inte av

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2023/2024

2022/2023

Medelantal anställda

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

Medelantal anställda har varit

2,00

2,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2024-08-31

2023-08-31

Ingående anskaffningsvärden

1 031 219

1 005 654

Inköp

54 310

25 565

Utgående anskaffningsvärden

1 085 529

1 031 219

Ingående avskrivningar

-381 239

-196 249

Årets avskrivningar

-188 997

-184 990

Utgående avskrivningar

-570 236

-381 239

Redovisat värde

515 293

649 980

Not 4 Övriga materiella anläggningstillgångar

2024-08-31

2023-08-31

Ingående anskaffningsvärden

33 700

33 700

Utgående anskaffningsvärden

33 700

33 700

Redovisat värde

33 700

33 700

Not 5 Andelar i koncernföretag

2024-08-31

2023-08-31

Ingående anskaffningsvärden

2 814 300

2 214 300

Lämnade aktieägartillskott

0

600 000

Återförda akteägartillskott

-600 000

Utgående anskaffningsvärden

2 214 300

2 814 300

Ingående nedskrivningar

-600 000

0

Återförda nedskrivningar

600 000

0

Årets nedskrivningar

0

-600 000

Utgående nedskrivningar

0

-600 000

Redovisat värde

2 214 300

2 214 300

Övriga noter

Ramholmen Förvaltning AB

Org.nr. 556447-5233

NOTER

Not 6	Eventualförpliktelser	2024-08-31	2023-08-31
	Borgensåtagande till förmån för koncernföretag	<u>58 436 000</u>	<u>56 936 000</u>
		58 436 000	56 936 000

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

2025-02-17

Anders Åberg

André Åberg
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den

27/2 - 25

Filip Laurin
Auktoriserad revisor

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 2023-09-01 -- 2024-08-31.

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 2024 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. Risker 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 2023-09-01 -- 2024-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 revisionssed 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 17 februari 2025.



Filip Laurin

Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

