

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Belopp i kkr om inget annat anges

Not 1 NETTOOMSÄTTNING PER RÖRELSEGREN

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007	2006	2007	2006
Rederirörelse	1 390 812	900 653	226 488	158 861
Resebyrårörelse	32 001	23 474	32 001	23 474
Övrigt	80 824	49 758	3 411	2 834
Totalt	1 503 637	973 885	261 900	185 169

Not 2 TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Andel av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag

	MODERBOLAGET	
	2007	2006
Försäljning av interna tjänster	77 %	69 %
Köp av interna tjänster	14 %	9 %

Not 3 ÖVRIGA EXTERNA KOSTNADER

Till bolagets revisorer har utgått följande ersättning:

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007	2006	2007	2006
<i>Bengt Ericson Revision AB</i>				
Revision	65	1 283	65	698
<i>Öhrlings PricewaterhouseCoopers</i>				
Revision	91	90	91	90
Andra uppdrag	-	61	-	61
<i>Ernst & Young AB</i>				
Revision	1 082	11	674	11
<i>Övriga revisorer</i>				
Revision	126	70	-	-
Totalt	1 364	1 515	830	860

Not 4 PERSONALKOSTNADER SAMT ERSÄTTNING TILL STYRELSE OCH FÖRETAGSLEDNING

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2007		2006	
	Löner och ersättningar	Sociala kostnader	Löner och ersättningar	Sociala kostnader
Moderbolaget	11 457	6 663	8 929	5 447
Varav pensionskostnader 1)		2 359		1 937
Koncernföretag	143 405	59 257	93 767	39 350
Varav pensionskostnader 2)		10 513		6 703
Koncernen totalt	154 862	65 920	102 696	44 797

1) Av moderbolagets pensionskostnader avser 1 244 kkr (836) gruppen styrelse och VD. Företaget har inga utestående pensionsförpliktelser gentemot dessa, varken i år eller föregående år.

2) Av koncernens pensionskostnader avser 1 518 kkr (1 216) 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

	2007		2006	
	Styrelse och VD	Övriga anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda
Moderbolaget	3 866	7 591	2 017	6 912
Koncernföretag i Sverige	2 120	138 670	1 341	90 018
Koncernföretag i utlandet	511	2 104	467	1 941
Koncernen totalt	6 497	148 365	3 825	98 871

Till styrelseordföranden Jan-Eric Nilsson har utgått ett arvode på 1 593 kkr (1 197) inklusive bilförmån, pensionskostnaderna har uppgått till 535 kkr (353).

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Till moderbolagets verkställande direktör Jan-Erik Rosengren har utgått lön och bilförmån med 1 497 kkr (707), pensionskostnaderna har uppgått till 709 kkr (402). Vid uppsägning från bolagets sida har verkställande direktören och styrelseordföranden 12 månaders uppsägningstid samt rätt till avgångsvederlag motsvarande 12 månadslöner.

Ersättning till VD och styrelseordförande bereds och fastställs av styrelsen.

Till advokatbyråer där styrelseledamöter är delägare har utgått följande ersättningar:

– advokatfirman Bill Andréasson 583 kkr (741).

– advokatfirman Södermark (Peter J. Lindskog) 458 kkr (564).

Till gruppen övriga ledande befattningshavare som är 3 personer (4) har totalt utgått ersättning om 2 610 kkr (2 137). 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 mäklarpdrag med 3 479 kkr (2 025).

Därutöver har styrelsen godkänt att kommission avseende rederiets nybyggnadskontrakt och charterkontrakt betalas från nybyggnadsvarv och mäklare till Gotland Marine Sa.

Not 5 MEDELTAL ANSTÄLLDA, M.M.

Antal anställda	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007	2006	2007	2006
<i>Medeltal anställda i Sverige</i>	2007	2006	2007	2006
Kvinnor	176	175	10	12
Män	206	218	7	9
<i>Medeltal anställda utomlands</i>				
Kvinnor	2	2	–	–
Män	18	16	3	2
Totalt	402	411	20	23

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007	2006	2007	2006
<i>Styrelseledamöter</i>	2007	2006	2007	2006
Kvinnor	2	2	1	1
Män	21	21	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	
	2007	2006
Total sjukfrånvaro	1,62 %	1,14 %
Sjukfrånvaro kvinnor	2,37 %	1,88 %
Sjukfrånvaro män	0,63 %	0,18 %

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	
	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden				
Vid årets början	2 851 831	2 401 592	1 335 109	1 335 109
Årets nyanskaffningar	280 583	181 609	–	–
Omklassificering	268 226	268 630	268 226	268 630
Årets avyttringar	-12 627	–	-268 226	-268 630
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	3 388 013	2 851 831	1 335 109	1 335 109
Ackumulerade avskrivningar enligt plan				
Vid årets början	-1 037 173	-926 020	-803 187	-740 452
Årets avyttringar	12 627	–	10 059	–
Årets avskrivningar enligt plan	-199 656	-111 153	-104 161	-62 735
Summa ackumulerade avskrivningar enligt plan	-1 224 202	-1 037 173	-897 289	-803 187
Planmässigt restvärde vid årets slut	2 163 811	1 814 658	437 820	531 922

Koncernen

Av den totala balansposten på 2 163 811 kkr (1 814 658) är 526 551 kkr (260 069) hänförlig till operationella leasingavtal.

Moderbolaget

Av den totala balansposten på 437 820 kkr (531 922) är 431 934 kkr (508 825) hänförlig till operationella leasingavtal.

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	
	2007	2006	2007	2006
Utdelning	51	–	34	220
Återföring av nedskrivning	–	–	3 353	–
Totalt	51	–	3 387	220

Not 11 RESULTAT FRÅN VÄRDEPAPPER OCH FORDRINGAR SOM ÄR ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007	2006	2007	2006
Utdelning	1 394	–	–	–
Totalt	1 394	–	–	–

Not 12 RÄNTEINTÄKTER OCH LIKANDE RESULTATPOSTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007	2006	2007	2006
Ränteintäkter övriga	38 173	33 894	25 000	9 723
Valutakursdifferenser	-12 538	-3 963	-10 774	-3 589
Totalt	25 635	29 931	14 226	6 134

Not 13 RÄNTEKOSTNADER OCH LIKANDE RESULTATPOSTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007	2006	2007	2006
Räntekostnader koncernföretag	–	–	–	-6 239
Räntekostnader övriga	-54 616	-25 835	-28 315	-18 092
Valutakursdifferenser	4 619	1 274	4 298	16 422
Totalt	-49 997	-24 561	-24 017	-7 909

Not 14 ÅRETS SKATT

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007	2006	2007	2006
Aktuell skatt för året	19	-874	–	–
Aktuell skatt hänförlig till tidigare år	–	-42	–	–
Skatt hänförlig till koncernbidrag	–	–	8 464	-55 554
Uppskjuten skatt hänförlig till underskottsavdrag	-20 920	27 259	-20 920	27 259
Uppskjuten skatt hänförlig till temporära skillnader på tillgångar	42 533	–	–	–
Uppskjuten skatt övrigt	-9 162	-96 883	–	–
Totalt	12 470	-70 540	-12 456	-28 295

Not 15 NYBYGGNADSKONTRAKT FARTYG

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Vid årets början	467 788	336 553	467 788	336 547
Årets betalningar på nybyggnadskontrakt	258 104	399 871	258 104	399 871
Omklassificering av färdigställt fartyg och övrigt	-268 226	-268 636	-268 226	-268 630
Bokfört värde vid årets slut	457 666	467 788	457 666	467 788

Not 16 ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

	MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31
Ingående anskaffningsvärde	13 982	411 343
Årets anskaffningar	200	–
Årets avyttringar	-134	-397 361
Återföring av värdering	3 353	–
Bokfört värde vid årets slut	17 401	13 982

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Specifikation av koncernens innehav av aktier och andelar i koncernföretag

	Org.nr.	Säte	Antal	Bokfört värde	Kapital & röstandel %
Svenska koncernföretag					
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 Klintehamn	556683-3686	Gotland	1 000	100	100
Rederi AB Kappelshamn	556052-7169	Gotland	250	1 544	100
Rederi AB Lickershamn	556740-0493	Gotland	1 000	100	100
Rederi AB Ronehamn	556740-1616	Gotland	1 000	100	100
Gamla Wisby Bryggeri AB	556035-4341	Gotland	4 320	3 500	100
Gotland Promotion AB	556496-2214	Gotland	550	1 605	55
Vilande bolag				132	
				17 058	
Utländska koncernföretag					
Gotland Shipping AG*		Schweiz	–	–	100
Gotland Shipping Co Ltd*		Bahamas	–	–	100
AM Shipping Ltd*		Bahamas	–	–	100
HM Shipping Ltd*		Bahamas	–	–	100
CM Shipping Ltd*		Bahamas	–	–	100
SM Shipping Ltd*		Bahamas	–	–	100
Vilande bolag			–	343	100
				343	
Bokfört värde vid årets slut				17 401	

* Bolaget är dotterdotterbolag till Rederi AB Gotland.

Not 17 FORDRINGAR HOS KONCERNFÖRETAG

	MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31
Vid årets början	399 263	261 575
Tillkommande fordringar	210 307	241 560
Reglerade fordringar	-86 057	-103 872
Bokfört värde vid årets slut	523 513	399 263

Not 18 ANDRA LÅNGFRISTIGA VÄRDEPAPPERSINNEHAV

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Vid årets början	1 371	1 171	613	413
Årets nyanskaffningar	–	200	–	200
Bokfört värde vid årets slut	1 371	1 371	613	613

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	

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Not 19 ANDRA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Vid årets början	416	431	402	417
Tillkommande fordringar	200	-	-	-
Reglerade fordringar	-38	-15	-24	-15
Bokfört värde vid årets slut	578	416	378	402

Not 20 UPPSKJUTEN SKATTEFORDRAN

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Vid årets början	-	9 896	37 155	9 896
Tillkommande fordringar	-	-	-	27 259
Reglerade fordringar	-	-	-20 920	-
Omklassificering	-	-9 896	-	-
Bokfört värde vid årets slut	-	-	16 235	37 155

Not 21 FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Förutbetalda resekostnader	79	161	79	161
Förutbetalda försäkringspremier	1 100	893	-	-
Förutbetalda hyror	667	275	-	-
Övriga förutbetalda kostnader	4 636	5 808	355	-
Upplupna intäkter	4 207	3 439	-	-
Bokfört värde vid årets slut	10 689	10 576	434	161

Not 22 KORTFRISTIGA PLACERINGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Kortfristiga placeringar i SEK	375 000	180 000	375 000	180 000
Kortfristiga placeringar i EUR	113 459	36 148	113 459	36 148
Kortfristiga placeringar i USD	154 296	6 862	154 296	6 862
Bokfört värde vid årets slut	642 755	223 010	642 755	223 010

Not 23 CHECKRÄKNINGSKREDIT

Beviljad checkräkningskredit uppgår till 5 000 kkr, varav 1 447 kkr är utnyttjade.

Not 24 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	2 770	996 156	301 305	200 836	1 501 067
Omföring av årets resultat			200 836	-200 836	-
Utdelning			-7 617		-7 617
Övrigt*		-630			-630
Förskjutningar mellan bundet och fritt eget kapital		140 113	-140 113		-
Årets resultat				212 954	212 954
Bokfört värde vid årets slut	2 770	1 135 639	354 411	212 954	1 705 774

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

MODERBOLAGET	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fria reserver	Årets resultat	Summa
Ingående eget kapital	2 770	3 110	96 953	72 066	174 899
Omföring av årets resultat			72 066	-72 066	-
Utdelning			-7 617		-7 617
Övrigt*		-630			-630
Årets koncernbidrag			30 228		30 228
Skatteeffekter på årets koncernbidrag			-8 464		-8 464
Årets resultat				33 998	33 998
Bokfört värde vid årets slut	2 770	2 480	183 166	33 998	222 414

* Korrigering av tidigare års justering vid nedsättning av aktiekapital.

Not 25 SKULDER TILL KREDITINSTITUT

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Förfallotidpunkt 1-5 år från balansdagen	296 204	260 503	142 246	148 282
Förfallotidpunkt efter 5 år från balansdagen	658 082	652 823	350 000	381 035
Bokfört värde vid årets slut	954 286	913 326	492 246	529 317

Av skulden till kreditinstitut i koncernen är 495 677 (419 073) i USD, 50 119 (52 935) i EUR och resterande i SEK.

Av skulden till kreditinstitut i moderbolaget är 50 475 (63 101) i USD och resterande i SEK.

Not 26 SKULDER TILL KONCERNFÖRETAG

	MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31
Vid årets början	544 931	626 790
Tillkommande skulder	77 863	239 932
Reglerade skulder	-14 543	-321 791
Bokfört värde vid årets slut	608 251	544 931

Skulderna förfaller till betalning vid anfordran.

Not 27 UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBETALDA INTÄKTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Upplupna personalkostnader	31 106	34 737	4 417	5 488
Upplupna räntor	11 168	10 736	7 444	7 645
Förutbetalda trafik- och resebyråintäkter	11 301	7 409	4 412	1 685
Övriga upplupna kostnader	17 659	10 194	3 034	3 113
Bokfört värde vid årets slut	71 234	63 076	19 307	17 931

Not 28 STÄLLDA SÄKERHETER TILL KREDITINSTITUT

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Fastighetsinteckningar	7 860	7 860	7 860	7 860
Skeppsinteckningar	1 157 237	1 014 835	630 417	638 882
Företagsinteckningar	11 825	11 825	1 825	1 825
Bankräkningar	6 389	6 389	6 389	6 389
Kortfristiga placeringar	128 580	-	128 580	-
Totalt	1 311 891	1 040 909	775 071	654 956

Not 29 ANSVARSFÖRBINDELSER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2007-12-31	2006-12-31	2007-12-31	2006-12-31
Borgensförbindelse till förmån för dotterföretag	-	-	511 516	393 776