

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Belopp i kkr om inget annat anges

Not 1 NETTOOMSÄTTNING PER RÖRELSEGREN

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008	2007	2008	2007
Rederirörelse	1 720 641	1 390 812	291 493	226 488
Resebyrårörelse, inklusive Gotland Promotion	96 347	104 388	8 893	32 001
Övrigt	13 700	8 437	11 531	3 411
Totalt	1 830 688	1 503 637	311 917	261 900

Not 2 TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Andel av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag

	MODERBOLAGET	
	2008	2007
Försäljning av interna tjänster	77 %	77 %
Köp av interna tjänster	6 %	14 %

Not 3 ÖVRIGA EXTERNA KOSTNADER

Till bolagets revisorer har utgått följande ersättning:

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008	2007	2008	2007
<i>Ernst & Young AB</i>				
Revision	692	1 082	345	674
Andra uppdrag	23	282	0	156
Totalt	715	1 364	345	830

Not 4 PERSONALKOSTNADER SAMT ERSÄTTNING TILL STYRELSE OCH FÖRETAGSLEDNING

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2008		2007	
	Löner och ersättningar	Sociala kostnader	Löner och ersättningar	Sociala kostnader
Moderbolaget	10 250	6 461	11 457	6 663
Varav pensionskostnader 1)		1 974		2 359
Koncernföretag	143 381	59 202	143 405	59 257
Varav pensionskostnader 2)		11 276		10 513
Koncernen totalt	153 631	65 663	154 862	65 920

1) Av moderbolagets pensionskostnader avser 1 272 kkr (1 244) gruppen styrelse och VD. Företaget har inga utestående pensionsförpliktelser gentemot dessa, varken i år eller föregående år.

2) Av koncernens pensionskostnader avser 1 272 kkr (1 518) 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

	2008		2007	
	Styrelse och VD	Övriga anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda
Moderbolaget	5 189	5 061	3 866	7 591
Koncernföretag i Sverige	780	142 477	2 120	138 670
Koncernföretag i utlandet	124	–	511	2 104
Koncernen totalt	6 093	147 538	6 497	148 365

Till styrelseordföranden Jan-Eric Nilsson har utgått ett arvode på 2 327 kkr (1 593) inklusive bilförmån, pensionskostnaderna har uppgått till 542 kkr (535).

Till moderbolagets verkställande direktör Jan-Erik Rosengren har utgått lön och bilförmån med 1 682 kkr (1 497), pensionskostnaderna har uppgått till 730 kkr (709). 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 av ersättningsutskottet och fastställs av styrelsen.

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Till advokatbyråer där styrelseledamöter är delägare har utgått följande ersättningar:

- advokatfirman Bill Andréasson 116 kkr (583).
- advokatfirman Södermark (Peter J. Lindskog) 688 kkr (458).

Till gruppen övriga ledande befattningshavare som är 2 personer (3) har totalt utgått ersättning om 1 494 kkr (2 610).

Pensionsförmåner enligt allmän pensionsplan och uppsägning enligt lag och kollektivavtal.

Ersättning till övriga ledande befattningshavare fastställs av ersättningsutskottet.

Till Gotland Marine Sa., som kontrolleras av Eric D. Nilsson, har utgått ersättning för konsult- och mäklaruppdrag med 586 kkr (3 479).

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	
	2008	2007	2008	2007
<i>Medeltal anställda i Sverige</i>				
Kvinnor	180	176	10	10
Män	205	206	8	7
<i>Medeltal anställda utomlands</i>				
Kvinnor	–	2	–	–
Män	–	18	–	3
Totalt	385	402	18	20

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008	2007	2008	2007
<i>Styrelseledamöter</i>				
Kvinnor	1	2	1	1
Män	13	21	9	9
<i>Verkställande direktör och andra ledande befattningshavare</i>				
Kvinnor	1	1	1	1
Män	2	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	
	2008	2007
Total sjukfrånvaro	0,40 %	1,62 %
Sjukfrånvaro kvinnor	0,35 %	2,37 %
Sjukfrånvaro män	0,45 %	0,63 %

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	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden				
Vid årets början	3 388 013	2 851 831	1 335 109	1 335 109
Årets nyanskaffningar	8 352	280 583	–	–
Omklassificering	633 025	268 226	450 754	268 226
Årets avyttringar	–	-12 627	-450 754	-268 226
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	4 029 390	3 388 013	1 335 109	1 335 109
Akkumulerade avskrivningar enligt plan				
Vid årets början	-1 224 202	-1 037 173	-897 289	-803 187
Årets avyttringar	–	12 627	–	10 059
Årets avskrivningar enligt plan	-230 931	-199 656	-93 908	-104 161
Summa ackumulerade avskrivningar enligt plan	-1 455 133	-1 224 202	-991 197	-897 289
Planmässigt restvärde vid årets slut	2 574 257	2 163 811	343 912	437 820

Koncernen

Av den totala balansposten på 2 574 257 kkr (2 163 811) är 496 597 kkr (526 551) hänförlig till operationella leasingavtal.

Moderbolaget

Av den totala balansposten på 343 912 kkr (437 820) är 343 912 kkr (431 934) hänförlig till operationella leasingavtal.

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Not 7 BYGGNADER OCH MARK

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

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden				
Vid årets början	86 305	74 680	46 587	40 487
Årets anskaffningar	8 756	11 625	8 756	6 100
Årets avyttringar	-3 056	-	-3 056	-
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	92 005	86 305	52 287	46 587
Akkumulerade avskrivningar enligt plan				
Vid årets början	-24 054	-22 132	-17 441	-16 399
Årets avyttringar	810	-	810	-
Årets avskrivningar enligt plan	-2 040	-1 922	-1 160	-1 042
Summa ackumulerade avskrivningar enligt plan	-25 284	-24 054	-17 791	-17 441
Akkumulerade uppskrivningar				
Vid årets början	212	219	212	219
Årets avskrivningar enligt plan	-4	-7	-4	-7
Summa ackumulerade uppskrivningar	208	212	208	212
Planmässigt restvärde vid årets slut	66 929	62 463	34 704	29 358
Taxeringsvärde, byggnader	53 719	53 382	36 340	36 003
Taxeringsvärde, mark	16 094	15 297	11 639	10 842

Not 8 INVENTARIER

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

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden				
Vid årets början	30 198	29 435	7 767	7 524
Årets nyanskaffningar	6 246	1 923	1 213	1 008
Årets avyttringar	-5 352	-1 160	-1 057	-765
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	31 092	30 198	7 923	7 767
Akkumulerade avskrivningar enligt plan				
Vid årets början	-24 718	-23 394	-5 825	-5 924
Årets avyttringar	4 779	1 022	761	663
Årets avskrivningar enligt plan	-2 946	-2 346	-528	-564
Summa ackumulerade avskrivningar enligt plan	-22 885	-24 718	-5 592	-5 825
Planmässigt restvärde vid årets slut	8 207	5 480	2 331	1 942

Not 9 RESULTAT FRÅN ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008	2007	2008	2007
Utdelning	-	51	465	34
Återföring av nedskrivning	-	-	-	3 353
Totalt	-	51	465	3 387

Not 10 RESULTAT FRÅN VÄRDEPAPPER OCH FORDRINGAR SOM ÄR ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008	2007	2008	2007
Utdelning	370	1 394	84	-
Realisationsresultat vid avyttring	-93	-	-93	-
Totalt	277	1 394	-9	-

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Not 11 RÄNTEINTÄKTER OCH LIKANDE RESULTATPOSTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008	2007	2008	2007
Ränteintäkter övriga	28 534	38 173	40 944	25 000
Valutakursdifferenser	31 708	-12 538	12 838	-10 774
Totalt	60 242	25 635	53 782	14 226

Not 12 RÄNTEKOSTNADER OCH LIKANDE RESULTATPOSTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008	2007	2008	2007
Räntekostnader övriga	-49 085	-54 616	-46 595	-28 315
Valutakursdifferenser	13 589	4 619	11 036	4 298
Totalt	-35 496	-49 997	-35 559	-24 017

Not 13 ÅRETS SKATT

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Aktuell skatt för året	-613	19	-	-
Skatt hänförlig till koncernbidrag	-	-	-78 699	8 464
Uppskjuten skatt hänförlig till underskottsavdrag	9 866	-20 920	8 466	-20 920
Uppskjuten skatt hänförlig till temporära skillnader på tillgångar	-62 609	42 533	1 128	-
Uppskjuten skatt övrigt	-39 947	-9 162	-	-
Uppskjuten skatt hänförlig till förändrad skattesats	22 535	-	-985	-
Totalt	-70 768	12 470	-70 090	-12 456

Gällande skattesats i koncernen och moderbolaget är 28 % för 2008. Från och med 1 januari 2009 uppgår skattesatsen till 26,3 %. Utgående uppskjuten skatt har omvärderats från 28 % till 26,3 %.

Not 14 MINORITETENS ANDEL AV ÅRETS SKATT

Denna post består av delposterna återbetalda aktieägartillskott till minoriteten om 415 kkr (-) samt minoritetsandel av årets resultat om 66 kkr (489).

Not 15 NYBYGGNADSKONTRAKT FARTYG & HOTELL

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Vid årets början	457 666	467 788	457 666	467 788
Årets betalningar på nybyggnadskontrakt	244 908	258 104	39 279	258 104
Omklassificering av färdigställt fartyg	-633 025	-268 226	-450 754	-268 226
Bokfört värde vid årets slut	69 549	457 666	46 191	457 666

Not 16 ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

	MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31
Ingående anskaffningsvärde	17 401	13 982
Årets anskaffningar	200	200
Årets avyttringar	-	-134
Återföring av värdereglering	-	3 353
Bokfört värde vid årets slut	17 601	17 401

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Specifikation av koncernens innehav av aktier och andelar i koncernföretag

				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
Rederi AB Herrvik	556762-3342	Gotland	1 000	100	100
Rederi AB Katthammarsvik	556762-3250	Gotland	1 000	100	100
Vilande bolag				132	
				17 258	
Utländska koncernföretag					
Gotland Shipping AG*		Schweiz	–	–	100
Gotland Shipping (Bahamas) Ltd*		Bahamas	–	–	100
AM Shipping Ltd*		Bahamas	–	–	100
HM Shipping Ltd*		Bahamas	–	–	100
CM Shipping Ltd*		Bahamas	–	–	100
SM Shipping Ltd*		Bahamas	–	–	100
MM Shipping Ltd*		Bahamas	–	–	100
GM Shipping Ltd*		Bahamas	–	–	100
Vilande bolag			–	343	100
				343	
Bokfört värde vid årets slut				17 601	

* Bolaget är dotterdotterbolag till Rederi AB Gotland.

Not 17 FORDRINGAR HOS KONCERNFÖRETAG

	MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31
Vid årets början	523 513	399 263
Tillkommande fordringar	433 942	210 307
Reglerade fordringar	-164 431	-86 057
Bokfört värde vid årets slut	793 024	523 513

Not 18 ANDRA LÅNGFRISTIGA VÄRDEPAPPERSINNEHAV

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Vid årets början	1 371	1 371	613	613
Årets nyanskaffningar	200	–	–	–
Årets avyttringar	-111	–	-111	–
Bokfört värde vid årets slut	1 460	1 371	502	613

Specifikation övriga långfristiga värdepappersinnehav

				Bokfört värde	Kapital & röstandel %
AB Gotlands Stuveri	556019-6429	Gotland	1 632	297	31
Övriga aktier och andelar				205	
Total moderbolaget				502	
D/S Torm		Danmark	20 000	717	
Övriga aktier och andelar				41	
Total koncernen				1 260	

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

Not 19 ANDRA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Vid årets början	578	416	378	402
Tillkommande fordringar	9 100	200	500	-
Reglerade fordringar	-10	-38	-2	-24
Bokfört värde vid årets slut	9 668	578	876	378

Not 20 UPPSKJUTEN SKATTEFORDRAN

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Vid årets början	-	-	16 235	37 155
Tillkommande fordringar	-	-	8 609	-
Reglerade fordringar	-	-	-	-20 920
Bokfört värde vid årets slut	-	-	24 844	16 235

Not 21 FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Förutbetalda resekostnader	142	79	79	79
Förutbetalda försäkringspremier	-	1 100	-	-
Övriga förutbetalda kostnader	7 705	5 303	603	355
Upplupna intäkter	2 096	4 207	1 849	-
Bokfört värde vid årets slut	9 943	10 689	2 531	434

Not 22 KORTFRISTIGA PLACERINGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Kortfristiga placeringar i SEK	410 000	375 000	410 000	375 000
Kortfristiga placeringar i EUR	185 904	113 459	185 904	113 459
Kortfristiga placeringar i USD	23 257	154 296	23 257	154 296
Bokfört värde vid årets slut	619 161	642 755	619 161	642 755

Not 23 CHECKRÄKNINGSKREDIT

Beviljad checkräkningskredit uppgår till 5 000 kkr, varav 0 kkr är utnyttjade.

Not 24 EGET KAPITAL

Aktiekapital

	Antal	Kvotvärde kr
Aktieslag		
A (kvotvärde 1)	1 818 419	1 818 419
B (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	1 135 639	354 411	212 954	1 705 774
Omföring av årets resultat			212 954	-212 954	-
Utdelning			-8 725		-8 725
Förskjutningar mellan bundet och fritt eget kapital		144 560	-144 560		-
Årets resultat				337 311	337 311
Bokfört värde vid årets slut	2 770	1 280 199	414 080	337 311	2 034 360

Noter till koncernens och moderbolagets bokslut

MODERBOLAGET	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fria reserver	Årets resultat	Summa
Ingående eget kapital	2 770	2 480	183 166	33 998	222 414
Omföring av årets resultat			33 998	-33 998	-
Utdelning			-8 725		-8 725
Årets koncernbidrag			-281 066		-281 066
Skatteeffekter på årets koncernbidrag			78 699		78 699
Årets resultat				170 373	170 373
Bokfört värde vid årets slut	2 770	2 480	6 072	170 373	181 695

Not 25 SKULDER TILL KREDITINSTITUT

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Förfallotidpunkt 1-5 år från balansdagen	284 134	296 204	130 176	142 246
Förfallotidpunkt efter 5 år från balansdagen	594 599	658 082	325 000	350 000
Bokfört värde vid årets slut	878 733	954 286	455 176	492 246

Av skulden till kreditinstitut i koncernen är 456 001 (495 677) i USD, 450 000 (475 000) i SEK och resterande i EUR.

Av skulden till kreditinstitut i moderbolaget är 40 099 (50 475) i USD och resterande i SEK.

Not 26 SKULDER TILL KONCERNFÖRETAG

	MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31
Vid årets början	608 251	544 931
Tillkommande skulder	75 313	77 863
Reglerade skulder	-7 988	-14 543
Bokfört värde vid årets slut	675 576	608 251

Skulderna förfaller till betalning vid anfordran.

Not 27 UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBETALDA INTÄKTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Upplupna personalkostnader	33 036	31 106	4 066	4 417
Upplupna räntor	6 363	11 168	2 859	7 444
Förutbetalda intäkter	12 545	11 301	8 001	4 412
Övriga upplupna kostnader	31 069	17 659	5 160	3 034
Bokfört värde vid årets slut	83 013	71 234	20 086	19 307

Not 28 STÄLLDA SÄKERHETER TILL KREDITINSTITUT

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Fastighetsinteckningar	7 860	7 860	7 860	7 860
Skeppsinteckningar	1 125 566	1 157 237	621 952	630 417
Företagsinteckningar	6 825	11 825	1 825	1 825
Bankräkningar	6 444	6 389	6 444	6 389
Kortfristiga placeringar	95 000	128 580	95 000	128 580
Totalt	1 241 695	1 311 891	733 081	775 071

Not 29 ANSVARFÖRBINDELSER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2008-12-31	2007-12-31	2008-12-31	2007-12-31
Borgensförbindelse till förmån för dotterföretag	-	-	567 358	511 516