

Årsbokslut för räkenskapsåret 2024

Styrelsen för Museiföreningen Stockholm - Roslagens Järnvägar avger härmed årsbokslut för räkenskapsåret 2024.

Redovisningsprinciper

Årsbokslutet är upprättat i enlighet med bokföringslagens regler om årsbokslut och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2017:3) om årsbokslut.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Inventarier, lok och vagnar	5 år
Byggnadsinventarier	5 år
Byggnader	25 år

Avskrivning på anläggningstillgångar sker från och med det år då tillgången tas i bruk. Under 2024 har uppförande av vagnverkstad i Faringe pågått. Byggnaden färdigställdes och togs i bruk i början av 2025. Någon avskrivning har därför inte gjorts på investeringen i vagnverkstad under år 2024.

Omfattande tak- och fasadarbeten på Bärby stationshus genomfördes under året. Kostnaderna för dessa har i sin helhet redovisats som byggnad.

Vagnverkstaden har i huvudsak uppförts med ideella krafter. Kostnader för material som gått åt för uppförandet bruttoredo visas i resultaträkningen som verksamhetskostnader och som aktiverat arbete för egen räkning. För slutförandet anlätades en extern firma. Kostnaderna för detta har redovisats på samma sätt.

Under året erhöll föreningen samtliga aktier i Konsult Aktiebolag Progressor från Rolf Gävert. Avsikten med gåvan är att den tomtmark som bolaget äger ska kunna belånas för att finansiera uppförande av en vändskiva i Uppsala. Aktierna och gåvan har redovisats till bolagets substansvärde vid tidpunkten för gåvan.

Koncernredovisning har inte upprättats då bokförda värden på bolagets tillgångar är obetydliga och bolaget inte heller bedrivit någon verksamhet under räkenskapsåret.

Ökningen av varulager förklaras i huvudsak av ökade lager av försäljningsartiklar samt av lager av edmondsonska biljetter.

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen föreslår att överskottet på föreningens verksamhet 1 726 240 kronor, i sin helhet balanseras i ny räkning och fördelas mellan ändamålsbestämda medel och övrigt eget kapital i enlighet med not 20.

Föreningens resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

(kronor)	Not	2024-01-01	2023-01-01
		2024-12-31	2023-12-31
Medlemsintäkter		768 888	772 250
Gåvor och bidrag	1	1 688 052	1 136 191
Övriga verksamhetsintäkter	2	3 142 043	2 909 758
Försäljningsintäkter	3	1 167 113	2 807 188
Övriga intäkter	4	274 277	417 252
Summa intäkter		7 040 373	8 042 639
Förändring av pågående arbete för annans räkning		0	-655 802
Aktiverat arbete för egen räkning		355 519	295 480
Verksamhetskostnader	5	-4 380 536	-4 352 753
Försäljningskostnader	6	-877 746	-972 924
Övriga externa kostnader	7	-1 174 602	-986 758
Personalkostnader	8	-1 069 453	-822 602
Av- och nedskrivningar	9	-169 184	-132 609
Summa kostnader		-7 671 521	-7 267 646
Verksamhetens över-/underskott		-275 629	414 671
Ränteintäkter och liknande resultatposter	10	5 789	4 599
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-92 004	-12 429
Över-/underskott efter finansiella poster		-361 844	406 841
Skatt		-1 819	- 215 769
Årets över-/underskott		-363 663	191 072

Balansräkning

Tillgångar (kronor)	Not	2024-12-31	2023-12-31
<u>Anläggningstillgångar</u>			
Immateriella tillgångar	12	0	5 270
Pågående nybyggnad	13	1 063 884	708 365
Byggnader	14	1 065 497	470 236
Byggnadsinventarier	15	77 159	0
Inventarier, lok och vagnar	16	130 877	208 859
Aktier i dotterbolag	17	32 027	0
		2 369 444	1 392 731
<u>Omsättningstillgångar</u>			
Varulager		724 936	604 182
Kundfordringar		62 720	12 913
Övriga fordringar	18	285 373	253 093
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		132 064	281 326
Finansiella placeringar	19	19 557	19 557
Kassa och bank		45 538	543 009
		1 270 188	1 714 080
Summa tillgångar		3 639 632	3 106 810

Eget kapital och skulder (kronor)	Not	2024-12-31	2023-12-31
<u>Eget kapital</u>			
Balanserade överskott	20		
Årets resultat	21	2 089 903	1 898 831
		-363 663	191 072
		1 726 240	2 089 903
<u>Skulder</u>			
Låneskulder	22, 23	811 884	0
Leverantörsskulder		546 638	384 512
Skatteskulder		75 954	155 429
Övriga skulder	24	94 154	87 880
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	25	384 762	389 086
		1 913 392	1 016 907
Summa eget kapital och skulder		3 639 632	3 106 810



Noter

Not 1 Gåvor och bidrag	2024	2023
Gåvor	481 744	153 071
Kommunala bidrag	824 296	796 734
Statliga bidrag	382 012	186 386
	1 688 052	1 136 191

Not 2 Övriga verksamhetsintäkter	2024	2023
Trafik	2 156 224	2 066 556
Abonnemang	367 760	255 433
Tomtetåg	618 058	587 769
	3 142 043	2 909 758

Not 3 Försäljningsintäkter	2024	2023
Samarbeten	369 140	444 828
Caféverksamhet	555 917	483 657
Bygg- och entreprenadtjänster	0	1 827 000
Övriga försäljningsintäkter	242 056	51 703
	1 167 113	2 807 188

Not 4 Övriga intäkter	2024	2023
Hysesintäkter	135 832	142 332
Försäkringsersättningar	137 786	101 557
Övriga intäkter	659	173 363
	274 277	417 252



Not 5 Verksamhetskostnader	2024	2023
Drift och underhåll av		
- Rullande materiel	525 230	830 315
- Bana	782 792	757 728
- Signalanläggningar	145 897	93 142
- Fastigheter	799 450	585 410
Elektricitet	378 878	329 408
Förbrukningsmateriel	709 062	721 144
Drivmedel	661 869	670 654
Frakt och transport	26 553	57 018
Biljettkostnader	39 309	12 360
Busstrafik	228 450	223 278
Roslagsexpressen	83 045	72 295
	4 380 536	4 352 753

Not 6 Försäljningskostnader	2024	2023
Kostnader för samarbeten	278 855	451 830
Varor till caféverksamhet	468 428	453 894
Profilartiklar, böcker mm	120 328	51 227
Uniformer	10 135	15 973
	877 746	972 924

Not 7 Övriga externa kostnader	2024	2023
Lokalhyra och arrenden	45 234	24 457
Resekostnader	53 489	38 137
Marknadsföringskostnader	152 504	126 333
Kontorsmaterial och trycksaker	109 394	73 521
Telefon och datakommunikation	27 521	27 265
Portokostnader	115 525	139 549
Försäkringar	173 055	166 234
Revisionsarvoden	20 000	19 950
Redovisningstjänster	121 867	127 569
Bankkostnader	48 548	41 057
Övriga externa kostnader	307 464	202 685
	1 174 602	986 758

Not 8 Personalkostnader	2024	2023
Hälsokontroller	76 796	64 363
Drogkontroller	20 469	19 919
Löner	723 762	620 245
Sociala avgifter	229 170	108 247
Pensionskostnader	16 632	9 232
Övriga personalkostnader	2 623	596
	1 069 453	822 602

Not 9 Avskrivningar	2024	2023
Immateriella tillgångar	5 270	21 080
Byggnader	66 643	37 490
Byggnadsinventarier	19 290	0
Inventarier, lok och vagnar	77 982	74 040
	169 184	132 609

Not 10 Ränteintäkter och liknande resultatposter	2024	2023
Utdelningar på kortfristiga placeringar	5 371	3 152
Ränteintäkter	419	1 447
	5 789	4 599

Not 11 Räntekostnader och liknande resultatposter	2024	2023
Räntekostnader	92 004	12 429
	92 004	12 429



Not 12 Immateriella tillgångar	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde	26 350	26 350
Årets nyanskaffningar	0	0
	26 350	26 350
Ingående ackumulerade avskrivningar	-21 080	0
Årets avskrivningar	-5 270	-21 080
	-26 350	-21 080
Bokfört värde	0	5 270

Posten avser nedlagda kostnader för digitalisering av bildmaterial.

Not 13 Pågående nybyggnad	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde	708 365	412 885
Årets nyanskaffningar	355 519	295 480
Erhållna bidrag	0	0
	1 063 884	708 365
Ingående ackumulerade avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	0	0
	0	0
Bokfört värde	1 063 884	708 365

Posten avser i sin helhet uppförande av vagnverkstad i Faringe.

Not 14 Byggnader	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde	960 321	960 321
Årets nyanskaffningar	661 903	0
	1 622 224	960 321
Ingående ackumulerade avskrivningar	-490 084	-456 537
Årets avskrivningar	-66 643	-33 548
	-556 754	-490 084
Bokfört värde	1 065 497	470 236



Not 15 Byggnadsinventarier	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde	0	0
Årets nyanskaffningar	96 449	0
	96 449	0
Ingående ackumulerade avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-19 290	0
	-19 290	0
Bokfört värde	77 159	0

Posten avser ombyggnad av caféköket i Marielund.

Not 16 Inventarier, lok och vagnar	2023-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 885 263	1 848 507
Årets nyanskaffningar	0	36 756
	1 885 263	1 885 263
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 676 405	-1 598 423
Årets avskrivningar	-77 982	-77 982
	-1 754 387	-1 676 405
Bokfört värde	130 876	208 859

Not 17 Aktier i dotterbolag	2024-12-31	2023-12-31
<u>Konsult Aktiebolag Progressor</u>		
Org nr 556417-0875		
Ägd andel: 100 %	32 027	-
	32 027	-



Not 18 Övriga fordringar	2024-12-31	2023-12-31
Mervärdesskatt	199 895	174 899
Övriga kortfristiga fordringar	85 478	78 194
	285 373	253 093

Not 19 Kortfristiga placeringar	2024-12-31	2023-12-31
Marknadsnoterade aktier	19 557	19 557
	19 557	19 557
Marknadsvärde	70 727	64 820

Not 20 Eget kapital	Ändamåls- bestämda medel	Övrigt eget kapital	Årets resultat	Totalt
Ingående balans	478 136	1 420 696	191 072	2 089 903
Föregående års resultat		191 072	-191 072	0
Förändring av ändamålsbestämda medel	505 333	-505 333		0
Årets resultat			-363 663	-363 663
Utgående balans	983 468	1 106 435	-363 663	1 726 240

Not 21 Ändamålsbestämda medel i eget kapital	Ingående balans	Gåvor och sponsring	Använda medel	Utgående balans
Motortralla	120 000			120 000
Dressinbod	31 794		-5 825	25 969
Rälsbussar	21 969	400 000	-21 969	400 000
Stortysken	152 839	6 500	-23 103	136 236
Rb Yp 796	17 884	215 694	-8 573	225 006
SRJ 43	44 500			44 500
Hjulsvarvning	80 000		-57 392	22 608
Banavdelningen	9 150			9 150
Totalt	478 136	622 194	-116 861	983 468

Not 22 Låneskulder	2024-12-31	2023-12-31
Checkräkningskredit	811 884	0
	811 884	0
Beviljad kredit	2 020 000	2 020 000

Not 23 Ställda säkerheter	2024-12-31	2023-12-31
Fastighetsinteckningar	1 800 000	1 800 000
	1 800 000	1 800 000

Not 24 Övriga skulder	2024-12-31	2023-12-31
Depositioner	77 660	70 560
Källskatt och sociala avgifter	16 434	16 120
Övriga skulder	60	0
	94 154	87 880

Not 25 Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	2024-12-31	2023-12-31
Förutbetalda medlemsavgifter	324 290	342 561
Upplupna semesterlöner	26 832	18 480
Upplupna sociala avgifter	12 465	8045
Övriga upplupna kostnader	21 174	20 000
	384 761	389 086



Uppsala den mars 2025

Johan Vinberg

Henrik Birath

Mårten Ericsson

Maria Jansson

Lars Holmquist

Hilde Klasson

Nemo Kullberg

Min revisionsberättelse har avgivits den

Fredrik Agerson

Auktoriserad revisor