

REVISIONSBERÄTTELSE

Till årsstämman i

Saltsjö Pir AB

Organisationsnummer 556863-3720

Rapport om årsredovisningen

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Saltsjö Pir AB för räkenskapsåret 2015.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att jag följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsen och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseende rättvisande bild av Saltsjö Pir ABs finansiella ställning per den 31 december 2015 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även reviderat förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Saltsjö Pir AB för räkenskapsåret 2015.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala mig om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag utöver min revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Jag tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Stockholm den 25 mars 2016

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Anita Deurell".

Anita Deurell
Auktoriserad revisor

Årsredovisning

för

Saltsjö Pir AB

556863-3720

Räkenskapsåret

2015

Adh

Handwritten signatures and initials in the bottom right corner, including a large circular scribble and several distinct signatures.

Styrelsen och verkställande direktören för Saltsjö Pir AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2015

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Saltsjö Pir AB bedriver hamn- och varvsverksamhet inom Nacka kommun och därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska också genom uthyrning av lokaler främja musei- och forskningsverksamhet, restaurang och hotell / vandrarhem kan bedrivas inom området. Bolaget ägs till 50% vardera av Marinberget AB org nr 556845-5157, och Nacka kommun, org nr 212000-0167. Bolaget innehar fastigheten Erstavik 26:608 med tomträtt.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Visionen för fastigheten är att skapa en marin portal med modern marina, varv och plats för ett antal marina verksamheter, kontor samt en besöksanläggning innefattande museum, restaurang, hotell/vandrarhem.

Verksamheten har under 2015 fokuserats till att iordningställa och hyra ut lokaler på plan tre samt att hyra ut lokaler till motor-/ segelbåtsförmedling på plan ett och två. Lokaler har även anpassats till ett microbryggeri på plan 1.

För att möta kunders efterfrågan på båtplatser har bryggan renoverats och grindar installerats. Våren 2015 öppnade Restaurang Saltsjö Pir vilket har varit positivt för området, fastigheten samt besökare och hyresgäster. Nacka kommun avser att bygga anslutning till piren med skärgårdstrafik och mötesplats. Arbetet med ny detaljplan fortgår, dock har den överklagats och ärendet ligger nu hos länsstyrelsen. När detaljplanen vinner laglig kraft avser man att modernisera brygganläggningen och skapa plats för ytterligare marina verksamheter som vill etablera sig på platsen.

Flerårsöversikt (tkr)

	2015	2014	2013
Nettoomsättning	5 043	4 339	4 415
Resultat efter finansiella poster	299	-112	977
Soliditet %	93,5%	92,4%	93,6%
Balansomslutning	39 457	39 667	39 272

Ca

Resultatdispositioner

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	34 560 301
Årets resultat	<u>173 992</u>
	34 734 293

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	34 734 293
-------------------------	------------

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

Gahr

UCC
JK
[Signature]

Resultaträkning

	Not	2015-01-01	2014-01-01
	1	2015-12-31	2014-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		5 042 644	4 339 175
Övriga rörelseintäkter		737	1 931
Summa rörelseintäkter		5 043 381	4 341 106
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-3 528 651	-3 586 496
Personalkostnader	2	0	-4 268
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 255 808	-1 024 828
Summa rörelsekostnader		-4 784 459	-4 615 592
Rörelseresultat		258 922	-274 486
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		41 999	162 747
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 003	0
Summa finansiella poster		39 996	162 747
Resultat efter finansiella poster		298 918	-111 739
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-75 000	110 000
Resultat före skatt		223 918	-1 739
Skatter			
Skatt på årets resultat		-49 926	0
Åters resultat		173 992	-1 739

Går

Balansräkning

	Not	2015-12-31	2014-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	23 475 465	22 306 500
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	478 401	639 727
Inventarier, verktyg och installationer	5	29 409	0
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>23 983 275</u>	<u>22 946 227</u>
Summa anläggningstillgångar		23 983 275	22 946 227
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		300 841	1 158 806
Övriga fordringar		0	661 539
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		147 745	0
Summa kortfristiga fordringar		<u>448 586</u>	<u>1 820 345</u>
Kassa och bank		15 025 019	14 900 415
Summa omsättningstillgångar		15 473 605	16 720 760
Summa tillgångar		39 456 880	39 666 987

Gdr

ce


Balansräkning

	Not	2015-12-31	2014-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	6		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (20 000 000 st)		2 000 000	2 000 000
		<u>2 000 000</u>	<u>2 000 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		34 560 301	34 562 040
Årets resultat		173 992	-1 739
Summa fritt eget kapital		<u>34 734 293</u>	<u>34 560 301</u>
Summa eget kapital		36 734 293	36 560 301
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	7	205 000	130 000
Summa obeskattade reserver		<u>205 000</u>	<u>130 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		18 200	184 743
Skatteskulder		187 841	356 923
Övriga skulder		2 030 919	1 462 500
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		280 627	972 520
Summa kortfristiga skulder		<u>2 517 587</u>	<u>2 976 686</u>
Summa eget kapital och skulder		39 456 880	39 666 987

Ställda säkerheter
Ansvarsförbindelser

Inga
Inga

Inga
Inga



Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättas i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2008:1 *Årsredovisning i mindre aktiebolag*

Redovisningsprincipen är oförändrad jämfört med föregående år.

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider:

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

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet (%)

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar

Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats



Not 3 Byggnader & markanläggningar	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärden	24 826 988	21 286 789
Inköp	2 256 094	3 540 199
Utgående anskaffningsvärden	27 083 082	24 826 988
Ingående avskrivningar	-2 520 488	-1 656 986
Årets avskrivningar	-1 087 130	-863 502
Utgående avskrivningar	-3 607 618	-2 520 488
Redovisat värde	23 475 464	22 306 500

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

Ingående anskaffningsvärden	806 631	29 000
Inköp	0	777 631
Utgående anskaffningsvärden	806 631	806 631
Ingående avskrivningar	-166 904	-5 578
Årets avskrivningar	-161 326	-161 326
Utgående avskrivningar	-328 230	-166 904
Redovisat värde	478 401	639 727

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	36 761	0
Utgående anskaffningsvärden	36 761	0
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-7 352	0
Utgående avskrivningar	-7 352	0
Redovisat värde	29 409	0

Not 6 Förändring i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	2 000 000	34 562 040	-1 739	36 560 301
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Årets resultat		-1 739	1 739	0
Belopp vid årets utgång	2 000 000	34 560 301	173 992	36 734 293

Qu

Not 7 Obeskattade reserver

	2015-12-31	2014-12-31
Periodiseringsfond 2013	130 000	130 000
Periodiseringsfond 2015	75 000	0
	<u>205 000</u>	<u>130 000</u>

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

Nacka den *25 mars* 2016


Lars-Åke Almstedt
Ordförande


Dag Björklund


Richard Junstrand


Mats Bohman


Henrik Almstedt
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den *25 mars 2016*


Anita Deurell
Auktoriserad revisor