

Årsredovisning 2020

Kapellskärs Hamn AB

2020-12-31



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 2020.

Kapellskärs Hamn AB med säte i Kapellskär ägs till 91 procent av Stockholms Hamn AB och till nio 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

Den totala omsättningen för Kapellskärs Hamn AB uppgår till 92 Mkr, vilket är nio Mkr lägre än föregående år. Till största del beror det på den rabatt man har gett på grund av Covid-19 för att stötta kunderna i att upprätthålla en samhällsviktig funktion för transporter av varor och gods. Godsvolymererna ökar mot föregående år medan passagerarna minskat med 45 procent på grund av rådande pandemi.

Rörelsens kostnader

Rörelsens totala kostnader har minskat med en Mkr mot föregående år och uppgår till 78 Mkr (79 Mkr). Minskningen kan främst härledas till driftkostnaderna som är lägre i år, den största minskningen ser vi på bland annat snöröjningen samt bevakningskostnaderna. Personalkostnaderna ligger på samma nivåer som för 2019. Kapellskärs Hamn har under 2020 erhållit ersättning för sjuklönekostnader och beviljats nedsättning av arbetsgivaravgifter på grund av Covid-19 enligt regeringens beslut.

Resultat efter finansnetto

Resultatet för 2020 uppgår till tre Mkr, vilket är nio miljoner sämre än föregående år. Det kan helt härledas till de minskade intäkterna som beror på den rabatt bolaget valt att stötta kunderna med.

Investeringar

De totala investeringarna under 2020 uppgick till nio Mkr (22 Mkr). Den största investeringen under 2020 är hänförlig till projektet med skadestation på S-plan. Det har även köpts in tre nya truckar under 2020 som står för en stor del av investeringarna.

Likviditet och finansiering

Nettouplåningen har minskat sedan 2019 tack vare amorteringar under året.

Nettouplåningen uppgick till 691 Mkr (710 Mkr) vid årsskiftet. Räntan är på samma nivå som föregående år, men räntekostnaderna är något lägre till följd av den lägre upplåningen.

Personal

Medelantalet anställda under året var 18 stycken, samtliga män. Det är en minskning med en mot år 2019.

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.*

Verksamheten i sammandrag

Kapellskärs Hamn AB (Mkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Volymer					
Omsättning	92	101	101	92	87
Godsomsättning, 1 000 ton	2 896	2 647	2 737	2 599	2 544
Passagerare, 1 000 st	456	1018	995	954	937
Investeringar	9	22	27	18	319
Lönsamhet i rörelsen					
Resultat efter finansiella int o kost	3	12	10	5	23
Vinstmarginal, % *	3	12	10	5	26
Finansiell ställning					
Synlig soliditet, % **	28	27	26	24	24
Personal					
Medeltal anställda	18	19	19	18	14
Omsättning per anst	5,1	5,3	5,3	5,1	6,2

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

** Synligt eget kapital i procent av balansomslutning.

Sammanställning över förändringar i eget kapital

Förändring av eget kapital	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad Vinst	Årets Resultat
Belopp vid årets ingång	500	100	257 006	8 842
Disposition enl beslut på årsstämman			8 842	-8 842
Årets resultat				3 751
	500	100	265 848	3 751

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står:

Balanserade vinstmedel	265 848 109 kr
Årets resultat	3 750 991 kr
Summa	269 599 100 kr

Styrelsen föreslår att ovanstående belopp disponeras enligt följande:

Till ny räkning förs	269 599 100 kr
----------------------	-----------------------

Resultaträkning

RESULTATRÄKNING

1 januari - 31 december (Tkr)	Not	2020	2019
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		92 183	101 425
Summa rörelsens intäkter		92 183	101 425
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	1,2	-31 823	-32 912
Personalkostnader	3	-15 425	-15 522
Avskrivningar	4	-30 857	-30 166
Summa rörelsens kostnader		-78 105	-78 600
Rörelseresultat		14 078	22 825
<i>Resultat från finansiella poster</i>	6		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4	3
Räntekostnader eller liknande resultatposter		-10 585	-10 770
Resultat efter finansiella poster		3 497	12 058
<i>Bokslutsdispositioner</i>	7		
Förändring överavskrivning		1 236	-784
Årets skatt	9	-982	-2 432
Årets resultat		3 751	8 842

Balansräkning

BALANSRÄKNING

Per den 31 december (Tkr)	Not	2020	2019
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	4		
Byggnader	5	85 063	89 357
Markanläggningar		861 815	873 812
Maskiner och inventarier		8 549	8 086
Pågående nyanläggningar		6 312	13 697
Summa materiella anläggningstillgångar		961 739	984 952
Finansiella anläggningstillgångar			
	17		
Uppskjuten skattefordran		4 004	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 004	0
Summa anläggningstillgångar		965 743	984 952
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		5 022	690
Fordringar hos moderföretag	10	925	832
Fordringar hos koncernföretag		35	46
Skattefordran	9	121	173
Övriga fordringar		614	1 009
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11	8 986	6 933
Summa kortfristiga fordringar		15 703	9 683
Summa omsättningstillgångar		15 703	9 683
SUMMA TILLGÅNGAR		981 446	994 635

BALANSRÄKNING (forts)

Per den 31 december (Tkr)	Not	2020	2019
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		265 848	257 006
Årets resultat		3 751	8 842
<i>Summa fritt kapital</i>		269 599	265 848
Summa eget kapital		270 199	266 448
Obeskattade reserver			
Avskrivning över plan		0	1 236
Summa obeskattade reserver		0	1 236
Avsättningar			
	8		
Uppskjuten skatteskuld		4 986	0
Summa avsättningar		4 986	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 383	6 403
Skulder till moderföretag		690 808	710 136
Skulder till koncernföretag		5	4
Övriga skulder		452	166
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	12 613	10 242
Summa kortfristiga skulder		706 261	726 951
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		981 446	994 635

Kassaflödesanalys

1 januari - 31 december (Tkr)	2020	2019
Den löpande verksamheten		
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	3 497	12 058
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avsättningar	103	-39
Avskrivningar som belastar resultatet	30 857	30 166
Nettoresultat vid försäljning/utrangering av anläggningstillgångar	250	99
Betald skatt	52	-2 416
Kassaflöde före förändring av rörelsekapital	34 759	39 868
Förändring i rörelsekapital		
Ökning-, minskning+ av kortfristiga fordringar	-5 981	3 508
Ökning+, minskning- av kortfristiga skulder	-20 747	-21 256
Kassaflöde från den löpande verksamheten	8 031	22 120
Investeringsverksamheten		
Investering i byggnader	0	0
Investering i markanläggningar	0	-748
Investering i maskiner och inventarier	-3 750	-2 084
Investering i pågående anläggningar	-5 063	-19 581
Erhållen likvid försäljning av anläggningstillgångar	920	20
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-7 893	-22 393
Årets kassaflöde	138	-273
Likvida medel vid årets början	-46	227
Likvida medel vid periodens slut	92	-46

Tilläggsupplysningar

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänt

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* ("K3"). Bolaget har även tillämpat BFNAR 2020:1 som avser särskilda redovisningsfrågor med anledning av coronaviruset. Alla belopp anges i Tkr om inte annat anges.

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 våtutrymmen	15
Lokal	20
El	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
Konstbyggnader	100
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	2020	2019
Inköp	28,0%	26,0%

Not 2 Ersättning till revisionsföretag

Revisionsuppdrag	2020	2019
Ernst & Young	24	24

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 förädlas 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	2020	2019
	Antal anställda Varav män	Antal anställda Varav män
	18 18	19 18

Könsfördelningen bland ledande befattningshavare	2020	2019
	Kvinnor % Män %	Kvinnor % Män %
VD		100 -
Styrelse	43 57	57 43

Sjukfrånvaro, timmar	2020	2019
Total sjukfrånvaro	4%	4%

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	2020		2019	
	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pensionskostnader)
	10 969	3 995 (749)	10 698	4 250 (682)

Löner & andra ersättningar fördelade mellan	2020		2019	
	Styrelse och verkställande direktör	Övriga anställda	Styrelse och verkställande direktör	Övriga anställda
	101	10 868	102	10 596

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

Pensionsplaner fördelning	2020		2019	
	Förmånsbestämd	Premiebestämd	Förmånsbestämd	Premiebestämd
	267	481	192	490

Not 4 Materiella anläggningstillgångar

Förvaltningsfastigheter	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	32 928	32 928
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	32 928	32 928
Ingående avskrivningar	-5 395	-3 816
Årets avskrivningar	-1 579	-1 579
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 974	-5 395
Bokfört värde	25 954	27 533

Rörelsefastigheter	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	128 871	128 074
Omklassificering påg nyanl	2 381	797
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	131 252	128 871
Ingående avskrivningar	-67 047	-62 036
Årets avskrivningar	-5 096	-5 011
Utgående ackumulerade avskrivningar	-72 143	-67 047
Bokfört värde	59 109	61 824

Markanläggningar	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	995 478	966 993
Periodens inköp	-	748
Omklassificering påg nyanl	9 833	29 215
Utrangering	-	-1 478
Omklassificering	-1	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 005 310	995 478
Ingående avskrivningar	-121 666	-101 619
Årets avskrivningar	-21 829	-21 500
Utrangering	-	1 453
Utgående ackumulerade avskrivningar	-143 495	-121 666
Bokfört värde	861 815	873 812

Maskiner och andra inventarier	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	53 260	49 092
Periodens inköp	3 750	2 084
Omklassificering påg nyanl	234	5 008
Omklassificering	2	-
Årets försäljningar/utrangeringar	-1 375	-2 924
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	55 871	53 260
Ingående avskrivningar	-45 174	-45 926
Årets avskrivningar	-2 353	-2 077
Årets försäljningar/utrangeringar	205	2 830
Omklassificering	-	-1
Utgående ackumulerade avskrivningar	-47 322	-45 174
Bokfört värde	8 549	8 086

Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar	2020	2019
Ingående balans	13 697	29 137
Under året nedlagda kostnader	5 063	19 581
Under året genomförda omklassificeringar	-12 448	-35 021
Utgående balans	6 312	13 697

Not 5 Förvaltningsfastigheter

Verkligt värde på förvaltningsfastigheter per 31 december 2020 beräknas uppgå till 14 908 tkr. Verkligt värde har definierats som bedömt marknadsvärde. Värderingen är utförd av CBRE Sweden AB samt av Forum Fastighetsekonomi.

Förvaltningsfastigheter	2020	2019
Hysesintäkter	1 275	1 271
Driftkostnader	-235	-208
Övriga kostnader	-1 886	-1 856
Finansiella kostnader	-100	-100
Netto	-946	-893

Marknadsvärdet för förvaltningsfastigheterna utgör 18 % av totalt marknadsvärde för fastighetsbeståndet i bolaget. Kostnaderna för förvaltningsfastigheterna är delvis beräknade utifrån schablon baserat på andelen av marknadsvärdet.

Not 6 Resultat från finansiella poster

Ränteintäkter	2020	2019
Moderbolaget Stockholms Hamn AB	4	3
Summa	4	3

Räntekostnader	2020	2019
Moderbolaget Stockholms Hamn AB	10 585	10 769
Övrigt	-	1
Summa	10 585	10 770

Not 7 Bokslutsdispositioner

	2020	2019
Förändring ack överavskrivning	1 236	-784
Summa bokslutsdispositioner	1 236	-784

Not 8 Avsättningar

Avser uppskjuten skatt på temporära skillnader i byggnader och mark

	2020	2019
Ingående balans	0	0
Uppskjuten skatteskuld	4 986	-
Utgående balans	4 986	0

Not 9 Skatt

	2020	2019
Aktuell skattekostnad/intäkt för året	-	-2 432
Uppskjuten skattekostnad/intäkt*	-982	-
Summa	-982	-2 432

* Skattesats 20,6 procent på uppskjutna fordringar och skulder

Skillnad mellan redovisad skattekostnad och skattekostnad baserad på gällande skattesats består av följande komponenter:

Skatt	2020	2019
Redovisat resultat före skatt	4 732	11 274
Skatt enl gällande skattesats	-1 013	-2 413
Skatt på ej avdragsgilla/skattepliktiga kostnader & intäkter	-7	-19
Effekt av ändrad skattesats*	38	-
Summa	-982	-2 432

*Skattesatsen för år 2020 är 21,4 procent och skattesatsen för år 2021 är 20,6 procent

Not 10 Fodringar koncernföretag

	2020	2019
Koncernkonto *	92	-
Förutbetalad hyra moderföretag	833	832
Förutbetalad kostnad koncernföretag	35	46
Summa	960	878

*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	2020	2019
Upplupna intäkter	8 323	6 414
Förutbetalda kostnader	663	519
Summa	8 986	6 933

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2020	2019
Upplupna semesterlöner	907	804
Förutbetalda hyror/arrenden	596	569
Arbetsgivaravgifter, särskild löneskatt	584	822
Upplupna löner	725	614
Upplupna revisionsarvoden	24	24
Upplupna rabatter*	8 434	6 866
Övriga periodiseringar	1 343	547
Summa	12 613	10 246

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	2020	2019
Förfaller till betalning inom ett år	43	43
Förfaller senare än ett men inom fem år	-	43
Förfaller till betalning senare än fem år		
Summa	43	86

Kapellskärs 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 Volkswagen Finans med förlängning av leasingperioden om 36 mån, 20190101-20211231. Efter en gemensam upphandling av Staden har fordonsadministrationen tagits över av Leaseplan Sverige AB sedan 201906

Operationell leasing	2020	2019
Framtida erlagda minimileasingavgifter		
Förfaller till betalning inom ett år	1 191	2 486
Förfaller senare än ett men inom fem år	-	1 255
Förfaller till betalning senare än fem år		
Summa	1 191	3 741
Under perioden erlagda variabla leasingavgifter	3 203	3 828

Kapellskärs Hamn är leasetagare genom operationella leasingavtal avseende sex stycken truckar. Leasgivare för samtliga truckar är Terberg NC Nielsen. Två av dessa avtal har en löptid på 60 månader som löper ut under år 2021. Tre stycken har korttidsavtal och förlängs löpande, två stycken på minst 12 månaders förlängning. De angivna leasingavgifterna är inklusive serviceavtal, skatt och försäkring. Cargotec var leasegivare för en Reachstacker och en gaffeltruck. Dessa avtal löpte ut i april 2020 och förlängdes inte. Framtida minimileasingavgifter 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 årsstämman förfogande står:

Balanserande vinstmedel	265 848 109 kr
Årets resultat	3 750 991 kr
Summa	269 599 100 kr

Styrelsen föreslår att ovanstående belopp disponeras enligt följande:

Till ny räkning förs	269 599 100 kr
----------------------	-----------------------

Not 17 Finansiella anläggningstillgångar

Fordran beror på ett skattemässigt underskott

	2020	2019
Ingående balans	0	0
Uppskjuten skattefordran	4 004	0
Utgående balans	4 004	0

Stockholm den 24 februari 2021

Fredrik Lindstål
Ordförande

Jonas Nilsson

Ann Karlsson

Bino Drummond

Ulrika Falk

Erik Nordman

Ulla Sjöbergh

Thomas Andersson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av elektroniska underskrift.

Jesper Nilsson
Auktoriserad revisor
Ernst & Young AB