

Årsredovisning 2017

Kapellskärs Hamn AB

2017-12-31



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 2017.

Kapellskärs Hamn AB med säte i Kapellskär ägs till 91 procent av Stockholms Hamn AB och till 9 procent av Norrtälje kommun. Bolagets redovisningsvaluta är SEK. 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 Seaways till Paldiski i Estland.

VERKSAMHETEN I SAMMANDRAG

Kapellskärs Hamn AB (Mkr)	2017	2016	2015	2014	2013
Volymer					
Omsättning	92	87	83	80	78
Godsomsättning, 1 000 ton	2 599	2 544	2 409	2 264	2 259
Passagerare, 1 000 st	954	937	917	916	868
Investeringar	18	319	384	157	68
Lönsamhet i rörelsen					
Resultat efter finansiella int o kost	5	23	41	40	44
Vinstmarginal, % *	5	26	49	50	56
Finansiell ställning					
Synlig soliditet, % **	24	24	30	56	78
Personal					
Medeltal anställda	18	14	16	17	14
Omsättning per anst	5,1	6,2	5,2	4,7	5,6

* 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 92 Mkr, vilket motsvarar en ökning med nästan sex procent jämfört med föregående år (87 Mkr). Godsvolymerna och antalet passagerare har ökat med två procent jämfört med 2016.

Rörelsens kostnader

Rörelsens totala kostnader har ökat med 28 Mkr mot föregående år och uppgår till 76 Mkr (48 Mkr). Av dessa så är det främst avskrivningarna som ökar. De har ökat med nästan 14 Mkr, vilket till stor del är en följd av driftsättningen av den nya hamnanläggningen. Driftkostnaderna ökar främst på grund av det utrangerats anläggningar som revs i samband med utvecklingen av den nya hamnen. Det utgör en kostnad på sju Mkr. I övrigt ökar kostnaderna för personal- och driftkostnaderna på grund av de ökade volymerna.

Resultat efter finansnetto

Resultatet för 2017 uppgår till 5 Mkr, vilket är en kraftig minskning jämfört med föregående års resultat på 23 Mkr. Detta beror på, som nämns ovan, de ökade avskrivningarna samt utrangeringarna.

Investeringar

De totala investeringarna under 2017 uppgick till 18 Mkr (319Mkr). Den största investeringen under 2017 är reinvestering i pir K4/K5, som utgör 75 procent av de totala investeringarna.

Likviditet och finansiering

Nettoupplåningen har ökat sedan 2016 men tack vare det låga ränteläget har räntekostnaderna minskat. Nettoupplåningen uppgick till 749 Mkr (699 Mkr) vid årsskiftet. Räntekostnaderna minskade till elva Mkr, vilket är en minskning med fem Mkr från föregående år.

Personal

Medelantalet anställda under året var 18 personer (14), varav en kvinna. Observera att i antalet för 2017 ingår inte timanställda eller overtid.

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 slutfördes 2016 arbetet med modernisering av hamnen vilket innefattat bland annat byggnationen av en ny pir med två nya färjelägen. De nya färjelägena kan nu ta emot upp till cirka 200 meter långa fartyg. Dessutom har hela hamnen muddrats för större och mer djupgående båtar. Även hamnplanen har utökats vilket kommer uppnå en effektivare trafiklösning samt att lastning och lossning av fartygen kommer effektiviseras. Den nya moderna hamnen står nu klar för att möta marknadens behov. Det är en säkrare, effektivare och mer miljöanpassad hamn med bättre arbetsmiljö.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står:

Balanserade vinstmedel	244 844 426 kr
Årets resultat	3 908 590 kr
Summa	248 753 016 kr

Styrelsen föreslår att ovanstående belopp disponeras enligt följande:

Till ny räkning förs	248 753 016 kr
----------------------	-----------------------

RESULTATRÄKNING

1 januari - 31 december (Tkr)	Not	2017	2016
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		92 244	86 574
Summa rörelsens intäkter		92 244	86 574
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	1,2	-32 488	-20 092
Personalkostnader	3	-14 076	-11 818
Avskrivningar	4	-29 398	-15 823
Summa rörelsens kostnader		-75 962	-47 733
Rörelseresultat		16 282	38 841
<i>Resultat från finansiella poster</i>	6		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		55	248
Räntekostnader eller liknande resultatposter		-11 270	-16 460
Resultat efter finansiella poster		5 067	22 629
<i>Bokslutsdispositioner</i>	7		
Förändring överavskrivning		-40	405
Årets skatt	9	-1 119	-5 064
Årets resultat		3 908	17 970

BALANSRÄKNING

Per den 31 december (Tkr)	Not	2017	2016
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	4		
Byggnader	5	101 510	111 423
Markanläggningar		877 480	777 992
Inventarier och andra tekniska anläggningar		4 331	2 401
Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar		11 789	122 160
Summa anläggningstillgångar		995 110	1 013 976
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 981	4 780
Fordringar hos moderföretag	10	6 321	806
Skattefordran	9	8 786	4 841
Övriga fordringar		436	9 023
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11	7 966	6 115
Summa kortfristiga fordringar		26 490	25 565
Summa omsättningstillgångar		26 490	25 565
SUMMA TILLGÅNGAR		1 021 600	1 039 541

BALANSRÄKNING (forts)

Per den 31 december (Tkr)	Not	2017	2016
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	12		
<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		244 845	226 875
Årets resultat		3 908	17 970
<i>Summa fritt kapital</i>		248 753	244 845
Summa eget kapital		249 353	245 445
Obeskattade reserver			
Avskrivning över plan		681	641
Summa obeskattade reserver		681	641
Avsättningar	8		
Uppskjuten skatteskuld		69	69
Summa avsättningar		69	69
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		11 620	53 547
Skulder till moderföretag		750 248	699 276
Skatteskuld	9	0	0
Övriga skulder		186	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	9 443	40 563
Summa kortfristiga skulder		771 497	793 386
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 021 600	1 039 541

KASSAFLÖDESANALYS

1 januari - 31 december (Tkr) **2017** **2016**

Den löpande verksamheten

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt 5 067 22 629

Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

Avsättningar 213 -

Avskrivningar som belastar resultatet 29 398 15 823

Nettoresultat vid försäljning/utrangering av anläggningstillgångar 7 070 1 566

Betald skatt -5 064 -9 049

Kassaflöde före förändring av rörelsekapital 36 684 30 969**Förändring i rörelsekapital**

Ökning-, minskning+ av kortfristiga fordringar 9 341 19 683

Ökning+, minskning- av kortfristiga skulder -14 364 268 900

Kassaflöde från den löpande verksamheten 31 661 319 552**Investeringsverksamheten**

Investering i byggnader 0 0

Investering i markanläggningar 0 0

Investering i maskiner och inventarier -491 -114

Investering i pågående anläggningar -17 228 -319 484

Erhållen likvid försäljning av anläggningstillgångar 117 46

Kassaflöde från investeringsverksamheten -17 602 -319 552**Finansieringsverksamheten**

Erhållna/lämnade koncernbidrag, inkl skatteeffekt 0 0

Kassaflöde från finansieringsverksamheten 0 0**Årets kassaflöde 14 059 0****Likvida medel vid årets början -7 738 0****Likvida medel vid periodens slut 6 321 0****Differens 0 0**

Kassaflödesanalysen för 2016 redovisar likvidkontot inom förändring kortfristiga skulder

Tilläggsupplysningar

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänt

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* ("K3").

Företaget har tillämpat K3 sedan räkenskapsåret 2014 och övergångsdatum till K3 fastställdes till den 1 januari 2013. Kapellskärs Hamn AB har tidigare tillämpat Redovisningsrådets rekommendationer.

Intäktsredovisning

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

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:

Komponenter byggnader	
Stomme	50
Tak	30
Fasad (inkl balkonger)	30
Fönster och ytterdörrar	20
Badrum, WC, övriga våturymmen	15
Lokal	20
El	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	60-100
Mekaniska anläggningar	20
Försörjningssystem	20
Hamnplan	30-50
Skalskydd	20
Elsystem	20
Kajinventarie	10
Markinventarier	5

Hyresrätter respektive mark är inte föremål för avskrivning.

Underhålls- och reparationskostnader kostnadsförs under de perioder de uppkommer. Om- och tillbyggnader samt renoveringar av värdehöjande karaktär aktiveras.

Förvaltnings- och rörelsefastigheter

Förvaltningsfastigheter är fastigheter som innehas i syfte att generera hyresintäkter och inte eller endast till ringa andel används i rörelsen. Övriga fastigheter klassificeras som rörelsefastigheter.

Förvaltningsfastigheter upptas i bokföringen enligt samma principer som tillämpas för övriga materiella anläggningstillgångar enligt ovan.

Fordringar och Skulder

Fordringar upptas till det lägsta av nominellt värde och det belopp varmed de beräknas inflyta. Som kortfristiga fordringar respektive skulder rubriceras mellanhavanden vilka avses regleras inom ett år.

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.

Not 1 Uppgift om inköp och försäljning inom samma koncern

Stockholms Hamn	2017	2016
Inköp	24,0%	23,0%

Not 2 Ersättning till revisionsföretag

Revisionsuppdrag	2017	2016
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	2017		2016	
	Antal anställda	Varav män	Antal anställda	Varav män
	18	17	14	14

Könsfördelningen bland ledande befattningshavare

VD, styrelse och övriga befattningshavare	2017		2016	
	Kvinnor %	Män %	Kvinnor %	Män %
VD	-	100	-	100
Styrelse	29	71	29	71
Övriga ledande befattningshavare	-	-	-	-

Sjukfrånvaro, timmar	2017	2016
Total sjukfrånvaro	3%	5%

Ingen uppgift för individer i ett specifikt åldersintervall har lämnats då antalet anställda i samtliga intervall består av 10 anställda eller färre.

Löner, andra ersättningar och sociala avgifter	2017		2016	
	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pensionskostnader)
	9 847	3 860 (767)	8 043	3 129 (576)

Löner & andra ersättningar fördelade mellan styrelseledamöter m fl och andra anställda	2017		2016	
	Styrelse och verkställande direktör	Övriga anställda	Styrelse och verkställande direktör	Övriga anställda
	116	9 731	121	7 922

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

Pensionsplaner fördelning	2017		2016	
	Förmånsbestämd	Premiebestämd	Förmånsbestämd	Premiebestämd
	335	432	168	408

Not 4 Materiella anläggningstillgångar

Förvaltningsfastigheter	2017	2016
Ingående anskaffningsvärde	0	-
Omklassificering påg nyanl	1 459	-
Omklassificering	106 120	-
Årets försäljningar/utrangeringar	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	107 579	
Ingående avskrivningar	0	-
Årets avskrivningar	-4 509	-
Omklassificering	-39 123	-
Årets försäljningar/utrangeringar	4 725	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-38 907	
Bokfört värde	68 672	0

Från och med 2017 delas byggnaderna upp mellan förvaltning- och rörelsefastighet, precis som i moderbolaget

Rörelsefastigheter	2017	2016
Ingående anskaffningsvärde	171 028	92 164
Omklassificering påg nyanl	752	78 864
Omklassificering	-106 119	-
Årets försäljningar/utrangeringar	-12 452	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	53 209	171 028
Ingående avskrivningar	-59 605	-55 008
Årets avskrivningar	-2 323	-4 597
Omklassificering	39 123	-
Årets försäljningar/utrangeringar	2 434	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-20 371	-59 605
Bokfört värde	32 838	111 423

Markanläggningar	2017	2016
Ingående anskaffningsvärde	846 103	136 111
Omklassificering påg nyanl	122 425	710 676
Omklassificering	-10 770	-684
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	957 758	846 103
Ingående avskrivningar	-68 111	-58 046
Årets avskrivningar	-21 159	-10 162
Omklassificering	8 992	97
Utgående ackumulerade avskrivningar	-80 278	-68 111
Bokfört värde	877 480	777 992

Maskiner och andra inventarier	2017	2016
Ingående anskaffningsvärde	48 919	54 946
Årets investeringar/inköp	491	114
Omklassificering påg nyanl	1 827	-
Omklassificering	1 136	684
Årets försäljningar/utrangeringar	-2 846	-6 825
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	49 527	48 919
Ingående avskrivningar	-46 518	-50 570
Årets avskrivningar	-1 407	-1 064
Årets försäljningar/utrangeringar	2 729	5 213
Omklassificering	-	-97
Utgående ackumulerade avskrivningar	-45 196	-46 518
Bokfört värde	4 331	2 401

Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar	2017	2016
Ingående balans	122 160	592 216
Under året nedlagda kostnader	17 228	319 484
Under året genomförda omklassificeringar	-126 463	-789 540
omklassificeringar	-1 136	-
Utgående balans	11 789	122 160

Not 5 Förvaltningsfastigheter

Förvaltningsfastigheter	2017	2016
Hysesintäkter	2 030	-
Driftkostnader	-1 542	-
Övriga kostnader	-1 647	-
Finansiella kostnader	-100	-
Netto	-1 260	0

Förvaltningsfastigheter utgör 34 % av fastighetsbeståndet.

Not 6 Resultat från finansiella investeringar

Ränteintäkter	2017	2016
Moderbolaget Stockholms Hamn AB	48	192
Övrigt	7	56
Summa	55	248

Räntekostnader	2017	2016
Moderbolaget Stockholms Hamn AB	11 260	16 459
Övrigt	10	1
Summa	11 270	16 460

Not 7 Bokslutsdispositioner

	2017	2016
Förändring ack överavskrivning	-40	405
Summa bokslutsdispositioner	-40	405

Not 8 Avsättningar

Avser uppskjuten skatt av övergång K3

	2017	2016
Ingående balans	69	69
Uppskjuten skatteskuld	-	-
Utgående balans	69	69

Not 9 Skatt

Skatt	2017	2016
Redvisat resultat före skatt	5 027	23 034
Skatt enl gällande skattesats, 22%	-1 106	-5 067
Skatt på ej avdragsgilla/skattepliktiga kostnader & intäkter	-13	3
Summa	-1 119	-5 064

Not 10 Fodringar koncernföretag

	2017	2016
Förutbetalad hyra moderbolag		806
Koncernkonto *	6 321	
Summa	6 321	806

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

Föregående år redovisades den förutbetalda hyran på 806 tkr som en fordran, för 2017 redovisas den istället som förutbetalad kostnad

Not 11 Större periodiseringsposter

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2017	2016
Övriga periodiseringar	7 966	6 115
Summa	7 966	6 115

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2017	2016
Upplupna semesterlöner	1058	845
Förutbetalda hyror/arrenden	575	550
Arbetsgivaravgifter, särskild löneskatt	824	572
Stora Projekt Kapellskär		32 848
Övriga periodiseringar	6 986	5 748
Summa	9 443	40 563

Not 12 Förändring av eget kapital

Förändring av eget kapital	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad Vinst	Årets Resultat
Belopp vid årets ingång	500	100	226 875	17 970
Disposition enligt beslut på års- stämman	500	100		
Utdelning till minoriteten			17 970	-17 970
Årets resultat				3 908
Belopp vid årets utgång	500	100	244 845	3 908

Not 13 Skattefordran och skatteskuld

Skattefordran 8 786 Tkr består av fordran på årets resultat. Den totala fordran på 9 905 minus skatteskuld om 1 119 Tkr.

Not 14 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 15 Leasingavtal

Operationell leasing	2017	2016
<u>Framtida erhållna minimileasingavgifter</u>		
Förfaller till betalning inom ett år	1904	2147
Förfaller senare än ett men inom fem år	2246	1288
Förfaller till betalning senare än fem år	0	1288
Summa	4 150	4 723
Under perioden erhållna variabla leasingavgifter	9	186

Samtliga leasingavtal för fastigheter i Kapellskär avser operationell leasing. Avtalen avser terminalbyggnad, speditionshus men även sommarstugor. Vanligt förekommande är att avtalen bifogas med indexklausuler. 46 % av hyresvärdet på 4 150 000 kr förfaller till betalning under närmaste 12 månaderna och resterande 54 % under år två till fem.

Operationell leasing	2017	2016
<u>Framtida erlagda minimileasingavgifter</u>		
Förfaller till betalning inom ett år	1229	1097
Förfaller senare än ett men inom fem år	1158	2441
Förfaller till betalning senare än fem år	0	0
Summa	2 387	3 538
Under perioden erlagda variabla leasingavgifter	2 238	1 046

Kapellskärs Hamn är leasagare genom operationell leasingavtal avseende sex truckar samt två bilar. Framtida minimileasingavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal förfaller enligt följande uppställning som visas i noten.

Not 16 Händelser efter balansdag

Inga händelser av väsentlig betydelse för företaget har inträffat efter räkenskapsårets slut.

Not 17 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Företaget har inga ställda säkerheter eller eventalförpliktelser

Not 18 Vinstdisposition

Förslag till vinstdisposition, till årsstämmans förfogande står:

Balanserade vinstmedel	244 844 426 kr
Årets resultat	3 908 590 kr
Summa	248 753 016 kr

Styrelsen föreslår att ovanstående belopp disponeras enligt följande:

Till ny räkning förs **248 753 016 kr**

Stockholm den 15 mars 2018

Stefan Hansson
Ordförande

Kjell Jansson

Anders Djerf

Jonas Nilsson

Ulrika Falk

Ann-Katrin Åslund

Anton Lindqvist

Johan Castwall
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har avgivits den mars 2018

Jesper Nilsson
Auktoriserad revisor
Ernst & Young