

Tjörns Hamnar AB



Årsredovisning 2015

Tjörns Hamnar AB
Org nr 556215-6033

Årsredovisning för räkenskapsåret 2015

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Tjörns Hamnar AB (556215-6033) med säte i Tjörns kommun, får härmed avge redovisning för bolagets verksamhet 2015.

Information om verksamheten

Föremålet för verksamheten är att bedriva hamnverksamhet inom Tjörns kommun, drift av färjetrafik, äga och förvalta fastigheter och anläggningar samt bedriva energiproduktion.

Genom omstrukturering och avveckling av förlustverksamheter har bolagets resultat och ställning väsentligt förbättrats. Sålunda har bolaget sedan 2005 kunnat dela ut 114 MSEK till ägaren. Därtill kommer föreslagen utdelning 2016 avseende 2015 års resultat med 4 MSEK.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Nettoomsättning	tkr	36 170	35 873	36 774	40 733
Resultat efter finansiella poster	tkr	6 510	17 904	14 679	16 283
Antal anställda	st	11	10	15	15
Soliditet	%	39%	37%	37%	38%

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och framtida utveckling

Ny VD för bolaget har rekryterats på grund av pensionsavgång.

Av bolagets cirka 40 000 kvadratmeter magasin, bilhallar och kontor har vakansgraden varit cirka 2 procent. Magasin och bilhallar är fullt uthyrda medan vakans finns på kontorsidan.

Ytterligare 3 långa arrendekontrakt har upprättats under året. Totalt finns nu 69 arrendekontrakt med kontraktstid på 20 år.

Nya färjan Härön togs i drift. Färjelägen på Härön och Kyrkesund skall handikappanpassas för den nya färjan. Upphandling gjord, men fick göras om efter felaktiga anbud.

Till vår närvärmeanläggning i Källekärr har anslutits byggnation av 24 lägenheter för 70+ boende. Förhandlingar med Veidekke Entreprenad AB angående brister i utförande av rördragning genom samhället enligt avtalad totalentreprenad har legat på is under 2015 och planeras att starta upp igen 2016.

I våra utarrenderade gästhamnar hade vi 15 328 betalande gästnätter, vilket är en ökning mot tidigare år. Genomsnittlig ökningstakt sedan bolaget förvärvat kommunens gästhamnar har varit 35 %.

Rättslig tvist mot Veolia Vatten AB angående retroaktiv hyra är numera avgjord. Dom inbringade 514 800 kronor till bolaget jämte samtliga rättegångskostnader betalda.

Efter uppmaning av Miljö och Hälsa har bolaget varit tvungna att se över sina åtaganden avseende frakter till Dyrön och Åstol. På grund av den stora ökningen av frakter samt ökade miljökrav måste man se över hur man kan säkerställa transporterna ur ett miljömässigt säkert sätt utan att för den sakens skull äventyra passagerartrafiken. Planering för ett kylrum på kajen i Rönnäng samt extra personal planeras på grund av detta.

Ny Affärsplan har upprättats.

Nya båtplatser planeras för i Höviksnäs.

Förslag till vinstdisposition (kr)

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	1 554 099
Årets vinst	2 750 803

	kronor 4 304 902

Styrelsen föreslår att resultatet behandlas enligt följande:

Till aktieägarna utdelas 400 kr per aktie, totalt	4 000 000
I ny räkning balanseras	304 902

	kronor 4 304 902

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen

Prövning har skett enligt 17 kap. 3§ Aktiebolagslagen.

Den föreslagna utdelningen reducerar bolagets soliditet till 36 procent. Soliditeten är mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Resultaträkning	Not	2015	2014
Nettoomsättning	1		
Nettoomsättning	2	36 169	35 535
Övriga rörelseintäkter	3	1 061	10 420
		<u>37 230</u>	<u>45 955</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 285	-3 376
Övriga externa kostnader	4	-12 417	-10 729
Personalkostnader	5	-9 775	-8 813
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	6	-4 596	-4 227
		<u>-30 073</u>	<u>-27 145</u>
Summa rörelsens kostnader			
		-30 073	-27 145
Rörelseresultat		7 157	18 810
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		204	328
Räntekostnader och liknande resultatposter		-851	-1 233
		<u>-647</u>	<u>-905</u>
Summa resultat från finansiella poster			
		-647	-905
Resultat efter finansiella poster		6 510	17 905
Bokslutsdispositioner	7	-2 967	-562
Skatt på årets resultat		-792	-3 875
		<u>2 751</u>	<u>13 468</u>
Årets vinst		2 751	13 468

Balansräkning	Not	2015-12-31	2014-12-31
Tillgångar	1		
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	8	51 984	55 352
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	30 500	19 553
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	1 147	9 999
	
		83 631	84 904
	
Summa anläggningstillgångar		83 631	84 904
	
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		1 891	3 496
Fordringar Tjörns kommun	11	351	432
Fordringar hos koncernföretag	11	531	464
Aktuella skattefordringar		714	1
Övriga kortfristiga fordringar		2 031	2 219
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 188	1 152
	
		6 706	7 764
	
<u>Kassa och bank</u>		6 967	37 226
	
Summa omsättningstillgångar		13 673	44 990
	
Summa tillgångar		97 304	129 894
	

Balansräkning	Not	2015-12-31	2014-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		10 000	10 000
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst eller förlust	12	1 554	3 887
Årets vinst		2 751	13 468
		4 305	17 355
Summa eget kapital		14 305	27 355
Obeskattade reserver	13	30 223	27 256
Långfristiga skulder	14		
Övriga skulder till kreditinstitut		25 000	40 000
Övriga långfristiga skulder		21 021	22 302
Summa långfristiga skulder		46 021	62 302
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 677	5 076
Skulder till koncernföretag	11	-	1 126
Aktuella skatteskulder		-	2 124
Övriga kortfristiga skulder		424	410
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	3 654	4 245
Summa kortfristiga skulder		6 755	12 981
Summa eget kapital och skulder		97 304	129 894

Ställda säkerheter Inga Inga

Ansvarsförbindelser Inga Inga

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Nyckeltalsdefinition

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Koncerntillhörighet

Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilken företaget ingår är Tjörns Kommunala Förvaltnings AB (org.nr. 556755-3572) med säte i Skärhamn. Moderföretag för hela koncernen är Tjörns kommun (org.nr. 212000-1306) med säte i Skärhamn.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om företaget får ersättning i likvida medel direkt vid leveransen. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Hysesintäkter intäktsredovisas i den period uthyrningen avser.

Ränteintäkter intäktsredovisas i enlighet med effektiv avkastning.

Ersättning i form av ränta redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella upp- och nedskrivningar. Utgifter för förbättringar av tillgångars prestanda, utöver ursprunglig nivå, ökar tillgångens redovisade värde. Utgifter för reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på betydande komponenter när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Kulvertar närvärmeverk	3 %
Byggnader	4 %-5 %
Markanläggningar	5 %
Inventarier	20 %
Installationer	10 %
Maskiner	10 %

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella tillgångar som är avsedda för långsiktigt innehav redovisas till anskaffningsvärde. Har en finansiell anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdenedgången är bestående.

Fodringar, skulder och avsättningar

Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fodringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fodringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Se vidare not 14.

Säkring av bolagets räntebindning

Avtal om en så kallad ränteswap skyddar bolaget mot ränteförändringar. Eventuell ränteskillnad som ska erhållas eller erläggas på grund av en ränteswap, redovisas i posten räntekostnader. Avtal som avslutas i förtid med överskott periodiseras över avtalets löptid. Eventuella över- eller undervärden i ränteswapen påverkar ej bolagets balans- eller resultaträkning.

Not 2 Nettoomsättning

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Hysesintäkter	-12 549	-12 512
Färjetrafik	-14 244	-13 929
Övrigt	-9 377	-9 094
Summa	<u>-36 170</u>	<u>-35 535</u>

Not 3 Övriga intäkter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Övriga intäkter		
Avyttring inventarier, byggnad och mark	1 060	81
Ersättning förlikning försäkringsbolag	-	10 000
Övrigt	1	339
Summa	<u>1 061</u>	<u>10 420</u>

Not 4 Ersättning till revisorerna

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Revision</u>		
Ernst & Young AB	75	80
Lekmannarevision	-	28
<u>Andra uppdrag än revisionsuppdraget</u>		
Summa	<u>75</u>	<u>108</u>

Not 5 Personal

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Medelantalet anställda		
Kvinnor	1	-
Män	10	10
	-----	-----
Totalt	<u>11</u>	<u>10</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och ersättningar till övriga anställda	6 293	4 984
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	941	1 026
	-----	-----
	7 234	6 010
Sociala avgifter enligt lag och avtal	2 230	2 114
Pensionskostnader för styrelsen och verkställande direktören	104	417
Pensionskostnader för övriga anställda	207	272
	-----	-----
Totalt	<u>9 775</u>	<u>8 813</u>
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare		
Antal styrelseledamöter på balansdagen		
Kvinnor	1	2
Män	4	3
	-----	-----
Totalt	<u>5</u>	<u>5</u>
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Män	1	1
	-----	-----
Totalt	<u>6</u>	<u>6</u>

Not 6 Avskrivningar

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Byggnader	2 036	2 036
Markanläggningar	451	453
Maskiner och inventarier	2 110	1 738
Summa	<u>4 597</u>	<u>4 227</u>

Not 7 Bokslutsdispositioner

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Lämnade koncernbidrag	-	1 125
Överavskrivning inventarier	1 917	-1 563
Periodiseringsfond	1 050	1 000
Summa	<u>2 967</u>	<u>562</u>

Not 8 Byggnader och mark

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ingående anskaffningsvärden	83 591	83 594
Inköp	-	6
Försäljningar och uttrangeringar	-723	-8

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	82 868	83 592
Ingående avskrivningar	-28 239	-25 593
Årets avskrivningar	-2 644	-2 647

Utgående ackumulerade avskrivningar	-30 883	-28 240

Utgående restvärde enligt plan	<u>51 985</u>	<u>55 352</u>
Redovisat värde byggnader	23 118	25 154
Verkligt värde byggnader	86 700	86 700

Beräkning av verkligt värde

Verkligt värde baseras på under föregående år genomförd värdering av extern sakkunring värderare.

Not 9 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ingående anskaffningsvärden	34 787	34 787
Årets förändringar		
Omklassificeringar	12 898	-
	-----	-----
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	47 685	34 787
Ingående avskrivningar	-15 234	-13 654
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-1 952	-1 580
	-----	-----
Utgående ackumulerade avskrivningar	-17 186	-15 234
	-----	-----
Utgående restvärde enligt plan	<u>30 499</u>	<u>19 553</u>

Not 10 Pågående nyanläggningar

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anskaffningsvärde vid årets början	9 999	928
Under året nedlagda kostnader	4 046	9 071
Omklassificering	-12 898	-
	-----	-----
Utgående nedlagda kostnader	<u>1 147</u>	<u>9 999</u>

Not 11 Transaktioner med närstående

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Uppgifter om moderföretaget		
Moderföretag i den största koncern där Tjörns Hamnar AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Tjörns Kommunala Förvaltnings AB, 556755-3572, Tjörns kommun.		
Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.		
Inköp (%)	18%	23%
Försäljning (%)	12%	12%
Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer för prissättning som vid transaktioner med externa parter.		
Inköp av varor och tjänster från närstående		
<u>Inköp av varor och tjänster</u>		
Tjörns kommun	-2 322	-2 213
Tjörns Bostads AB	-458	-964
Tjörns Måltids AB	-	-5
Tjörns Miljö AB	-	-104
Summa	<u>-2 780</u>	<u>-3 286</u>
Försäljning av varor och tjänster till närstående		
<u>Försäljning av varor och tjänster</u>		
Tjörns kommun	2 561	2 250
Tjörns Bostads AB	1 852	1 511
Tjörns Måltids AB	25	-
Tjörns Miljö AB	-	687
Summa	<u>4 438</u>	<u>4 448</u>
Rörelsefordringar/-skulder avseende närstående		
Nedan anges fordringar/skulder från försäljning/inköp av varor/tjänster.		
<u>Fordringar på närstående</u>		
Tjörns kommun	484	883
Tjörns Kommunala Förvaltnings AB	-	-
Tjörns Bostads AB	580	520
Tjörns Måltids AB	-	-
Tjörns Miljö AB	-	-
Summa	<u>1 064</u>	<u>1 403</u>
<u>Skulder till närstående:</u>		
Tjörns kommun	-133	-451
Tjörns Kommunala Förvaltnings AB	-	-475
Tjörns Bostads AB	-49	-56
Tjörns Måltids AB	-	-1
Tjörns Miljö AB	-	-650
Summa	<u>-182</u>	<u>-1 633</u>

Not 12 Förändring av eget kapital

	Aktie- <u>kapital</u>	Balanserad <u>vinst</u>	Årets <u>resultat</u>	Totalt <u>eget kapital</u>
Belopp vid årets början	10 000	3 887	13 468	27 355
Överföring av föregående års resultat	-	13 468	-13 468	-
Utdelning	-	-15 800	-	-15 800
Årets resultat	-	-	2 751	2 751
Belopp vid årets utgång	10 000	1 555	2 751	14 306

Aktiekapitalet består av 10 000 st aktier med ett kvotvärde om 1 000 kr.

Not 13 Obeskattade reserver

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	21 470	19 553
Periodiseringsfond vid 2013 års taxering	3 103	3 103
Periodiseringsfond 2013	3 600	3 600
Periodiseringsfond 2014	1 000	1 000
Periodiseringsfond 2015	1 050	-
Summa	<u>30 223</u>	<u>27 256</u>

Not 14 Långfristiga skulder

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Räntebärande skulder		
<u>Långfristiga skulder</u>		
Skulder till kreditinstitut	25 000	40 000
Summa	<u>25 000</u>	<u>40 000</u>

25 000 ryms inom beviljad kreditram förmedlad av bolagets ägare Tjörns kommun. Inom kreditramen erhålls lån vilka för närvarande omsätts efter 12 månader.

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Räntebindningstid		
< 1 år	5 000	20 000
1 år - 2 år	-	-
2 år - 3 år	-	-
3 år - 4 år	-	-
> 5 år	20 000	20 000
Summa	<u>25 000</u>	<u>40 000</u>

Som säkerhet för bolagetslån finns kommunal borgen.

För att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken i bolagets skuldportfölj används finansiella derivatinstrument. Hanteringen sker inom ramarna för bolagets finanspolicy. Räntebindning och kapitalbindning frikopplas från de enskilda lånen. Detta ger bolaget möjligheter att, när som helst, förändra räntebindningstiden och bättre möta förändringar på räntemarknaden. Per bokslutsdagen uppgår utestående nettositioner avseende ränteswapavtal till 20 Mkr. Den genomsnittliga räntebindningstiden för den totala skuldportföljen uppgår till 4,48 år och den genomsnittliga skuldräntan per 2015-12-31 uppgår till 2,732 %. Eventuella över- eller undervärden i ränteswapen påverkar ej bolagets balans- eller resultaträkning under innevarande period. Marknadsvärdet som avser löptider på ränteswapar t.o.m. 2021 uppgår till -2 629 tkr.

Övriga skulder

<u>Övriga långfristiga skulder</u>		
Förutbetalda intäkter hamnar	21 021	22 302
Summa totalt långfristiga skulder	46 021	62 302

Not 15 **Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Förutbetalda hyror	1 637	1 792
Upplupna lönekostnader	1 060	1 103
Övriga poster	957	1 350
	<u>3 654</u>	<u>4 245</u>

Wallhamn 2016-03-18

Lars Pettersson
Verkställande direktör

Lennart Rosén
Ordförande

Berne Pettersson
1:e vice ordförande

Mona-Lisa Dahlberg
2:e vice ordförande

Sverker Molander

Jan Berndtsson

Vår revisionsberättelse har lämnats

Ernst & Young AB

Bjarne Fredriksson
Auktoriserad revisor