

Årsredovisning 2018

Kapellskärs Hamn AB

2018-12-31



Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	3
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 2018.

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.

Rörelsens intäkter

Totala omsättningen för Kapellskärs Hamn AB uppgår till 101 Mkr, vilket motsvarar en ökning med nästan tio procent jämfört med föregående år (92 Mkr). Godsvolymerna och antalet passagerare har ökat med fem procent jämfört med 2017.

Rörelsens kostnader

Rörelsens totala kostnader har ökat med fyra Mkr mot föregående år och uppgår till 80 Mkr (76 Mkr). Det är främst det akuta anläggningsunderhållet som ligger högre än 2017 på grund av en del oförutsägbara händelser så som bland annat åtgärder efter ramning, upptagning av bulbskydd, åtgärd efter påseglingsskada med flera. Även fastighetsunderhållet är högre än föregående år, då ett planerat utbyte av tak har gjorts under året. Driftkostnaderna ligger också något högre jämfört med 2017, detta mest beroende på leasing av nya arbetsmaskiner, nytt avtal gällande bevakning samt administrativa avgifter från moderbolaget.

Resultat efter finansnetto

Resultatet för 2018 uppgår till 10 Mkr, vilket är fem miljoner bättre än föregående år. Detta beror till största del på grund av en stor kostnad som togs föregående år på grund av byggnader som uttrangerades.

Investeringar

De totala investeringarna under 2018 uppgick till 27 Mkr (18 Mkr). Den största investeringen under 2018 är hänförliga till projektet för kaj 3, som utgör två tredjedelar av årets investeringar.

Likviditet och finansiering

Nettoupplåningen har minskat sedan 2017 tack vare amorteringar under året. Nettoupplåningen uppgick till 720 Mkr (749 Mkr) vid årsskiftet. Räntekostnaderna ligger på samma nivå som föregående år och uppgår till 11 Mkr.

Personal

Medelantalet anställda under året var 19 personer (18), varav en kvinna.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har bolaget fått en ny VD.

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.*

Kapellskärs hamns framtida utveckling

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.

Verksamheten i sammandrag

Kapellskärs Hamn AB (Mkr)	2018	2017	2016	2015	2014
Volymer					
Omsättning	101	92	87	83	80
Godsomsättning, 1 000 ton	2 737	2 599	2 544	2 409	2 264
Passagerare, 1 000 st	995	954	937	917	916
Investeringar	27	18	319	384	157
Lönsamhet i rörelsen					
Resultat efter finansiella int o kost	10	5	23	41	40
Vinstmarginal, % *	10	5	26	49	50
Finansiell ställning					
Synlig soliditet, % **	26	24	24	30	56
Personal					
Medeltal anställda	19	18	14	16	17
Omsättning per anst	5,3	5,1	6,2	5,2	4,7

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

** Synligt eget kapital i procent av balansomsättning.

Sammanställning över förändringar i eget kapital

Förändring av eget kapital	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad Vinst	Årets Resultat
Belopp vid årets ingång	500	100	244 845	3 908
Disposition enl beslut på årsstämman			3 908	-3 908
Åretsresultat				8 253
	500	100	248 753	8 253

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står:

Balanserade vinstmedel	248 753 016 kr
Årets resultat	8 253 115 kr
Summa	257 006 131 kr

Styrelsen föreslår att ovanstående belopp disponeras enligt följande:

Till ny räkning förs	257 006 131 kr
----------------------	-----------------------

Resultaträkning

1 januari - 31 december (Tkr)	Not	2018	2017
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		101 167	92 244
Summa rörelsens intäkter		101 167	92 244
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	1,2	-36 031	-32 488
Personalkostnader	3	-14 451	-14 076
Avskrivningar	4	-29 272	-29 398
Summa rörelsens kostnader		-79 754	-75 962
Rörelseresultat		21 413	16 282
<i>Resultat från finansiella poster</i>	6		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		8	55
Räntekostnader eller liknande resultatposter		-11 050	-11 270
Resultat efter finansiella poster		10 371	5 067
<i>Bokslutsdispositioner</i>	7		
Förändring överavskrivning		229	-40
Årets skatt	9	-2 347	-1 119
Årets resultat		8 253	3 908

Balansräkning

Per den 31 december (Tkr)	Not	2018	2017
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader	4		
Markanläggningar	5	95 150	101 510
Maskiner och inventarier		865 374	877 480
Pågående nyanläggningar		3 166	4 331
		29 137	11 789
Summa anläggningstillgångar		992 827	995 110
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		94	2 981
Fordringar hos moderföretag	10	1 051	6 321
Fordringar hos koncernföretag		10	0
Skattefordran	9	189	8 786
Övriga fordringar		3 307	436
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11	8 783	7 966
Summa kortfristiga fordringar		13 434	26 490
Summa omsättningstillgångar		13 434	26 490
SUMMA TILLGÅNGAR		1 006 261	1 021 600

BALANSRÄKNING (forts)

Per den 31 december (Tkr)	Not	2018	2017
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<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		248 753	244 845
Årets resultat		8 253	3 908
<i>Summa fritt kapital</i>		257 006	248 753
Summa eget kapital		257 606	249 353
Obeskattade reserver			
Avskrivning över plan		452	681
Summa obeskattade reserver		452	681
Avsättningar			
	8		
Uppskjuten skatteskuld		0	69
Summa avsättningar		0	69
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		17 634	11 620
Skulder till moderföretag		720 521	750 248
Övriga skulder		141	186
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	9 907	9 443
Summa kortfristiga skulder		748 203	771 497
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 006 261	1 021 600

Kassaflödesanalys

1 januari - 31 december (Tkr)	2018	2017
Den löpande verksamheten		
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	10 371	5 067
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avsättningar	-215	213
Avskrivningar som belastar resultatet	29 272	29 398
Nettoresultat vid försäljning/utrangering av anläggningstillgångar	-35	7 070
Betald skatt	6 181	-5 064
Kassaflöde före förändring av rörelsekapital	45 574	36 684
Förändring i rörelsekapital		
Ökning-, minskning+ av kortfristiga fordringar	-1 635	9 341
Ökning+, minskning- av kortfristiga skulder	-23 080	-14 364
Kassaflöde från den löpande verksamheten	20 859	31 661
Investeringsverksamheten		
Investering i maskiner och inventarier	-191	-491
Investering i pågående anläggningar	-26 797	-17 228
Erhållen likvid försäljning av anläggningstillgångar	35	117
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-26 953	-17 602
Årets kassaflöde	-6 094	14 059
Likvida medel vid årets början	6 321	-7 738
Likvida medel vid periodens slut	227	6 321

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
EI	20
Rör/VS	20
Ventilation inkl Styr	20
Hiss/rulltrappor	20
	Enligt kontrakt /
Hyresgästanpassning	Hamnen: 5 år som regel
Övrigt	25
Byggnadsinventarier	5

Komponenter markanläggningar

Vattenområde	15
Kaj	60-100
Mekaniska anläggningar	20
Försörjningssystem	20
Markanläggningar	20
Hamnplan	30-50
Skalskydd	20
Elsystem	20
Kajutrustning	10-30
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	2018	2017
Inköp	23,0%	24,0%

Not 2 Ersättning till revisionsföretag

Revisionsuppdrag	2018	2017
Ernst & Young	24	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 genom förande av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är övriga uppdrag.

Not 3 Antal anställda, löner och ersättningar

Medelantalet anställda	2018		2017	
	Antal anställda Varav män		Antal anställda Varav män	
	19	18	18	17

Könsfördelningen bland ledande befattningshavare	2018		2017	
	Kvinnor %	Män %	Kvinnor %	Män %
VD	-	100	-	100
Styrelse	29	71	29	71

Sjukfrånvaro, timmar	2018	2017
Total sjukfrånvaro	4%	3%

Ingen uppgift för individer i ett specifikt åldersintervall har lämnats då antalet anställda i samtliga intervall

Löner, andra ersättningar och sociala avgifter	2018		2017	
	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pensionskostnader)
	9 888	3 929 (582)	9 847	3 860 (767)

Löner & andra ersättningar fördelade mellan	2018		2017	
	Styrelse och verkställande direktör	Övriga anställda	Styrelse och verkställande direktör	Övriga anställda
	113	9 775	116	9 731

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

Pensionsplaner fördelning	2018		2017	
	Förmånsbestämd	Premiebestämd	Förmånsbestämd	Premiebestämd
	144	439	335	432

Not 4 Materiella anläggningstillgångar

Förvaltningsfastigheter	2018	2017
Ingående anskaffningsvärde	78 864	0
Omklassificering på nyanl		
Omklassificering	-45 936	78 864
Årets försäljningar/utrangeringar		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	32 928	78 864
Ingående avskrivningar	-5 265	0
Årets avskrivningar	-1 579	-3 717
Omklassificering	3 028	-1 548
Årets försäljningar/utrangeringar		
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 816	-5 265
Bokfört värde	29 112	73 599

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

Rörelsefastigheter	2018	2017
Ingående anskaffningsvärde	81 924	171 028
Omklassificering påg nyanl	214	2 211
Omklassificering	45 936	-78 863
Årets försäljningar/utrangeringar		-12 452
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	128 074	81 924
Ingående avskrivningar	-54 013	-59 605
Årets avskrivningar	-4 995	-3 115
Omklassificering	-3 028	1 548
Årets försäljningar/utrangeringar		7 159
Utgående ackumulerade avskrivningar	-62 036	-54 013
Bokfört värde	66 038	27 911

Markanläggningar	2018	2017
Ingående anskaffningsvärde	957 758	846 103
Omklassificering påg nyanl	9 235	122 425
Omklassificering		-10 770
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	966 993	957 758
Ingående avskrivningar	-80 278	-68 111
Årets avskrivningar	-21 341	-21 159
Omklassificering		8 992
Utgående ackumulerade avskrivningar	-101 619	-80 278
Bokfört värde	865 374	877 480

Maskiner och andra inventarier	2018	2017
Ingående anskaffningsvärde	49 527	48 919
Årets investeringar/inköp	191	491
Omklassificering påg nyanl		1 827
Omklassificering	4	1 136
Årets försäljningar/utrangeringar	-630	-2 846
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	49 092	49 527
Ingående avskrivningar	-45 196	-46 518
Årets avskrivningar	-1 357	-1 407
Årets försäljningar/utrangeringar	630	2 729
Omklassificering	-3	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-45 926	-45 196
Bokfört värde	3 166	4 331

Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar	2018	2017
Ingående balans	11 789	122 160
Under året nedlagda kostnader	26 797	17 228
Under året genomförda omklassificeringar	-9 449	-126 463
omklassificeringar		-1 136
Utgående balans	29 137	11 789

Not 5 Förvaltningsfastigheter

Förvaltningsfastigheter	2018	2017
Hysesintäkter	2 121	2 030
Driftkostnader	-1 341	-1 542
Övriga kostnader	-1 652	-1 647
Finansiella kostnader	-100	-100
Netto	-972	-1 260

Marknadsvärdet för förvaltningsfastigheterna utgör 22% av totalt marknadsvärde för fastighetsbeståndet i bolaget. Kostnaderna för förvaltningsfastigheterna är beräknade utifrån schablon baserat på andelen av marknadsvärdet.

Not 6 Resultat från finansiella poster

Ränteintäkter	2018	2017
Moderbolaget Stockholms Hamn AB	8	48
Övrigt	0	7
Summa	8	55

Räntekostnader	2018	2017
Moderbolaget Stockholms Hamn AB	11 047	11 260
Övrigt	4	10
Summa	11 050	11 270

Not 7 Bokslutsdispositioner

	2018	2017
Förändring ack överavskrivning	229	-40
Summa bokslutsdispositioner	229	-40

Not 8 Avsättningar

Avser uppskjuten skatt av övergång K3

	2018	2017
Ingående balans	69	69
Uppskjuten skatteskuld	-69	-
Utgående balans	0	69

Not 9 Skatt

Skatt	2018	2017
Redovisat resultat före skatt	10 600	5 027
Skatt enl gällande skattesats, 22%	-2 332	-1 106
Skatt på ej avdragsgilla/skattepliktiga kostnader & intäkter	-15	-13
Summa	-2 347	-1 119

Not 10 Fodringar koncernföretag

	2018	2017
Koncernkonto *	227	6 321
Summa	227	6 321

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

Not 11 Större periodiseringsposter

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2018	2017
Upplupna intäkter	8 007	7 486
Förutbetalda kostnader	776	480
Summa	8 783	7 966

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2018	2017
Upplupna semesterlöner	843	1058
Förutbetalda hyror/arrenden	592	575
Arbetsgivaravgifter, särskild löneskatt	854	824
Upplupna löner	609	-
Upplupna revisionsarvoden	24	-
Övriga periodiseringar	6 985	6 986
Summa	9 907	9 443

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 Leasingavtal

Finansiell Leasing	2018	2017
Förfaller till betalning inom ett år	43	
Förfaller senare än ett men inom fem år	87	
Förfaller till betalning senare än fem år		
Summa	130	0

Kapellskårs Hamn är leasetagare genom finansiella leasingavtal avseende två stycken personbilar. Leasingperioden var ursprungligen 20160401-20190331 i och med ett avropsavtal med Upplands motor. Bilarna köptes dock ut per 20181231 och övertogs av Vagnspark (Volkswagen Finans) med förlängning av leasingperioden om 36 mån, 20190101-20211231

Operationell leasing	2018	2017
<u>Framtida erhållna minimileasingavgifter</u>		
Förfaller till betalning inom ett år	1 701	1 904
Förfaller senare än ett men inom fem år	792	2 246
Förfaller till betalning senare än fem år		
Summa	2 493	4 150

Under perioden erhållna variabla leasingavgifter	0	9
---	----------	----------

Samtliga leasingavtal för fastigheter i Kapellskär avser operationell leasing. Avtalen avser terminalbyggnad, speditionshus men även sommarstugor. Vanligt förekommande är att avtalen bifogas med indexklausuler. 68 % av hyresvärdet på 2 492 000 kr förfaller till betalning under närmaste 12 månaderna och resterande 32 % under år två till fem.

Operationell leasing	2018	2017
<u>Framtida erlagda minimileasingavgifter</u>		
Förfaller till betalning inom ett år	1 138	1 229
Förfaller senare än ett men inom fem år	175	1 158
Förfaller till betalning senare än fem år		
Summa	1 313	2 387
Under perioden erlagda variabla leasingavgifter	2 694	2 238

Kapellskärs Hamn är leasetagare genom operationella leasingavtal avseende sex stycken truckar. Fyra av truckarna har avtalstid på fyra år mellan 20160401-20200401. De två andra truckarna har korttidsavtal under perioden 20180901-20190831. Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal förfaller enligt följande uppställning som visas i tabellen. Priserna är fasta tom 2016-12-31 därefter sker indexreglering enligt PPI årsvis och det nya priset ska gälla från 1 januari påföljande år. Förutom den angivna avtalstiden finns möjlighet att förlänga huvudavtalstiden med ett till två år.

Not 14 Händelser efter balansdag

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

Not 15 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Företaget har inga ställda säkerheter eller eventalförpliktelser

Not 16 Vinstdisposition

Förslag till vinstdisposition, till årsstämmans förfogande står:

Balanserande vinstmedel	248 753 016 kr
Årets resultat	8 253 115 kr
Summa	257 006 131 kr

Styrelsen föreslår att ovanstående belopp disponeras enligt följande:

Till ny räkning förs	257 006 131 kr
----------------------	-----------------------

Stockholm den 12 mars 2019

Jonas Nilsson
Ordförande

Kjell Jansson

Anders Djerf

Stefan Hansson

Ulrika Falk

Ann-Katrin Åslund

Anton Lindqvist

Thomas Andersson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har avgivits den mars 2018

Jesper Nilsson
Auktoriserad revisor
Ernst & Young AB