

# Årsredovisning

---

## *Rökholmens Småbåtshamn AB*

556425-5585

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 – 2024-12-31.

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 2025-04-28. 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  
2025-04-29

## 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.

|                                   | 2401-2412 | 2301-2312 | 2201-2212 | 2101-2112 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning                   | 688       | 702       | 1 002     | 691       |
| Resultat efter finansiella poster | -132      | -129      | 26        | -291      |
| Soliditet %                       | 14        | 15        | 15        | 13        |

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

|   | Aktiekapital | Reservfond | Balanserat resultat | Årets resultat |
|---|--------------|------------|---------------------|----------------|
| - Belopp vid årets ingång                       | 100 000      | 20 000     | 647 033             | 507            |
| <i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i> |              |            |                     |                |
| - Balanseras i ny räkning                       |              |            | 507                 | -507           |
| - Årets resultat                                |              |            |                     | -49 483        |
| - Belopp vid årets utgång                       | 100 000      | 20 000     | 647 540             | -49 483        |

### RESULTATDISPOSITION

*Till årsstämmans förfogande står följande medel:*

|                     |         |
|---------------------|---------|
| Balanserat resultat | 647 540 |
| Årets resultat      | -49 483 |
| Summa               | 598 057 |

*Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:*

|                         |         |
|-------------------------|---------|
| Balanseras i ny räkning | 598 057 |
| Summa                   | 598 057 |

## RESULTATRÄKNING

1

|   | 2024-01-01<br>2024-12-31 | 2023-01-01<br>2023-12-31 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>                              |                          |                          |
| Nettoomsättning   | 687 688                  | 702 071                  |
| Övriga rörelseintäkter  | 534                      | 10 782                   |
| <b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>                        | <b>688 222</b>           | <b>712 853</b>           |
| <b>Rörelsekostnader</b>   |                          |                          |
| Råvaror och förnödenheter   | -10 883                  | -1 677                   |
| Övriga externa kostnader  | -617 612                 | -404 764                 |
| Personalkostnader   | 0                        | -3 119                   |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -58 863                  | -308 292                 |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>   | <b>-687 358</b>          | <b>-717 852</b>          |
| <b>Rörelseresultat</b>  | <b>864</b>               | <b>-4 999</b>            |
| <b>Finansiella poster</b>   |                          |                          |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter                            | 103 438                  | 96 270                   |
| Räntekostnader och liknande resultatposter                                  | -236 485                 | -220 682                 |
| <b>Summa finansiella poster</b>   | <b>-133 047</b>          | <b>-124 412</b>          |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>                                    | <b>-132 183</b>          | <b>-129 411</b>          |
| <b>Bokslutsdispositioner</b>  |                          |                          |
| Erhållna koncernbidrag  | 82 700                   | 130 000                  |
| <b>Summa bokslutsdispositioner</b>  | <b>82 700</b>            | <b>130 000</b>           |
| <b>Resultat före skatt</b>  | <b>-49 483</b>           | <b>589</b>               |
| <b>Skatter</b>  |                          |                          |
| Skatt på årets resultat   | 0                        | -82                      |
| <b>Årets resultat</b>   | <b>-49 483</b>           | <b>507</b>               |

## BALANSRÄKNING

1

|  |      | 2024-12-31       | 2023-12-31       |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                              |      |                  |                  |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                   |      |                  |                  |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i>        |      |                  |                  |
| Byggnader och mark                             | 3, 4 | 1 549 499        | 1 592 419        |
| Inventarier, verktyg och installationer        | 5    | 209 000          | 15 943           |
| <i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>  |      | <i>1 758 499</i> | <i>1 608 362</i> |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i>       |      |                  |                  |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav         | 6    | 500              | 500              |
| <i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i> |      | <i>500</i>       | <i>500</i>       |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>             |      | <b>1 758 999</b> | <b>1 608 862</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                   |      |                  |                  |
| <i>Kortfristiga fordringar</i>                 |      |                  |                  |
| Kundfordringar                                 |      | 1 472            | 638              |
| Fordringar hos koncernföretag                  |      | 3 303 115        | 3 433 098        |
| Övriga fordringar                              |      | 40 109           | 20 959           |
| <i>Summa kortfristiga fordringar</i>           |      | <i>3 344 696</i> | <i>3 454 695</i> |
| <i>Kassa och bank</i>                          |      |                  |                  |
| Kassa och bank                                 |      | 534              | 519              |
| <i>Summa kassa och bank</i>                    |      | <i>534</i>       | <i>519</i>       |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>             |      | <b>3 345 230</b> | <b>3 455 214</b> |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                        |      | <b>5 104 229</b> | <b>5 064 076</b> |

## BALANSRÄKNING

|  | 2024-12-31       | 2023-12-31       |
|--|------------------|------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>              |                  |                  |
| <b>Eget kapital</b>                          |                  |                  |
| <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                          | 647 540          | 647 033          |
| Årets resultat                               | -49 483          | 507              |
| <i>Summa fritt eget kapital</i>              | <i>598 057</i>   | <i>647 540</i>   |
| <b>Summa eget kapital</b>                    | <b>718 057</b>   | <b>767 540</b>   |
| <b>Långfristiga skulder</b>                  |                  |                  |
| Checkräkningskredit                          | 906 250          | 593 967          |
| Övriga skulder till kreditinstitut           | 7, 8 3 294 625   | 3 427 125        |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>            | <b>4 200 875</b> | <b>4 021 092</b> |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                  |                  |                  |
| Övriga skulder till kreditinstitut           | 8 132 500        | 132 500          |
| Leverantörsskulder                           | 7 415            | 6 885            |
| Övriga skulder                               | 0                | 84 276           |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 45 382           | 51 783           |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>            | <b>185 297</b>   | <b>275 444</b>   |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>        | <b>5 104 229</b> | <b>5 064 076</b> |

## 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.

#### Byggnader och mark

Byggnader

År

25

Inventarier, verktyg och installationer

5

### Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

2024-12-31

2023-12-31

Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser kortfristiga fordringar på och andelar i koncernföretag som är omsättningstillgång

102 993

95 967

### Not 3 Byggnader och mark

2024-12-31

2023-12-31

Ingående anskaffningsvärden

1 949 899

1 949 899

Utgående anskaffningsvärden

1 949 899

1 949 899

Ingående avskrivningar

-357 480

-314 560

*Förändringar av avskrivningar*

Årets avskrivningar

-42 920

-42 920

Utgående avskrivningar

-400 400

-357 480

Redovisat värde

1 549 499

1 592 419

### Not 4 Ställda säkerheter

2024-12-31

2023-12-31

Företagsinteckningar

350 000

350 000

Fastighetsinteckningar

4 719 000

4 719 000

Summa ställda säkerheter

5 069 000

5 069 000

| <b>Not 5</b> | <b>Inventarier, verktyg och installationer</b> | <b>2024-12-31</b> | <b>2023-12-31</b> |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
|              | Ingående anskaffningsvärden                    | 5 431 980         | 5 431 980         |
|              | <i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>      |                   |                   |
|              | Inköp  | 209 000           | -                 |
|              | Försäljningar/utrangeringar                    | -28 000           | -                 |
|              | Utgående anskaffningsvärden                    | 5 612 980         | 5 431 980         |
|              | Ingående avskrivningar                         | -5 416 037        | -5 150 665        |
|              | <i>Förändringar av avskrivningar</i>           |                   |                   |
|              | Försäljningar/utrangeringar                    | 28 000            | -                 |
|              | Årets avskrivningar                            | -15 943           | -265 372          |
|              | Utgående avskrivningar                         | -5 403 980        | -5 416 037        |
|              | Redovisat värde                                | 209 000           | 15 943            |

| <b>Not 6</b> | <b>Andra långfristiga värdepappersinnehav</b> | <b>2024-12-31</b> | <b>2023-12-31</b> |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
|              | Ingående anskaffningsvärden                   | 500               | 500               |
|              | Utgående anskaffningsvärden                   | 500               | 500               |

| <b>Not 7</b> | <b>Långfristiga skulder</b>   | <b>2024-12-31</b> | <b>2023-12-31</b> |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
|              | Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen | 2 764 625         | 2 897 125         |

| <b>Not 8</b> | <b>Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster</b> | <b>2024-12-31</b> | <b>2023-12-31</b> |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
|--------------|--|-------------------|-------------------|

Företagets banklån som uppgår till 3 427 125 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

*Långfristiga skulder*

|                                    |           |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| Övriga skulder till kreditinstitut | 3 294 625 | 3 427 125 |
|------------------------------------|-----------|-----------|

*Kortfristiga skulder*

|                                    |         |         |
|------------------------------------|---------|---------|
| Övriga skulder till kreditinstitut | 132 500 | 132 500 |
|------------------------------------|---------|---------|

*UNDERSKRIFTER*

Norrköping

Undertecknad den dag som framgår av min/våra digitala underskrifter

*Pär Vilhelm Dahllöf*

Pär Vilhelm Dahllöf

2025-04-28

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2025-04-28

*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 räkenskapsåret 2024.

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 2024-12-31 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 revisions sed 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](http://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 2024 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 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 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Norrköping 2025-04-28

*Peter Hasselgren*

---

Peter Hasselgren  
Godkänd revisor

Rökholmens Småbåtshamn AB, Org.nr 556425-5585