Tjörns Hamnar AB
Org nr 556215-6033

Årsredovisning för räkenskapsåret 2014

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) får härmed avge redovisning för bolagets verksamhet 2014.

Information om verksamheten

Bolaget har de senaste åren genomgått en genomgripande omstrukturering efter försäljningen av dotterbolaget Wallhamn AB. 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 99 MSEK till ägaren. Därtill kommer föreslagen utdelning 2015 avseende 2014 års resultat med 15,8 MSEK samt lämnat koncernbidrag med 1,125 MSEK.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		2014	2013	2012	2011
Nettoomsättning	tkr	35 873	36 774	40 733	34 472
Resultat efter finansiella poster	tkr	17 904	14 679	16 283	15 243
Antal anställda	st	14	15	15	16
Soliditet	%	37%	37%	38%	40%

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och framtida utveckling

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 kontorssidan.

Förlikningsförhandlingar föranledda av takras 2010 inbringade 10 miljoner. Eftersom kostnaderna belastat resultatet 2010 intäktsfördes hela försäkringsersättningen resultatet 2014.

Ytterligare 5 långa arrendekontrakt har upprättats under året. Totalt finns nu 66 arrendekontrakt med kontraktstid på 20 år.

Nya färjan Härön har byggts under året och är klar för idrifttagning under mars 2015.

Till vår närvärmeanläggning i Kållekärr har anslutits den nya förskolan på sex avdelningar samt pågående byggnation av 24 lägenheter för 70+ boende. Samtidigt pågår förhandlingar med Veidekke Entreprenad AB angående brister i utförande av rördragning genom samhället enligt avtalad totalentreprenad.

I våra utarrenderade gästhamnar hade vi 16 173 betalande gästnätter, vilket är en ökning mot tidigare år. Genomsnittlig ökningstakt sedan bolaget förvärvat kommunens gästhamnar har varit 35 %.

Detaljplan för ny fritidshamn i Hotteskär, Rönnäng startas upp i början på 2015,

Pågående muddring i Wallhamn kommer att möjliggöra fler båtanlöp och fler uppställningsytor.

Rättslig tvist mot Veolia Vatten AB angående retroaktiv hyra är ännu inte avgjord. Dom väntas under första halvåret 2015.

Förslag till vinstdisposition (kr)

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel		-3 886 521
Årets vinst		-13 467 579
	kronor	-17 354 100

Styrelsen föreslår att resultatet behandlas enligt följande:

Till aktieägarna utdelas 1200 kr per aktie, totalt		15 800 000
I ny räkning balanseras		1 554 100
	kronor	17 354 100

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen

Prövning har skett enligt 17 kap. 3§ Aktiebolagslagen.

Den föreslagna utdelningen reducerar bolagets soliditet till 29 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	2014	2013
Nettoomsättning	1		
Nettoomsättning	2	35 535	35 766
Övriga rörelseintäkter	3	10 420	7 866
		45 955	43 632
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 376	-3 528
Övriga externa kostnader	4	-10 729	-11 915
Personalkostnader	5	-8 813	-8 623
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	6	-4 227	-4 139
Summa rörelsens kostnader		-27 145	-28 205
Rörelseresultat		18 810	15 427
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		328	478
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 233	-1 227
Summa resultat från finansiella poster		-905	-749
Resultat efter finansiella poster		17 905	14 678
Bokslutsdispositioner	7	-562	-4 047
Skatt på årets resultat		-3 875	-2 400
Årets vinst		13 468	8 231

Balansräkning	Not	2014-12-31	2013-12-31
Tillgångar	1		
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	8	55 352	58 001
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	19 553	21 134
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	9 999	928
		84 904	80 063
Summa anläggningstillgångar		84 904	80 063
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		3 496	1 294
Fordringar Tjörns kommun	11	432	-
Fordringar hos koncernföretag	11	464	442
Övriga kortfristiga fordringar		2 219	594
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 152	1 255
		7 764	3 583
Kassa och bank		37 226	45 012
Summa omsättningstillgångar		44 990	48 595
Summa tillgångar		129 894	128 658

Balansräkning	Not	2014-12-31	2013-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		10 000	10 000
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust	12	3 887	7 656
Årets vinst		13 468	8 231
		17 355	15 887
Summa eget kapital		27 355	25 887
Obeskattade reserver		27 256	27 819
Långfristiga skulder	13		
Övriga skulder till kreditinstitut		40 000	40 000
Övriga långfristiga skulder		22 302	23 029
Summa långfristiga skulder		62 302	63 029
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		5 076	2 582
Skulder till Tjörns kommun		-	145
Skulder till koncernföretag	11	1 126	2 254
Aktuella skatteskulder		2 124	3 204
Övriga kortfristiga skulder		410	448
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14	4 245	3 290
Summa kortfristiga skulder		12 981	11 923
Summa eget kapital och skulder		129 894	128 658
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).

Förstagångstillämpning av BFNAR 2012:1 (K3).
Detta är första gången företaget tillämpar BFNAR 2012:1 i Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Byte av regelverk har inte krävt någon omräkning avjämförelseåret.

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.
Hyresintäkter 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 13.

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

	2014	2013
Hyresintäkter	-12 512	-11 879
Färjetrafik	-13 929	-13 920
Övrigt	-9 094	-9 967
Summa	-35 535	-35 766

Not 3 Övriga intäkter

	2014	2013
Övriga intäkter		
Avyttring inventarier, byggnad och mark	81	6 859
Ersättning förlikning försäkringsbolag	10 000	-
Övrigt	339	1 007
Summa	10 420	7 866

Not 4 Ersättning till revisorerna

	2014	2013
Revision		
Ernst & Young AB	80	75
Lekmannarevision	28	28
Andra uppdrag än revisionsuppdraget		
Ernst & Young AB	-	7
Summa	108	110

Not 5 Personal

	2014	2013
Medelantalet anställda		
Män	14	15
Totalt	14	15
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och ersättningar till övriga anställda	4 984	4 890
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	1 026	965
	6 010	5 855
Sociala avgifter enligt lag och avtal	2 114	1 993
Pensionskostnader för styrelsen och verkställande direktören	417	491
Pensionskostnader för övriga anställda	272	284
Totalt	8 813	8 623
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare		
Antal styrelseledamöter på balansdagen		
Kvinnor	2	2
Män	3	3
Totalt	5	5
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Män	1	1
Totalt	6	6

Avtal om avgångsvederlag
VD har enligt avtal rätt till avgångsvederlag bestående av sex månadslöner inkl. förmåner.

Not 6 Avskrivningar

	2014-12-31	2013-12-31
Byggnader	2 036	1 895
Markanläggningar	453	453
Maskiner och inventarier	1 738	1 791
Summa	4 227	4 139

Not 7 Bokslutsdispositioner

	2014	2013
Lämnade koncernbidrag	1 125	2 010
Överavskrivning inventarier	-1 563	-1 563
Periodiseringsfond	1 000	3 600
Summa	562	4 047

Not 8 Byggnader och mark

	2014	2013
Ingående anskaffningsvärden	83 594	92 804
Inköp	6	5 255
Försäljningar och utrangeringar	-8	-14 465
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	83 592	83 594
Ingående avskrivningar	-25 593	-29 980
Försäljningar och utrangeringar	-	6 893
Årets avskrivningar	-2 647	-2 506
Utgående ackumulerade avskrivningar	-28 240	-25 593
Utgående restvärde enligt plan	55 352	58 001
Redovisat värde byggnader	25 154	27 190
Verkligt värde byggnader	86 700	86 700

Beräkning av verkligt värde
Verkligt värde baseras på under året genomförd värdering av extern sakkunning värderare.

Not 9 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2014	2013
Ingående anskaffningsvärden	34 787	34 787
Årets förändringar		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	34 787	34 787
Ingående avskrivningar	-13 654	-12 020
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-1 580	-1 633
Utgående ackumulerade avskrivningar	-15 234	-13 653
Utgående restvärde enligt plan	19 553	21 134

Not 10 Pågående nyanläggningar

	2014	2013
Anskaffningsvärde vid årets ingång	928	731
Under året nedlagda kostnader	9 071	197
Utgående nedlagda kostnader	9 999	928

Not 11 Transaktioner med närstående

		2014	2013

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	(%)	12%	9%
Försäljning	(%)	12%	15%

Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer för prissättning som vid transaktioner med externa parter.

Inköp av varor och tjänster från närstående

Inköp av varor och tjänster		
Tjörns kommun	-2 213	-1 637
Tjörns Bostads AB	-964	-811
Tjörns Måltids AB	-5	-32
Tjörns Miljö AB	-104	-60
Summa	-3 286	-2 540

Försäljning av varor och tjänster till närstående

Försäljning av varor och tjänster		
Tjörns kommun	2 250	2 590
Tjörns Bostads AB	1 511	1 732
Tjörns Måltids AB	-	270
Tjörns Miljö AB	687	793
Summa	4 448	5 385

Rörelsefordringar/-skulder avseende närstående
Nedan anges fordringar/skulder från försäljning/inköp av varor/tjänster.

Fordringar på närstående		
Tjörns kommun	883	468
Tjörns Kommunala Förvaltnings AB	-	-
Tjörns Bostads AB	520	361
Tjörns Måltids AB	-	187
Tjörns Miljö AB	-	1
Summa	1 403	1 017

Skulder till närstående:		
Tjörns kommun	-451	-613
Tjörns Kommunala Förvaltnings AB	-475	-2 010
Tjörns Bostads AB	-56	-104
Tjörns Måltids AB	-1	-
Tjörns Miljö AB	-650	-245
Summa	-1 633	-2 972

Not 12 Förändring av eget kapital

	Aktie-kapital	Balanserad vinst	Årets resultat	Totalt eget kapital
Belopp vid årets början	10 000	7 656	8 231	25 887
Överföring av föregående års resultat	-	8 231	-8 231	-
Utdelning	-	-12 000	-	-12 000
Årets resultat	-	-	13 468	13 468
Belopp vid årets utgång	**10 000**	**3 887**	**13 468**	**27 355**

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

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2012:1 (K3), övergången till BFNAR 2012:1 (K3) har inte föranlett några förändringar som påverkat eget kapital

Not 13 Långfristiga skulder

	2014-12-31	2013-12-31
Räntebärande skulder		
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	40 000	40 000
Summa	40 000	40 000
Kortfristiga skulder		
Summa	0	0
Summa räntebärande skulder	40 000	40 000

40 000 ryms inom beviljad kreditram förmedlad av bolagets ägare Tjörns kommun. Inom kreditramen erhålls lån vilka för närvarande omsätts efter 12 månader.

Räntebindningstid		
< 1 år	20 000	20 000
1 år - 2 år	-	-
2 år - 3 år	-	-
3 år - 4 år	-	-
> 5 år	20 000	20 000
Summa	40 000	40 000

	2014-12-31	2013-12-31

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 nettopositioner avseende ränteswapavtal till 20 Mkr.
Den genomsnittliga räntebindningstiden för den totala skuldportföljen uppgår till 4,21 år och den genomsnittliga skuldräntan per 2014-12-31 uppgår till 2,09 %.
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 -3 032 tkr.

Övriga skulder

Övriga långfristiga skulder		
Förutbetalda intäkter hamnar	22 302	23 029
Summa totalt långfristiga skulder	62 302	63 029

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2014-12-31	2013-12-31
Förutbetalda hyror	-1 792	-1 216
Upplupna lönekostnader	-1 103	-1 038
Övriga poster	-1 350	-1 036
	-4 245	-3 290

Wallhamn 2015-03-20

Berndt Grönlund
Verkställande direktör

Lars Thorsson
Ordförande

Rosita Runegrund
1:e vice ordförande

Mona-Lisa Dahlberg
2:e vice ordförande

Gösta Andersson

Jan Berndtsson

Vår revisionsberättelse har lämnats

Ernst &Young AB

Bjarne Fredriksson
Auktoriserad revisor