

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Belopp i kkr om inget annat anges

Not 1 NETTOOMSÄTTNING PER RÖRELSEGREN

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006	2005/2006	2006	2005/2006
Rederirörelse	900 653	1 261 513	158 861	269 608
Resebyrårörelse	23 474	39 110	23 474	39 110
Övrigt	49 758	13 693	2 834	6 737
Totalt	973 885	1 314 316	185 169	315 455

Not 2 TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Andel av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.

	MODERBOLAGET	
	2006	2005/2006
Försäljning av interna tjänster	69 %	76 %

Not 3 ÖVRIGA EXTERNA KOSTNADER

Till bolagets revisorer har utgått följande ersättning:

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006	2005/2006	2006	2005/2006
<i>Bengt Ericson Revision AB</i>				
Revision	1 283	1 286	698	939
Andra uppdrag	-	-	-	-
<i>Öhrlings PricewaterhouseCoopers</i>				
Revision	90	49	90	49
Andra uppdrag	61	4	61	4
Övriga				
Revision	81	52	11	-
Totalt	1 515	1 391	860	992

Not 4 PERSONALKOSTNADER SAMT ERSÄTTNING TILL STYRELSE OCH FÖRETAGSLEDNING

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2006		2005/2006	
	Löner och ersättningar	Sociala kostnader	Löner och ersättningar	Sociala kostnader
Moderbolaget	8 929	5 447	13 455	7 990
Varav pensionskostnader 1)		1 937		2 896
Koncernföretag	93 767	39 350	135 890	61 380
Varav pensionskostnader 2)		6 703		13 298
Koncernen totalt	102 696	44 797	149 345	69 370

1) Av moderbolagets pensionskostnader avser 836 kkr (1 122) gruppen styrelse och VD. Företaget har inga utestående pensionsförpliktelser gentemot dessa, varken i år eller föregående år.

2) Av koncernens pensionskostnader avser 1 216 kkr (1 826) gruppen styrelse och VD. Företaget har inga utestående pensionsförpliktelser gentemot dessa, varken i år eller föregående år.

Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelse och VD samt övriga anställda

	2006		2005/2006	
	Styrelse och VD	Övriga anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda
Moderbolaget	2 017	6 912	3 042	10 413
Koncernföretag i Sverige	1 341	90 018	1 758	130 606
Koncernföretag i utlandet	467	1 941	360	3 166
Koncernen totalt	3 825	98 871	5 160	144 185

Till styrelseordföranden Jan-Eric Nilsson har utgått ett arvode på 1 197 kkr (1 606) inklusive bilförmån, pensionskostnaderna har uppgått till 353 kkr (527).



Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Till moderbolagets verkställande direktör Jan-Erik Rosengren har utgått lön och bilförmån med 707 kkr (1 028), pensionskostnaderna har uppgått till 402 kkr (595). Vid uppsägning från bolagets sida har verkställande direktören och styrelseordföranden 12 månaders uppsägningstid samt rätt till avgångsvederlag motsvarande 12 månadslöner.

Ersättning till verkställande direktör och styrelseordförande bereds av ersättningskommittén och fastställs av styrelsen.

Till advokatbyråer där styrelseledamöter är delägare har utgått följande ersättningar:

- advokatfirman Bill Andréasson 741 kkr (161)
- advokatfirman Södermark (Peter J. Lindskog) 564 kkr (825).

Till gruppen övriga ledande befattningshavare som är 4 personer (3) har totalt utgått ersättning om 2 137 kkr (2 819). Pensionsförmåner enligt allmän pensionsplan och uppsägning enligt lag och kollektivavtal.

Ersättning till övriga ledande befattningshavare bereds och fastställs av styrelsens ordförande.

Till Gotland Marine Sa som kontrolleras av Eric D. Nilsson har utgått ersättning för konsult- och mäklarpuppdrag med 2 025 kkr (381).

Därutöver har styrelsen godkänt att mäklarkommission avseende rederiets nybyggen utbetalas från nybyggnadsvarv till Gotland Marine Sa.

Not 5 MEDELTAL ANSTÄLLDA, M.M.

Antal anställda	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006	2005/2006	2006	2005/2006
<i>Medeltal anställda i Sverige</i>				
Kvinnor	175	181	12	13
Män	218	234	9	7
<i>Medeltal anställda utomlands</i>				
Kvinnor	2	2	–	–
Män	16	19	2	5
Totalt	411	436	23	25

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006	2005/2006	2006	2005/2006
<i>Styrelseledamöter</i>				
Kvinnor	2	2	1	1
Män	21	23	9	9
<i>Verkställande direktörer och ledande befattningshavare</i>				
Kvinnor	1	1	1	1
Män	3	3	2	2

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro redovisas i procent av de anställdas ordinarie arbetstid.

Ytterligare uppdelning har ej gjorts till följd av att uppgifterna kan hänföras till enskild individ.

	MODERBOLAGET	
	2006	2005/2006
Total sjukfrånvaro	1,14 %	1,14 %
Sjukfrånvaro kvinnor	1,88 %	1,76 %
Sjukfrånvaro män	0,18 %	0,49 %

Not 6 FARTYG

Avskrivningar enligt plan beräknas på produkttankfartyg och konventionella färjor efter en nyttjandeperiod om 20 år räknat från nybyggnadsåret.

Vid anskaffning av fartyg som är äldre än 20 år sker avskrivning efter nyttjandeperiod räknat från förvärvstidpunkten. Från avskrivningsprincipen avviker snabbfärjorna M/S Visby, M/S Gotland, HSC Gotlandia och HSC Gotlandia II där avskrivningstiden är 10 år.

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30	2006-12-31	2006-04-30
Ackumulerade anskaffningsvärden				
Vid årets början	2 401 592	2 074 140	1 335 109	1 335 109
Nyanskaffningar	181 609	400 697	–	–
Omklassificering	268 630	36 608	268 630	36 608
Avyttringar	–	-109 853	-268 630	-36 608
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	2 851 831	2 401 592	1 335 109	1 335 109
Ackumulerade avskrivningar enligt plan				
Vid årets början	-926 020	-821 085	-740 452	-646 350
Avyttringar	–	20 217	–	–
Årets avskrivningar enligt plan	-111 153	-125 152	-62 735	-94 102
Summa ackumulerade avskrivningar enligt plan	-1 037 173	-926 020	-803 187	-740 452
Ackumulerade nedskrivningar				
Vid årets början	–	-9 327	–	–
Under året återförda nedskrivningar	–	9 327	–	–
Summa ackumulerade nedskrivningar	–	–	–	–
Planmässigt restvärde vid årets slut	1 814 658	1 475 572	531 922	594 657

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Not 7 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Goodwill som uppkommit vid förvärv av dotterbolag skrivs av på fem år.

Goodwill	KONCERNEN	
	2007	2006
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	1 581	1 581
Likvidering	-29	
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	1 552	1 581
Akkumulerade avskrivningar		
Vid årets början	-1 568	-1 564
Årets avskrivningar enligt plan	-6	-4
Likvidering	22	-
Summa ackumulerade avskrivningar enligt plan	-1 552	-1 568
Planmässigt restvärde vid årets slut	-	13

Not 8 BYGGNADER OCH MARK

På byggnader beräknas avskrivningar enligt plan individuellt per byggnad inom ramen för skattemässiga avskrivningar.

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden				
Vid årets början	74 680	74 394	40 487	40 487
Årets anskaffningar	11 625	280	6 100	-
Omklassificering	-	6	-	-
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	86 305	74 680	46 587	40 487
Akkumulerade avskrivningar enligt plan				
Vid årets början	-22 132	-20 871	-16 399	-15 720
Årets avskrivningar enligt plan	-1 922	-1 269	-1 042	-687
Summa ackumulerade avskrivningar enligt plan	-24 054	-22 140	-17 441	-16 407
Akkumulerade uppskrivningar				
Vid årets början	219	232	219	232
Årets avskrivningar enligt plan	-7	-6	-7	-6
Summa ackumulerade uppskrivningar	212	226	212	226
Planmässigt restvärde vid årets slut	62 463	52 766	29 358	24 306
Taxeringsvärde, byggnader	53 382	41 139	36 003	26 971
Taxeringsvärde, mark	15 297	13 705	10 842	9 250

Not 9 INVENTARIER

Avskrivningar enligt plan på inventarier, verktyg och installationer beräknas med årliga avskrivningar på 20% av anskaffningsvärdet.

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden				
Vid årets början	29 435	29 517	7 524	7 225
Årets nyanskaffningar	1 923	1 563	1 008	299
Årets avyttringar	-1 160	-1 645	-765	-
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	30 198	29 435	7 767	7 524
Akkumulerade avskrivningar enligt plan				
Vid årets början	-23 394	-23 194	-5 924	-5 509
Årets avyttringar	1 022	1 643	663	-
Årets avskrivningar enligt plan	-2 346	-1 843	-564	-415
Summa ackumulerade avskrivningar enligt plan	-24 718	-23 394	-5 825	-5 924
Planmässigt restvärde vid årets slut	5 480	6 041	1 942	1 600

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Not 10 RESULTAT FRÅN ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006	2005/2006	2006	2005/2006
Utdelning	-	-	220	275 967
Försäljning minoritetsandel	-	15	-	-
Totalt	-	15	220	275 967

Not 11 ANDELAR I INTRESSEFÖRETAG

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30	2006-12-31	2006-04-30
Ingående anskaffningsvärde	-	216	-	56
Avyttringar och utrangeringar	-	459	-	-56
Utdelning från intresseföretag	-	-675	-	-
Bokfört värde vid årets slut	-	-	-	-

Not 12 SKULDER TILL INTRESSEFÖRETAG

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30	2006-12-31	2006-04-30
Vid årets början	-	169	-	40
Reglerade skulder	-	-175	-	-40
Valutakursdifferenser	-	6	-	-
Bokfört värde vid årets slut	-	-	-	-

Not 13 RESULTAT FRÅN VÄRDEPAPPER OCH FORDRINGAR SOM ÄR ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006	2005/2006	2006	2005/2006
Utdelning	-	637	-	60
Resultat vid försäljning	-	1 319	-	1 319
Totalt	-	1 956	-	1 379

Not 14 RÄNTEINTÄKTER OCH LIKANDE RESULTATPOSTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006	2005/2006	2006	2005/2006
Ränteintäkter, övriga	33 894	14 483	9 723	11 320
Valutakursdifferenser	-3 963	16 604	-3 589	16 565
Totalt	29 931	31 087	6 134	27 885

Not 15 RÄNTEKOSTNADER OCH LIKANDE RESULTATPOSTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006	2005/2006	2006	2005/2006
Räntekostnader, koncernföretag	-	-	-6 239	-24 415
Räntekostnader, övriga	-25 835	-12 487	-18 092	-9 977
Valutakursdifferenser	1 274	13 009	16 422	-35 871
Totalt	-24 561	522	-7 909	-70 263

Not 16 ÅRETS SKATT

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30	2006-12-31	2006-04-30
Aktuell skatt för året	-874	-7 371	-	-
Aktuell skatt hänförlig till tidigare år	-42	-	-	102
Avsättning skatter	-	98	-	-
Skatt hänförlig till koncernbidrag	-	-	-55 554	-51 253
Uppskjuten skatteskuld	-69 624	-30 162	-	-
Uppskjuten skatt avseende underskottsavdrag	-	-	27 259	9 896
Årets skattekostnad	-70 540	-37 435	-28 295	-41 255

Gällande skattesats i koncernen och moderbolaget är 28 %.

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Not 17 NYBYGGNADSKONTRAKT, FARTYG OCH BYGGNADER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30	2006-12-31	2006-04-30
Vid årets början	336 553	92 489	336 547	92 489
Betalningar på nybyggnadskontrakt	399 871	281 407	399 871	281 401
Omklassificering av färdigställt fartyg och övrigt	-268 636	-37 343	-268 630	-37 343
Nybyggnadskontrakt vid årets slut	467 788	336 553	467 788	336 547

Gotland Carolina färdigställdes i slutet av räkenskapsåret och såldes då från moderbolaget till dotterbolaget Rederi AB Klintehamn.

Försäljningen skedde till anskaffningsvärde.

HSC Gotlandia II färdigställdes i slutet av föregående räkenskapsår och såldes då från moderbolaget till dotterbolagen Rederi AB Ljugarn och Rederi AB Sudersand med en vinst om 14 509 kkr. Vinsten redovisades hos moderbolaget i posten nettoomsättning.

Not 18 ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

	MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30
Ingående anskaffningsvärde	411 343	409 258
Årets anskaffningar	-	2 200
Avyttringar	-397 361	-115
Bokfört värde vid årets slut	13 982	411 343

Årets avyttring avser en intern försäljning, summan av koncernens värde har ej påverkats.

Specifikation av moderbolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Svenska koncernföretag	Org.nr	Säte	Antal	Bokfört värde	Kapital & röstandel %
Destination Gotland AB	556038-2342	Gotland	5 000	5 389	100
Fastighets AB Kopparsvik	556141-1009	Gotland	500	2 507	100
Gotlandsbolaget AB	556643-7850	Gotland	1 000	100	100
Rederi AB Torsburgen	556570-5869	Gotland	1 000	100	100
Rederi AB Gute	556021-0741	Gotland	10 000	1 231	100
Rederi AB Ljugarn	556669-5903	Gotland	1 000	100	100
Rederi AB Vändburg	556496-2222	Gotland	1 000	550	100
Rederi AB Sudersand*	556583-5658	Gotland	-	-	100
Rederi AB Klintehamn	556683-3686	Gotland	1 000	100	100
Gamla Wisby Bryggeri Aktiebolag	556035-4341	Gotland	4 320	1 311	100
Gotland Promotion AB	556496-2214	Gotland	550	1 605	55
Vilande bolag				512	
				13 505	
Utländska koncernföretag					
Thjelvar AS		Norge	100 000	135	100
Gotland Shipping AG*		Schweiz	-	-	100
Gotland Steamship Co Ltd*		Bahamas	-	-	100
Gotland Shipping Co Ltd*		Bahamas	-	-	100
AM Shipping Ltd*		Bahamas	-	-	100
HM Shipping Ltd*		Bahamas	-	-	100
Vilande bolag				342	100
				477	
Totalt koncernföretag				13 982	

* Bolaget är dotterdotterbolag till Rederi AB Gotland.

Not 19 FORDRINGAR HOS KONCERNFÖRETAG

	MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30
Vid årets början	261 575	112 690
Tillkommande fordringar	241 560	173 968
Reglerade fordringar	-103 872	-25 083
Bokfört värde vid årets slut	399 263	261 575

Not 20 ANDRA LÅNGFRISTIGA VÄRDEPAPPERSINNEHAV

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30	2006-12-31	2006-04-30
Vid årets början	1 171	1 186	413	429
Nyanskaffningar	200	-	200	-
Årets avyttringar	-	-15	-	-16
Bokfört värde vid årets slut	1 371	1 171	613	413

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Specifikation övriga långfristiga värdepappersinnehav

	Org.nr	Säte	Antal	Bokfört värde	Kapital och röstandel %
AB Gotlands Stuveri	556019-6429	Gotland	1 632	297	31
Övriga aktier och andelar				316	
Total moderbolaget				613	
D/S Torm		Danmark	20 000	717	
Övriga aktier och andelar				41	
Total koncernen				1 371	

Not 21 ANDRA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30	2006-12-31	2006-04-30
Vid årets början	431	29 025	417	29 011
Reglerade fordringar	-15	-28 594	-15	-28 594
Bokfört värde vid årets slut	416	431	402	417

Not 22 UPPSKJUTEN SKATTEFORDRAN

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30	2006-12-31	2006-04-30
Vid årets början	9 896	-	9 896	-
Tillkommande fordringar	-	9 896	27 259	9 896
Omklassificering	-9 896	-	-	-
Bokfört värde vid årets slut	-	9 896	37 155	9 896

Not 23 FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30	2006-12-31	2006-04-30
Förutbetalda kostnader	8 871	24 859	161	282
Upplupna intäkter	1 705	4 886	-	4 708
Totalt	10 576	29 745	161	4 990

Not 24 CHECKRÄKNINGSKREDIT

Beviljad checkräkningskredit uppgår till 5 000 kkr.

Not 25 EGET KAPITAL

Aktiekapital

Aktieslag	Antal	Kvotvärde kr
A Fria (kvotvärde 1)	1 818 419	1 818 419
B Fria (kvotvärde 1)	951 337	951 337
Summa	2 769 756	2 769 756

Förändring av Eget kapital

Det egna kapitalet för koncernen respektive moderbolaget har förändrats jämfört med föregående år enligt nedan.

KONCERNEN	Aktie-kapital	Bundna reserver	Fria reserver	Årets resultat	Summa
Ingående eget kapital	3 370	862 980	208 127	232 401	1 306 878
Omföring av årets resultat			232 401	-232 401	-
Nedsättning av aktiekapital	-600	600			-
Förskjutningar mellan bundet och fritt eget kapital		132 576	-132 576		-
Utdelning			-6 647		-6 647
Årets resultat				200 836	200 836
Summa eget kapital	2 770	996 156	301 305	200 836	1 501 067

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

MODERBOLAGET	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fria reserver	Årets resultat	Summa
Ingående eget kapital	3 370	2 510	-136 326	382 781	252 335
Omföring av årets resultat			382 781	-382 781	-
Nedsättning av aktiekapital	-600	600			-
Utdelning			-6 647		-6 647
Årets koncernbidrag			-198 410		-198 410
Skatteeffekter på årets koncernbidrag			55 555		55 555
Årets resultat				72 066	72 066
Summa eget kapital	2 770	3 110	96 953	72 066	174 899

Not 26 ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR

Koncernen har i år inte gjort några övriga avsättningar. Föregående års övriga avsättningar (100 635 kkr) avsåg mot koncernen riktade skadeståndsanspråk och vissa av koncernens tvistiga fordringar.

Not 27 SKULDER TILL KREDITINSTITUT

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30	2006-12-31	2006-04-30
Förfallotidpunkt 1-5 år från balansdagen	260 503	205 859	148 282	148 282
Förfallotidpunkt efter 5 år från balansdagen	652 823	468 646	381 035	393 105
Totalt	913 326	674 505	529 317	541 387

Av skulden till kreditinstitut i koncernen är 419 073 (146 470) i USD, 475 000 i SEK och resterande i EUR.

Av skulden till kreditinstitut i moderbolaget är 63 101 (66 387) i USD och resterande i SEK.

Not 28 SKULDER TILL KONCERNFÖRETAG

	MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30
Vid årets början	626 790	816 339
Tillkommande skulder	239 932	78 620
Reglerade skulder	-321 791	-268 169
Bokfört värde vid årets slut	544 931	626 790

Skulderna förfaller till betalning vid anfordran.

Not 29 UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBETALDA INTÄKTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30	2006-12-31	2006-04-30
Upplupna personalkostnader	34 737	35 419	5 488	5 151
Upplupna räntor	10 736	6 593	7 645	5 540
Förutbetalda trafik- och resebyråintäkter	7 409	38 129	1 685	5 482
Övriga upplupna kostnader	10 194	16 376	3 113	5 181
Totalt	63 076	96 517	17 931	21 354

Not 30 STÄLLDA SÄKERHETER TILL KREDITINSTITUT

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30	2006-12-31	2006-04-30
Fastighetsinteckningar	7 860	7 860	7 860	7 860
Skeppsinteckningar	1 014 835	810 151	638 882	644 526
Företagsinteckningar	11 825	6 825	1 825	1 825
Bankräkningar	6 389	6 421	6 389	6 421
Totalt	1 040 909	831 257	654 956	660 632

Not 31 ANSVARSFÖRBINDELSER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2006-12-31	2006-04-30	2006-12-31	2006-04-30
Borgensförbindelser till förmån för dotterbolag	-	-	393 776	137 436