

Årsredovisning
och
Koncernredovisning
för
Småbåtsgatan Holding AB
559041-0642

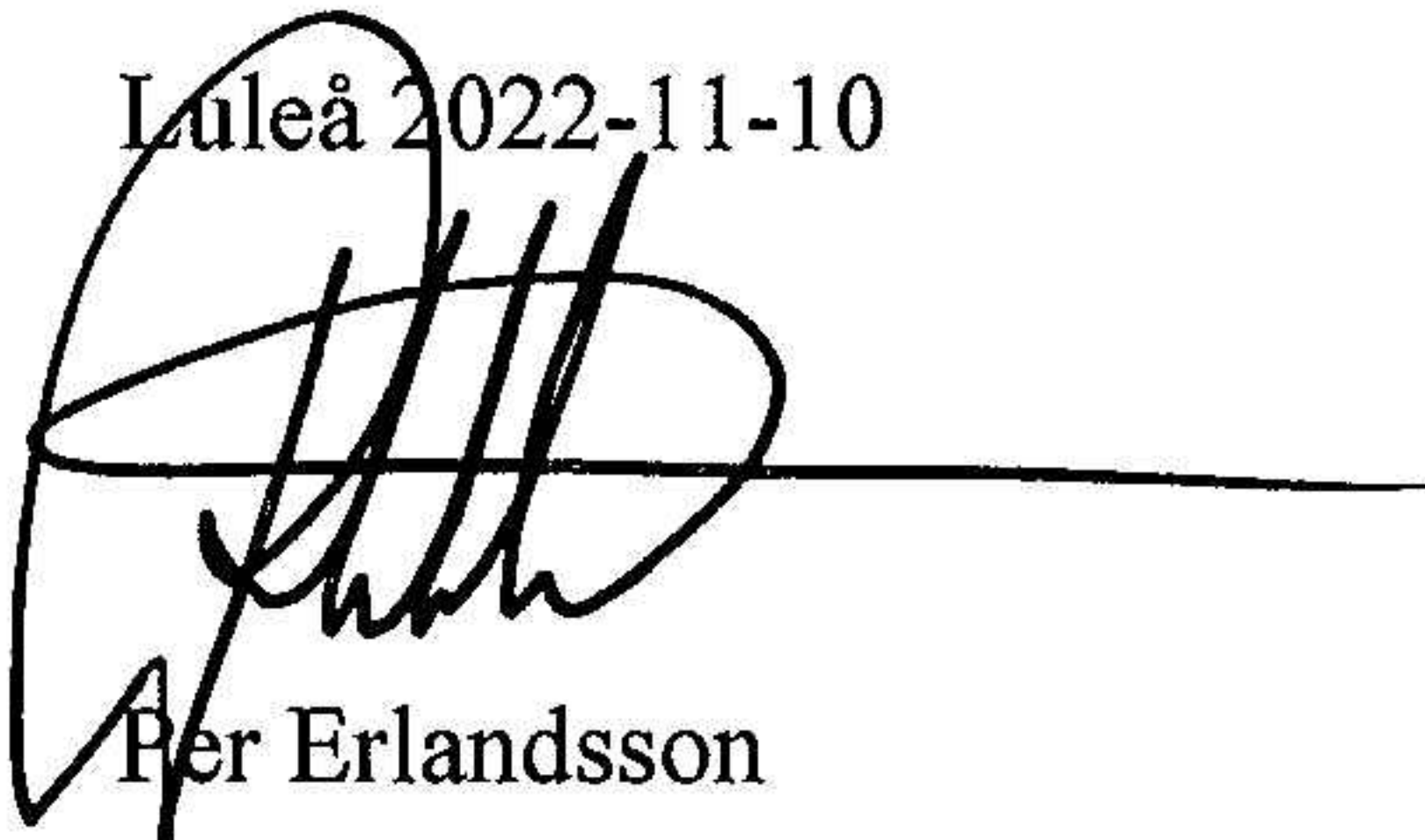
Räkenskapsåret
2021-09-01 - 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Småbåtsgatan Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen för moderbolaget samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-11-02. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Luleå 2022-11-10



Per Erlandsson

Styrelsen för Småbåtsgatan Holding AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

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

Information om verksamheten

Bolaget bedriver förvaltning av fast och lös egendom samt värdepappersförvaltning.

Bolaget har sitt säte i Luleå.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har beslut fattats om att öka aktiekapitalet med 3 000 kronor genom att beloppet överförts från fritt eget kapital, och i samband med detta har 3 000 aktier getts ut. Beslut har sedan fattats om att minska aktiekapitalet med 3 000 kronor. Minskningen har skett genom indragning av 3 000 aktier.

Ägarförhållanden

Namn	Antal aktier	Antal röster
Per Erlandsson	11 000	11 000
Anders Erlandsson	17 500	17 500
Fredrik Erlandsson	17 500	17 500
André Erlandsson	4 000	4 000

Flerårsöversikt (Tkr)

Koncernen	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	74 302	95 371	79 041	87 809
Resultat efter finansiella poster	19 146	17 035	3 322	21 495
Balansomslutning	133 920	128 430	122 007	124 394
Soliditet (%)	53,7	52,3	42,6	41,3

Moderbolaget	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	9 796	-336	9 490	-692
Balansomslutning	73 574	75 544	75 657	82 727
Soliditet (%)	76,7	80,1	80,0	63,5

2022122215269

Förändring av eget kapital

Koncernen	Aktie- kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Totalt	
Belopp vid årets ingång	50 000	67 169 208	67 219 208	
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Utdelning		-7 500 000	-7 500 000	
Indragning av aktier		-6 630 000	-6 630 000	
Årets resultat		18 744 649	18 744 649	
Belopp vid årets utgång	50 000	71 783 857	71 833 857	

Moderbolaget	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	60 498 843	0	60 548 843
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Balanseras i ny räkning		0	0	0
Fondemission	3 000	-3 000		0
Utdelning extra stämma		-7 500 000		-7 500 000
Indragning av aktier	-3 000	-6 627 000		-6 630 000
Årets resultat			10 000 000	10 000 000
Belopp vid årets utgång	50 000	46 368 843	10 000 000	56 418 843

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	46 368 843
årets vinst	10 000 000
	56 368 843
disponeras så att	
i ny räkning överföres	56 368 843
	56 368 843

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

G

Koncernens	Not	2022-08-31	2021-08-31
Balansräkning			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	4	2 031 200	0
		2 031 200	0
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	5	62 704 835	63 771 570
Inventarier, verktyg och installationer	6	4 343 631	4 561 594
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	2 608 910	1 118 594
		69 657 376	69 451 758
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	8, 9	327 000	677 000
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	10	5 757 794	6 135 164
Andra långfristiga värdepappersinnehav		111 140	822 952
Andra långfristiga fordringar	11	9 635 000	7 171 875
		15 830 934	14 806 991
Summa anläggningstillgångar		87 519 510	84 258 749
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Färdiga varor och handelsvaror		31 809 533	17 029 184
Förskott till leverantörer		0	208 398
		31 809 533	17 237 582
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		275 800	199 328
Övriga fordringar		255 693	264 457
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		362 700	353 877
		894 193	817 662
Kassa och bank		13 699 014	26 115 885
		13 699 014	26 115 885
Summa omsättningstillgångar		46 402 740	44 171 129
SUMMA TILLGÅNGAR		133 922 250	128 429 878

Koncernens Balansräkning

Not 2022-08-31 2021-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare

Aktiekapital

50 000 50 000

Annat eget kapital inklusive årets resultat

71 783 857 64 967 698

Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare

71 833 857 65 017 698

Innehav utan bestämmande inflytande

Innehav utan bestämmande inflytande

0 2 201 510

Eget kapital hänförligt till minoritetsintresset

0 2 201 510

Summa eget kapital

71 833 857 67 219 208

Avsättningar

12

Avsättningar för uppskjuten skatt

7 229 663 7 373 807

7 229 663 7 373 807

Långfristiga skulder

13, 14

Skulder till kreditinstitut

26 000 000 28 000 000

Övriga skulder

7 149 949 5 000 000

33 149 949 33 000 000

Kortfristiga skulder

14

Checkräkningskredit

15

13 135 865 7 741 140

Skulder till kreditinstitut

2 000 000 2 000 000

Förskott från kunder

600 577 1 798 710

Leverantörsskulder

2 841 636 5 245 364

Aktuella skatteskulder

316 199 742 304

Övriga skulder

1 103 982 1 461 582

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 710 522 1 847 763

21 708 781 20 836 863

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

133 922 250 128 429 878

←

Koncernens Kassaflödesanalys

Not	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	19 145 666	17 035 518
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	4 412 183	4 476 966
Betald skatt	-971 266	-806 299
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	22 586 583	20 706 185
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Förändring av varulager och pågående arbeten	-14 571 951	7 355 101
Förändring kundfordringar	-76 472	62 963
Förändring av kortfristiga fordringar	8 764	116 802
Förändring leverantörsskulder	-2 403 728	3 049 829
Förändring av kortfristiga skulder	3 362 928	604 229
Kassaflöde från den löpande verksamheten	8 906 124	31 895 108
Investeringsverksamheten		
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-2 539 000	0
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-4 110 001	-5 152 222
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-4 074 630	-6 377 274
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	3 050 687	211 095
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-7 672 944	-11 318 401
Finansieringsverksamheten		
Indragning av aktier	-6 300 000	0
Upptagna lån	2 149 949	0
Amortering av lån	-2 000 000	-13 305 009
Utbetald utdelning	-7 500 000	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-13 650 051	-13 305 009
Årets kassaflöde	-12 416 871	7 271 698
Likvida medel vid årets början		
Likvida medel vid årets början	26 115 885	18 844 186
Likvida medel vid årets slut	13 699 014	26 115 884

4

Moderbolagets Resultaträkning

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

Rörelseresultat

Resultat från finansiella poster

Resultat från andelar i koncernföretag

Räntekostnader och liknande resultatposter

Resultat efter finansiella poster

Bokslutsdispositioner

Resultat före skatt

Årets resultat

Not

2021-09-01
-2022-08-31

2020-09-01
-2021-08-31

-4 400

-3 600

-4 400

-3 600

-4 400

-3 600

16

10 000 000

0

-199 949

-332 545

9 800 051

-332 545

9 795 651

-336 145

204 349

336 145

10 000 000

0

10 000 000

0

5

**Moderbolagets
Balansräkning**

Not 2022-08-31 2021-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	17, 18	60 000 000	60 000 000
Andra långfristiga fordringar	11	9 600 000	6 500 000
		69 600 000	66 500 000
Summa anläggningstillgångar		69 600 000	66 500 000

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag		204 349	336 145
		204 349	336 145

Bank

		3 769 443	8 717 698
Summa omsättningstillgångar		3 973 792	9 053 843

SUMMA TILLGÅNGAR

73 573 792 75 553 843

5

**Moderbolagets
Balansräkning**

Not

2022-08-31

2021-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

46 368 843

60 498 843

Årets resultat

10 000 000

0

56 368 843

60 498 843

Summa eget kapital

56 418 843

60 548 843

Långfristiga skulder

Övriga skulder

7 149 949

5 000 000

Summa långfristiga skulder

7 149 949

5 000 000

Kortfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

10 000 000

10 000 000

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

5 000

5 000

Summa kortfristiga skulder

10 005 000

10 005 000

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

73 573 792

75 553 843

Moderbolagets Kassaflödesanalys

Not	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	9 795 651	-336 145
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	9 795 651	-336 145
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet		
Förändring av kortfristiga fordringar	131 796	173 443
Förändring av kortfristiga skulder	0	8 826 672
Kassaflöde från den löpande verksamheten	9 927 447	8 663 970
Investeringsverksamheten		
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-3 100 000	-5 700 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 100 000	-5 700 000
Finansieringsverksamheten		
Indragning av aktier	-6 630 000	0
Upptagna lån	2 149 949	0
Amortering av lån	0	-8 930 009
Utbetald utdelning	-7 500 000	0
Erhållna (lämnade) koncernbidrag	204 349	336 145
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-11 775 702	-8 593 864
Årets kassaflöde	-4 948 255	-5 629 894
Likvida medel vid årets början		
Likvida medel vid årets början	8 717 698	14 347 592
Likvida medel vid årets slut	3 769 443	8 717 698

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Moderföretaget och koncernen tillämpar samma redovisningsprinciper om inte annat framgår nedan.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ersättning i form av ränta, royalty eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt den så kallade effektivräntemetoden. Royalty periodiseras i enlighet med den aktuella överenskommelsens ekonomiska innebörd. Utdelning redovisas som intäkt när företagets rätt till betalning är säkerställd.

Koncernredovisning

Konsolideringsmetod

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Detta innebär att förvärvade verksamheters identifierbara tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt upprättad förvärvsanalys. Överstiger verksamhetens anskaffningsvärde det beräknade marknadsvärdet av de förväntade nettotillgångarna enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill.

Dotterföretag

Koncernredovisningen omfattar, förutom moderföretaget, samtliga företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt har mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt innehar det bestämmande inflytandet och därmed har en rätt att utforma företagets finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar.

Ett dotterföretags intäkter och kostnader tas in i koncernredovisningen från och med tidpunkten för förvärvet till och med den tidpunkt då moderföretaget inte längre har ett bestämmande inflytande över dotterföretaget.

Minoritetsintresse är den del av dotterföretagets resultat och nettotillgångar i koncernredovisningen hänförliga till egetkapitalinstrument som inte, direkt eller indirekt genom dotterföretag, ägs av moderföretaget.

Minoritetsintresse redovisas i koncernens balansräkning som en särskild post inom koncernens egna kapital. Redovisningen tar sin utgångspunkt i koncernen som en enhet enligt den så kallade enhetsteorin. Samtliga tillgångar som koncernen har bestämmande inflytande över inkluderas i koncernens balansräkning, även de som delvis har andra ägare. Minoritetens andel av resultatet efter skatt redovisas separat som minoritetsandel.

Förvärv och avyttring av minoritetsandelar redovisas inom eget kapital.

Transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har elimineras i koncernresultaträkningen.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utträngs eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Låneutgifter

De låneutgifter som uppkommer då företaget lånar kapital kostnadsförs i resultaträkningen i den period de uppstår.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av

instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Finansiella leasingavtal medför att rättigheter och skyldigheter redovisas som tillgång respektive skuld i balansräkningen. Tillgången och skulden värderas till det lägsta av tillgångens verkliga värde och nuvärdet av minimileaseavgifterna. Utgifter som direkt kan hänföras till leasingavtalet läggs till tillgångens värde. Leasingavgifterna fördelas på ränta och amortering enligt effektivräntemetoden. Variabla avgifter redovisas som kostnad i den period de uppkommer. Den leasade tillgången skrivs av linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

↙

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

↳

**Not 2 Anställda och personalkostnader
Koncernen**

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda		
Kvinnor	0,25	0,50
Män	12,75	13,25
	13,00	13,75
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	2 037 851	1 973 309
Övriga anställda	3 412 519	3 642 218
	5 450 370	5 615 527
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	333 610	86 441
Pensionskostnader för övriga anställda	199 227	211 272
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	1 803 336	1 802 647
	2 336 173	2 100 360
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	7 786 543	7 715 887

**Not 3 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar
Koncernen**

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Nedskrivningar av långfristiga fordringar		0
Erhållna utdelningar	3 935	2 730
Räntor	123 781	142 079
Resultat vid avyttring	-1 713 812	73 554
Nedskrivningar		-850 000
Återföring av nedskrivningar	850 000	
	-736 096	-631 637

**Not 4 Goodwill
Koncernen**

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden		0
Inköp	2 539 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 539 000	0
Årets avskrivningar	-507 800	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-507 800	
Utgående redovisat värde	2 031 200	0

**Not 5 Byggnader och mark
Koncernen**

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	90 364 575	88 519 607
Inköp	524 800	1 844 968
Omklassificeringar	1 118 594	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	92 007 969	90 364 575
Ingående avskrivningar	-26 593 005	-23 980 555
Årets avskrivningar	-2 710 129	-2 612 450
Utgående ackumulerade avskrivningar	-29 303 134	-26 593 005
Utgående redovisat värde	62 704 835	63 771 570

**Not 6 Inventarier, verktyg och installationer
Koncernen**

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	11 188 581	9 122 621
Inköp	976 291	2 188 660
Försäljningar/utrangeringar	-406 800	-122 700
Omklassificeringar		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 758 072	11 188 581
Ingående avskrivningar	-6 626 987	-5 735 171
Försäljningar/utrangeringar	406 800	122 700
Årets avskrivningar	-1 194 254	-1 014 516
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 414 441	-6 626 987
Utgående redovisat värde	4 343 631	4 561 594

**Not 7 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar
Koncernen**

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 118 594	0
Inköp	2 608 910	1 118 594
Omklassificeringar	-1 118 594	
	2 608 910	1 118 594

**Not 8 Specifikation andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag
Koncernen**

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Hamnfjärden 2 AB	50%	50%	25 000	312 000
Innerstadsfjärden AB	15 %	15%	150	15 000
				327 000

	Org.nr	Säte
Hamnfjärden 2 AB	559219-8799	Luleå
Innerstadsfjärden AB	556930-1293	Luleå

**Not 9 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag
Koncernen**

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärde	677 000	490 000
Inköp	100 000	187 000
Återbetalning aktieägartillskott	-450 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	327 000	677 000
Utgående redovisat värde	327 000	677 000

**Not 10 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag
Koncernen**

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	5 983 164	6 050 164
Tillkommande fordringar	874 630	120 000
Avgående fordringar	-1 100 000	-187 000
	5 757 794	5 983 164

2022122215285

**Not 11 Andra långfristiga fordringar
Koncernen**

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	7 321 875	821 875
Tillkommande fordringar	3 100 000	5 700 000
Avgående fordringar	-786 875	
Omklassificeringar		800 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 635 000	7 321 875
Ingående nedskrivningar	-150 000	
Återförda nedskrivningar	150 000	
Årets nedskrivningar		-150 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	-150 000
Utgående redovisat värde	9 635 000	7 171 875

Moderbolaget

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	6 500 000	0
Tillkommande fordringar	3 100 000	5 700 000
Omklassificeringar	0	800 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 600 000	6 500 000
Utgående redovisat värde	9 600 000	6 500 000

**Not 12 Avsättningar
Koncernen**

	2022-08-31	2021-08-31
Uppskjuten skatteskuld		
Belopp vid årets ingång	7 373 807	7 299 534
Årets avsättningar	-144 144	143 865
	7 229 663	7 373 807

**Not 13 Långfristiga skulder
Koncernen**

	2022-08-31	2021-08-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	18 000 000	20 000 000
	18 000 000	20 000 000

5

Not 14 Skulder som avser flera poster

Koncernen

Koncernens banklån om 28 000 000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-08-31	2021-08-31
<u>Långfristiga skulder</u>		
Skulder till kreditinstitut	26 000 000	28 000 000
	26 000 000	28 000 000
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Skulder till kreditinstitut	2 000 000	2 000 000
	2 000 000	2 000 000

Not 15 Checkräkningskredit

Koncernen

Beviljat kreditbelopp är för samtliga koncernbolag.

	2022-08-31	2021-08-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	21 000 000	21 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	13 135 864	7 741 140

Not 16 Resultat från andelar i koncernföretag

Moderbolaget

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Erhållna utdelningar	10 000 000	0
	10 000 000	0

Not 17 Andelar i koncernföretag

Moderbolaget

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	75 000 000	75 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	75 000 000	75 000 000
Ingående nedskrivningar	-15 000 000	-15 000 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-15 000 000	-15 000 000
Utgående redovisat värde	60 000 000	60 000 000

Not 18 Specifikation andelar i koncernföretag

Moderbolaget

Namn	Kapitalandel	Rösträttsandel	Antal andelar	Bokfört värde
Ettans Båthamn Aktiebolag	100%	100%	5 000	25 000 000
Småbåtsgatans Förvaltning AB	100%	100%	1 000	35 000 000
				60 000 000

	Org.nr	Säte
Ettans Båthamn Aktiebolag	556346-0343	Luleå
Småbåtsgatans Förvaltning AB	556719-7248	Luleå

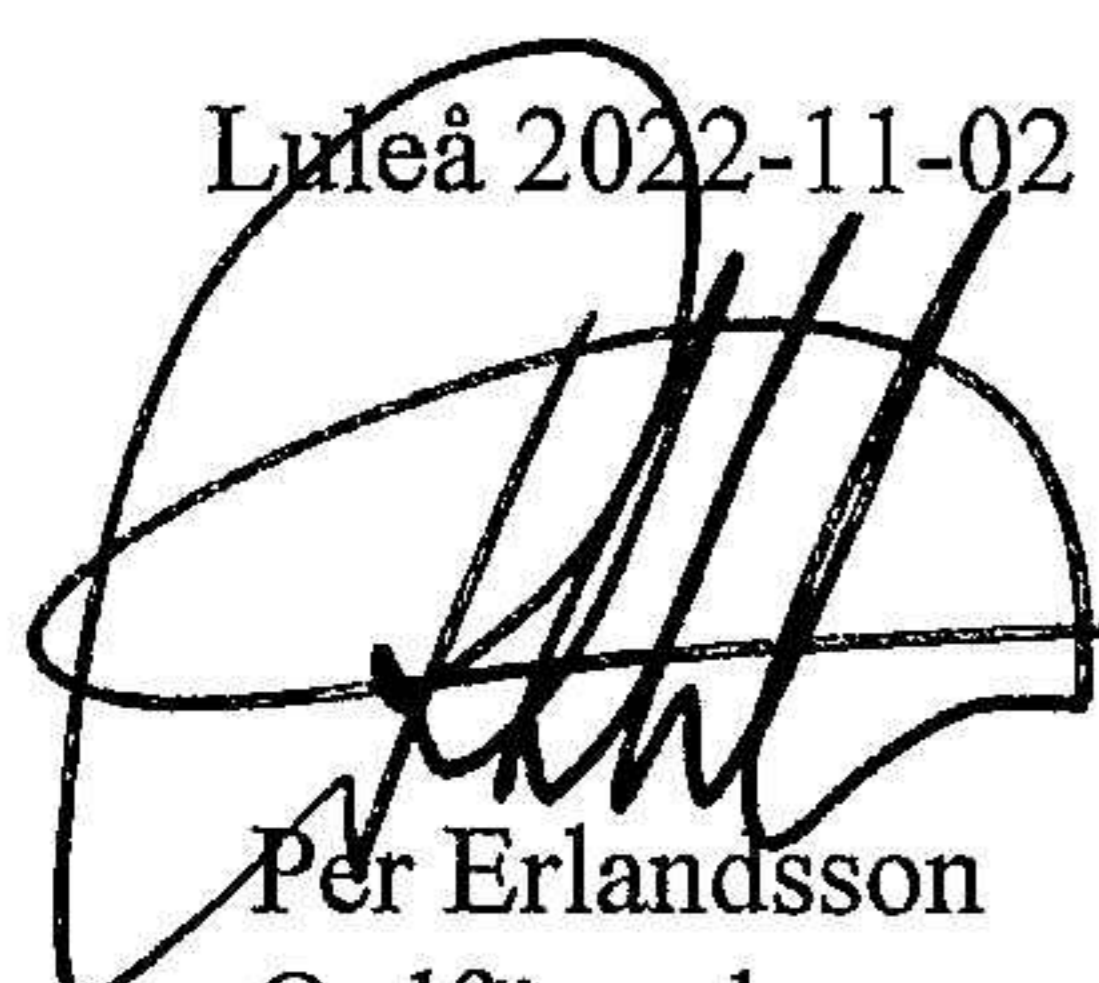
Not 19 Ställda säkerheter


Koncernen

	2022-08-31	2021-08-31
Företagsinteckning	31 000 000	31 000 000
Fastighetsinteckningar	39 825 000	39 825 000
	70 825 000	70 825 000


Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Luleå 2022-11-02


Per Erlandsson
Ordförande



Anders Erlandsson


Fredrik Erlandsson


André Erlandsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-11-02

Advise North AB


Claus Thingvall
Auktoriserad revisor

Audise

2022122215288

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Småbåtsgatan Holding AB
Org.nr 559041-0642

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Småbåtsgatan Holding AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 2022-08-31 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

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 moderbolaget och koncernen 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 och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets och koncernens 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen 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

Aduise

påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

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

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret. Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Småbåtsgatan Holding AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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 moderbolaget och koncernen 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens 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 och koncernens 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 ersättningskyldighet 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.

Advise

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.

Luleå den 2 november 2022

Advise North AB



Claus Thingvall
Auktoriserad revisor