

Årsredovisning 2014

Kapellskärs Hamn AB

2014-12-31



Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	3
Förslag till vinstdisposition	5
Resultaträkning.....	6
Balansräkning	7
Kassaflödesanalys	9
Tilläggsupplysningar	10

Alla belopp uttrycks i Tkr där ej annat anges.

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Kapellskärs Hamn AB lämnar härmed följande redogörelse över bolagets verksamhet under 2014.

Kapellskärs Hamn AB ägs till 91 procent av Stockholms Hamn AB och till 9 procent av Norrtälje kommun. Sedan 1975 ansvarar bolaget för driften av hamnanläggningen i Kapellskär.

De rederier som är verksamma i Kapellskär är Finnlink med trafik till Nådendal, Viking Line till Mariehamn samt Tallink Silja Line och DFDS till Paldiski i Estland.

VERKSAMHETEN I SAMMANDRAG

Kapellskärs Hamn AB (Mkr)	2014	2013	2012	2011	2010
Volym					
Omsättning	80	78	76	77	72
Godsomsättning, 1 000 ton	2 264	2 259	2 387	2 591	2 532
Passagerare, 1 000 st	916	868	934	926	902
Investeringar	157	68	5	4	10
Lönsamhet i rörelsen					
Resultat efter finansiella int o kost	40	44	30	37	30
Vinstmarginal, %	50	56	40	48	41
Finansiell ställning					
Synlig soliditet, %	56	78	93	73	54
Personal					
Medeltal anställda	17	14	17	18	17
Omsättning per anst	4,7	5,6	4,5	4,3	4,2

* Resultat efter finansiella intäkter och kostnader i procent av omsättningen.

** Synligt eget kapital i procent av balansomslutning.

Ekonomisk översikt

Rörelsens intäkter

Totala omsättningen för Kapellskärs Hamn AB uppgår till 80 Mkr, vilket motsvarar en ökning med nästan tre procent jämfört med föregående år (78 Mkr). Medan godsvolymerna är oförändrade så ökar antalet passagerare med nästan sex procent jämfört med 2013. Det är fortsatt mera stuverintäkter på grund av det ökade antalet trailers. För 2014 är det en ökning av stuverintäkterna med åtta procent.

Rörelsens kostnader

Rörelsens totala kostnader har ökat med 2 Mkr mot föregående år och uppgår till 37 Mkr (35 Mkr). Ökningen ligger i ökade underhållsarbeten, en Mkr, och ökade driftkostnader med 3 Mkr jämfört med 2013. Personalkostnaderna är oförändrade medan det är en minskning av avskrivningarna med nästan två Mkr.

Resultat efter finansnetto

Resultatet för 2014 uppgår till 40 Mkr, vilket är en minskning med 4 Mkr jämfört med föregående år (44 Mkr).

Investeringar

De totala investeringarna under 2014 uppgick till 157 Mkr (68 Mkr). Dessa utgörs främst av investeringar i utvecklingsprojekt Kapellskär (151 Mkr) samt en nyuppförd verkstad (3 Mkr).

Likviditet och finansiering

Nettoupplåningen har ökat på grund av den höjda investeringsnivån. Nettoupplåningen uppgick till 133 Mkr (33 Mkr) vid årsskiftet. Räntekostnaderna har ökat med drygt 2 Mkr.

Personal

Medelantalet anställda under året var 17 (14), varav en kvinna.

Tillståndspliktig verksamhet

Koncernen Stockholms Hamnar bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken i moderbolaget och dotterbolaget. Tillståndsplikten avser den del av koncernens verksamhet som utgörs av hamnar, lastnings- eller lossningskajer som medger fartygstrafik med en bruttodräktighet på minst 1 350. Hamnverksamheten innebär främst en påverkan på den yttre miljön genom utsläpp till luft och vatten samt buller.

För Kapellskärs Hamn har tillstånd till hamnverksamhet meddelats av Miljödomstolen* i deldom i juli 2006 samt av Miljööverdomstolen* i dom i november 2007. I maj 2012 beslöt Mark- och miljödomstolen ge tillstånd till bland annat byggande av ny pir samt ändring av det gällande tillståndet för hamnverksamhet i Kapellskär samt slutliga villkor rörande bland annat buller från hamnverksamheten.

** Under 2011 har Miljödomstolen bytt namn till Mark- och miljödomstolen och Miljööverdomstolen har bytt namn till Mark- och miljööverdomstolen.*

Framtida utveckling Kapellskärs Hamn AB

I Kapellskärs Hamn pågår arbetet med modernisering av hamnen vilket innefattar bland annat bygget av en ny pir med två nya färjelägen. Syftet med moderniseringen är att möta marknadens behov samt få en säkrare, effektivare och mer miljöanpassad hamn med bättre arbetsmiljö. De nya färjelägena kommer att kunna ta emot upp till cirka 200 meter långa fartyg. Dessutom muddras hela hamnen för större och mer djupgående båtar. Totalt har utgifter om 220 Mkr upparbetats i projektet. Slutkostnadsprognosen visar inte på någon avvikelse i nettonuvärdet.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står:

Balanserade vinstmedel	163 873 175 kr
Årets resultat	30 935 545 kr
Summa	194 808 720 kr

Styrelsen föreslår att ovanstående belopp disponeras enligt följande:

Till ny räkning förs	194 808 720 kr
----------------------	-----------------------

RESULTATRÄKNING

1 januari - 31 december (Tkr)	Not	2014	2013
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		79 794	77 709
Summa rörelsens intäkter		79 794	77 709
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	1,2	-18 186	-14 091
Personalkostnader	3	-11 287	-11 197
Avskrivningar	4	-7 886	-9 227
Summa rörelsens kostnader		-37 359	-34 515
Rörelseresultat		42 435	43 194
<i>Resultat från finansiella poster</i>	5		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		110	450
Räntekostnader eller liknande resultatposter		-2 396	-26
Resultat efter finansiella poster		40 149	43 618
<i>Bokslutsdispositioner</i>	6		
Förändring överavskrivning		-466	1 739
Årets skatt	7	-8 747	-9 997
Årets resultat		30 936	35 360

BALANSRÄKNING

Per den 31 december (Tkr)	Not	2014	2013
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	4		
Byggnader		40 238	40 100
Markanläggningar		71 475	73 666
Inventarier och andra tekniska anläggningar		5 282	3 263
Pågående nyanläggningar och materiella anläggnings- tillgångar		219 489	70 712
Summa anläggningstillgångar		336 484	187 741
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		9 754	612
Fordringar hos koncernföretag	8	3 184	8 058
Övriga fordringar		3 604	11 239
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	509	4 959
Summa kortfristiga fordringar		17 051	24 868
Summa omsättningstillgångar		17 051	24 868
SUMMA TILLGÅNGAR		353 535	212 609

BALANSRÄKNING (forts)

Per den 31 december (Tkr)	Not	2014	2013
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	10		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital 500 aktier med kvotvärde 1 000:-		500	500
Reservfond		100	100
<i>Summa bundet kapital</i>		600	600
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserade medel		163 873	128 514
Årets resultat		30 936	35 360
<i>Summa fritt kapital</i>		194 809	163 873
Summa eget kapital		195 409	164 473
Obeskattade reserver			
Avskrivning över plan		1 139	673
Summa obeskattade reserver		1 139	673
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld, övergång K3		69	69
Summa avsättningar		69	69
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		18 809	7 782
Skulder till koncernföretag		133 421	32 772
Skatteskuld	11	-1 158	23
Övriga skulder		162	196
Upplupna kostnader och upplupna intäkter	9	5 684	6 621
Summa kortfristiga skulder		156 918	47 394
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		353 535	212 609
POSTER INOM LINJEN			
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

KASSAFLÖDESANALYS

1 januari - 31 december (Tkr) **2014** **2013**

Den löpande verksamheten

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt 40 149 43 618

Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

Avsättningar - 69

Avskrivningar som belastar resultatet 7 886 9 227

Nettoreultat vid försäljning/utrangering av anläggningstillgångar -54 -234

Betald skatt -8 747 -9 997

Kassaflöde före förändring av rörelsekapital 39 234 42 683**Förändring i rörelsekapital**

Ökning-, minskning+ av kortfristiga fordringar 7 817 -13 167

Ökning+, minskning- av kortfristiga skulder 109 524 37 770

Kassaflöde från den löpande verksamheten 156 575 67 286**Investeringsverksamheten**

Investering i byggnader -4 003 -

Investeringar i markanläggningar -1 367 -10 692

Investering i maskiner och inventarier -2 482 -1 242

Investering i pågående anläggningar -148 777 -55 726

Erhållen likvid försäljning av anläggningstillgångar 54 374

Kassaflöde från investeringsverksamheten -156 575 -67 286**Finansieringsverksamheten**

Erhållna/lämnade koncernbidrag, inkl skatteeffekt 0 0

Kassaflöde från finansieringsverksamheten 0 0**Förändring av likvida medel 0 0****Likvida medel vid periodens slut 0 0**

Tilläggsupplysningar

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänt

Kapellskärs Hamn AB har tidigare tillämpat Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd för stora bolag. Från och med 1 januari 2014 upprättar Kapellskärs Hamn AB sin års- och koncernredovisning enligt BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning ("K3").

Övergångsdatum till K3 har fastställts till den 1 januari 2013. Övergången till K3 redovisas i enlighet med kapitel 35 Första gången detta allmänna råd tillämpas. Huvudregeln i K3 kapitel 35 kräver att ett företag tillämpar samtliga råd retroaktivt vid fastställande av ingångsbalansen. Dock finns vissa tvingande och frivilliga undantag från den retroaktiva tillämpningen. Kapellskärs Hamn AB har valt att inte tillämpa några frivilliga undantag.

Det som främst har påverkat redovisningen är:
Materiella anläggningstillgångar, se not 4

Intäktsredovisning

Rörelsens intäkter redovisas vid leveranstidpunkten. Hyresintäkter redovisas i den period uthyrningen avser. Ränteinkomster redovisas som intäkt i resultaträkningen i den period de uppstår.

Fordringar

Fordringar upptas till det lägsta av nominellt värde och det belopp varmed de beräknas inflyta.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när det föreligger en aktuell förpliktelse, legal eller informell, till följd av tidigare händelser och om det är sannolikt att en utbetalning kommer att bli aktuell för att fullgöra förpliktelsen, samt om det går att göra en tillförlitlig uppskattning av det belopp som skall utbetalas.

Pensionsåtaganden beräknas enligt sedvanliga försäkringstekniska grunder.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna värderas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar. Ränta under investeringsperioden inräknas ej i anskaffningsvärdet.

Avskrivningarna på materiella anläggningstillgångar kostnadsförs så att tillgångens anskaffningsvärde, eventuellt minskar med beräknat restvärde vid nyttjandeperiodens slut, skrivs av linjärt över dess bedömda nyttjandeperiod. Om en tillgång har delats upp på olika komponenter skrivs respektive komponent av separat över dess nyttjandeperiod. Materiella anläggningstillgångars nyttjandeperiod uppskattas till:

Avskrivningstider (år) för materiella anläggningstillgångar enligt K3

Komponenter byggnader

Stomme	50
Tak	30
Fasad (inkl balkonger)	30
Fönster och ytterdörrar	20
Badrum, WC, övriga våtutrymmen	15
Lokal	20
EI	20
Rör/VS	20
Ventilation inkl Styr	20
Hiss/rulltrappor	20
Hyresgästanpassning	Enligt kontrakt / Hamnen: 5 år som regel
Övrigt	25
Byggnadsinventarier	5

Komponenter markanläggningar

Vattenområde	15
Kaj	60
Mekaniska anläggningar	20
Försörjningssystem	20
Hamnplan	30
Skalskydd	20
Elsystem	20
Kajinventarie	10
Markinventarier	5

Not 1 Uppgift om inköp och försäljning inom samma koncern

Stockholms Hamn	2014	2013
Inköp	19,4%	16,2%

Not 2 Ersättning till revisionsföretag

Revisionsuppdrag	2014	2013
Ernst & Young	23	23

Med revisionsuppdrag avses granskningen av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisorer att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförande av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är övriga uppdrag.

Not 3 Antal anställda, löner och ersättningar

Medelantalet anställda	2014		2013	
	Antal anställda	Varav män	Antal anställda	Varav män
	17	16	14	13

Könsfördelningen bland ledande befattningshavare

VD, styrelse och övriga befattningshavare	2014		2013	
	Kvinnor %	Män %	Kvinnor %	Män %
VD	-	100	-	100
Styrelse	29	71	29	71
Övriga ledande befattningshavare	-	-	-	-

Sjukfrånvaro, timmar	2014	2013
Total sjukfrånvaro	9%	17%

Ingen uppgift för individer med ålder under 30 år har lämnats då antalet anställda i det intervallet består av 10 anställda eller färre.

Löner, andra ersättningar och sociala avgifter	2014		2013	
	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pensionskostnader)
	7 970	2 892 (813)	8 071	2 827 (848)

Löner, andra ersättningar fördelade mellan styrelseledamöter m fl och andra anställda	2014		2013	
	Styrelse och verkställande direktör	Övriga anställda	Styrelse och verkställande direktör	Övriga anställda
	124	7 846	133	7 938

Pensionskostnader, lån eller andra förmåner till styrelse och VD föreligger ej.

Pensionsplaner fördelning	2014		2013	
	Förmånsbestämd	Premiebestämd	Förmånsbestämd	Premiebestämd
	234	365	395	471

Not 4 Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	2014	2013
Ingående anskaffningsvärde	88 161	88 161
Omklassificering på nyanl	3 103	-
Omklassificering	900	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	92 164	88 161
Ingående avskrivningar	-48 061	-45 132
Årets avskrivningar	-2 966	-2 763
Omklassificering	-899	-
Effekt av övergång till K3	-	-166
Utgående ackumulerade avskrivningar	-51 926	-48 061
Bokfört värde	40 238	40 100

Markanläggningar	2014	2013
Ingående anskaffningsvärde	124 510	113 818
Omklassificering på nyanl	1 366	10 692
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	125 876	124 510
Ingående avskrivningar	-50 844	-47 628
Årets avskrivningar	-3 557	-3 696
Effekt av övergång till K3	-	480
Utgående ackumulerade avskrivningar	-54 401	-50 844
Bokfört värde	71 475	73 666

Maskiner och andra tekniska anläggningar	2014	2013
Ingående anskaffningsvärde	52 130	51 225
Årets investeringar/inköp	2 739	-
Omklassificering på nyanl	514	1 242
Omklassificering	-771	-
Årets försäljningar/utrangeringar	-281	-337
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	54 331	52 130
Ingående avskrivningar	-48 867	-45 982
Årets avskrivningar	-1 363	-3 082
Årets försäljningar/utrangeringar	281	197
Omklassificering	899	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-49 050	-48 867
Bokfört värde	5 281	3 263

Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar	2014	2013
Ingående balans	70 712	14 986
Under året nedlagda kostnader	153 889	67 661
Under året genomförda omklassificeringar	-	-
	-5 112	-11 935
Utgående balans	219 489	70 712

Not 5 resultat från finansiella investeringar

Ränteintäkter	2014	2013
Moderbolaget Stockholms Hamn AB	88	420
Övrigt	22	30
Summa	110	450

Räntekostnader	2014	2013
Moderbolaget Stockholms Hamn AB	2395	0
Övrigt	1	26
Summa	2396	26

Not 6 Bokslutsdispositioner

	2014	2013
Förändring ack överavskrivning	466	-1739
Summa bokslutsdispositioner	466	-1739

Not 7 Skatt

Skatt	2014	2013
Årets aktuella skattekostnad	8 747	9 928
Skatt på K3 effekt		69
Summa	8 747	9 997

Not 8 Fodringar koncernföretag

	2014	2013
Förutbetald hyra moderbolag	0	801
Koncernkonto *	3 184	7 257
Summa	3 184	8 058

*Bolagets likvida medel erhålls från moderbolaget Stockholms Hamn AB:s koncernkonto och regleras via bolagets koncernmellanhavanden

Not 9 Större periodiseringsposter

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2014	2013
Övriga periodiseringar	509	4959
Summa	509	4959

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2014	2013
Upplupna semesterlöner	875	954
Förutbetalda hyror/arrenden	743	725
Arbetsgivaravgifter, särskild löneskatt	305	330
Övriga periodiseringar	3761	4612
Summa	5 684	6 621

Not 10 Förändring av eget kapital

Förändring av eget kapital	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad Vinst	Årets Resultat
Belopp vid årets ingång	500	100	128 515	35 360
Disposition enligt beslut på års- stämman	500	100		
Utdelning till minoriteten			35 360	-35 360
Årets resultat				30 936
Belopp vid årets utgång	500	100	163 875	30 936

Not 11 Skatteskuld

Skatteskulden -1 158 Tkr består av skatt på årets resultat om 9 905 Tkr, minus skattefordringar om 8 747 Tkr

Not 12 Uppgift om moderbolaget

Bolaget är dotterbolag till Stockholms Hamn AB, organisationsnummer 556008-1647, säte Stockholm, som är dotterbolag till Stockholms Stadshus AB, organisationsnummer 556415-1727, säte Stockholm, som är moderbolag i koncernen. Koncernredovisning upprättas av samtliga moderbolag.

Not 13 Övergång till K3

Resultaträkning per 31 december 2013 (Tkr)

	Not	Tidigare redovisningsprinciper	Effekt vid övergång till K3	K3
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning		77 709	0	77 709
		77 709	0	77 709
Rörelsens kostnader				
Övriga externa kostnader		-14 091	0	-14 091
Personalkostnader		-11 197		-11 197
Avskrivningar	4	-9 541	314	-9 227
		42 880	314	43 194
Rörelseresultat				
Resultat från finansiella poster				
Övriga ränteintäkter		450	0	450
Räntekostnader		-26	0	-26
		43 304	314	43 618
Resultat efter finansiella poster				
Bokslutsdispositioner				
Förändring överavskrivningar		1 739	0	1 739
		45 043	314	45 357
Resultat före skatt				
Skatt på årets resultat	7	-9 928	-69	-9 997
ÅRETS RESULTAT		35 115	245	35 360

Balansräkning per 31 december 2013 (Tkr)

	Not	Tidigare redovisnings- principer 2013-12-31	Effekt vid övergång till K3	K3 2013-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
Förvaltningsfastigheter		0	0	0
Rörelsefastigheter		40 266	-166	40 100
Markanläggningar		73 186	480	73 666
Mark	4	0	0	0
Maskiner och andra tekniska		3 263	0	3 263
Pågående nyanläggningar		70 712	0	70 712
		187 427	314	187 741
Summa anläggningstillgångar		187 427	314	187 741
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar		612	0	612
Aktuella skattefordringar		8 058	0	8 058
Övriga fordringar		11 239	0	11 239
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 959	0	4 959
		24 868	0	24 868
Summa omsättningstillgångar		24 868	0	24 868
SUMMA TILLGÅNGAR		212 295	314	212 609
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Bundet eget kapital				
Aktiekapital (500 aktier)		500	0	500
Reservfond	10	100	0	100
		600	0	600
Fritt eget kapital				
Balanserad vinst eller förlust		128 514	0	128 514
Årets resultat		35 114	245	35 359
		163 628	245	163 873
Summa eget kapital		164 228	245	164 473
Obeskattade reserver		673	0	673
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner		0	0	0
Uppskjuten skatteskuld		0	69	69
Övriga avsättningar		0	0	0
		0	69	69
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder		7 782	0	7 782
Skulder till koncernföretag		32 772	0	32 772
Aktuella skatteskulder		23	0	23
Övriga kortfristiga skulder		196	0	196
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		6 621	0	6 621
		47 394	0	47 394
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		212 295	314	212 609

Stockholm den 3 mars 2015

Stefan Hansson
Ordförande

Kjell Jansson

Anders Djerf

Helena Bonnier

Ulrika Falk

Carl Erik Hedlund

Inge-Britt Lundin

Johan Castwall
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har avgivits den mars 2015

Magnus Karlström
Auktoriserad revisor
Ernst & Young