

Tjörns Hamnar AB



Årsredovisning 2016

Tjörns Hamnar AB
Org nr 556215-6033

Årsredovisning för räkenskapsåret 2016

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- förändringar i eget kapital	7
- noter	8

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 verksamhetsår 2016.

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 118 MSEK till ägaren. Därtill kommer föreslagen utdelning 2017 avseende 2016 års resultat med 4,5 MSEK.

Bolaget ägs i sin helhet av Tjörns Kommunala Förvaltnings AB.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Nettoomsättning	tkr	36 004	36 170	35 873	36 774
Resultat efter finansiella poster	tkr	6 416	6 510	17 904	14 679
Antal anställda	st	11	11	10	15
Soliditet	%	39%	39%	37%	37%

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och framtida utveckling

- Av bolagets cirka 40 000 kvadratmeter magasin, bilhallar är samtliga fullt uthyrda medan vakans finns på kontorssidan. Vi upplever ett stort tryck på mark för mer magasin vilket är positivt för Vallhamns utveckling som arbetsplats.
- Mycket underhåll på marken i Vallhamn har utförts.
- Nya markförsäljningar har gjorts i Vallhamn som bidrar till det positiva resultatet.
- Ytterligare 2 långa arrendekontrakt har upprättats under året. Totalt finns nu 71 arrendekontrakt med kontraktstid på 20 år.
- Färjelägen på Härön och Kyrkesund har handikappanpassats för den nya färjan och är i drift.
- Ny chef för färjepersonalen har tillkommit på grund av en omorganisering.
- Utredning i kommunen om var färjeläget på Tjörn skulle ligga avseende linjen Dyrön-Åstol-Tjörnekalv-Tjörn blev bestämt till den gamla platsen i Rönnäng.

- Förhandlingar med Veidekke Entreprenad AB angående brister i utförande av rördragning genom samhället enligt avtalad totalentreprenad, har arbetats med och vi ser stor förhoppning att det snart är löst.
- I våra utarrenderade gästhamnar hade vi drygt 15 135 betalande gästnätter och är en viktig faktor för Tjörns Kommun och dess båtuturism.
- Ett tillfälligt kylrum på kajen i Rönnäng har fått sättas upp i avvaktan på bygglov för ett permanent kylrum. Bygglov erhöles i slutet av året och ny byggnad projekteras klart.
- Nya detaljplaner för båtplatser arbetas med i Höviksnäs samt i Hotteskär utanför Ängholmen.

Förslag till vinstdisposition (kr)

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	304 902
Årets vinst	4 704 395
	<hr/>
	kronor 5 009 297

Styrelsen föreslår att resultatet behandlas enligt följande:

Till aktieägarna utdelas 400 kr per aktie, totalt	4 500 000
I ny räkning balanseras	509 297
	<hr/>
	kronor 5 009 297

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	2016-12-31	2015-12-31
Nettoomsättning	1		
Nettoomsättning	2	36 004	36 169
Övriga rörelseintäkter	3	1 660	1 061
		<u>37 664</u>	<u>37 230</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 920	-3 285
Övriga externa kostnader	4	-13 723	-12 417
Personalkostnader	5	-9 390	-9 775
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	6	-4 454	-4 596
		<u>-30 487</u>	<u>-30 073</u>
Summa rörelsens kostnader			
		7 177	7 157
Rörelseresultat			
		7 177	7 157
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		60	204
Räntekostnader och liknande resultatposter		-821	-851
		<u>-761</u>	<u>-647</u>
Summa resultat från finansiella poster			
		-761	-647
Resultat efter finansiella poster			
		6 416	6 510
Bokslutsdispositioner	7	-376	-2 967
Skatt på årets resultat		-1 336	-792
		<u>4 704</u>	<u>2 751</u>
Årets vinst			
		4 704	2 751

Balansräkning	Not	2016-12-31	2015-12-31
Tillgångar	1		
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	8	47 880	51 984
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	32 864	30 500
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	908	1 147
		<u>81 652</u>	<u>83 631</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>81 652</u>	<u>83 631</u>
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		1 710	1 891
Fordringar Tjörns kommun	11	214	351
Fordringar hos koncernföretag	11	506	531
Aktuella skattefordringar		-	714
Övriga kortfristiga fordringar		1 797	2 031
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 540	1 188
		<u>5 767</u>	<u>6 706</u>
<u>Kassa och bank</u>		<u>11 042</u>	<u>6 967</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>16 809</u>	<u>13 673</u>
Summa tillgångar		<u>98 461</u>	<u>97 304</u>

Balansräkning	Not	2016-12-31	2015-12-31
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		305	1 554
Årets vinst		4 704	2 751
		5 009	4 305
Summa eget kapital		15 009	14 305
Obeskattade reserver	12	29 827	30 223
Långfristiga skulder	13		
Övriga skulder till kreditinstitut		25 000	25 000
Övriga långfristiga skulder		20 388	21 021
Summa långfristiga skulder		45 388	46 021
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 195	2 677
Skulder till koncernföretag	11	772	475
Aktuella skatteskulder		97	-
Övriga kortfristiga skulder		390	424
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14	4 783	3 179
Summa kortfristiga skulder		8 237	6 755
Summa eget kapital och skulder		98 461	97 304

Förändringar i eget kapital

	<u>Aktie-</u> <u>kapital</u>	Balanserad <u>vinst</u>	<u>Årets resultat</u>	Summa eget <u>kapital</u>
Utgående eget kapital 2015-12-31	10 000	1 554	2 751	14 305
Överföring av föregående års resultat	-	2 751	-2 751	-
Utdelning	-	-4 000	-	-4 000
Årets resultat	-	-	<u>4 704</u>	<u>4 704</u>
Utgående balans 2016-12-31	10 000	305	4 704	15 009

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

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.

Koncern tillhörighet

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.

Bedömningar och uppskattningar

Avser för bolaget främst bedömning av befarade kundförluster, vilka dock inte uppgår till några väsentliga belopp. Bolaget bedömer även eventuella nedskrivningsbehov, vilket dock inte bedömts föreligga.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Bolagets verksamhet utvecklas enligt budget och bedöms inte avvika väsentligt från föregående år.

Not 2 Nettoomsättning

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Hysesintäkter	-11 263	-12 549
Färjetrafik	-14 691	-14 244
Övrigt	-10 050	-9 377
Summa	<u>-36 004</u>	<u>-36 170</u>

Not 3 Övriga intäkter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Övriga intäkter		
Avyttring inventarier, byggnad och mark	1 660	1 060
Övrigt	-	1
Summa	<u>1 660</u>	<u>1 061</u>

Not 4 Ersättning till revisorerna

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Revision</u>		
Ernst & Young AB	85	75
<u>Andra uppdrag än revisionsuppdraget</u>		
Ernst & Young AB	26	-
Summa	<u>111</u>	<u>75</u>

Not 5 Personal

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Medelantalet anställda		
Kvinnor	1	1
Män	10	10
	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>11</u>	<u>11</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och ersättningar till övriga anställda	6 604	6 293
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	287	941
	<u>—</u>	<u>—</u>
	6 891	7 234
Sociala avgifter enligt lag och avtal	2 093	2 230
Pensionskostnader för styrelsen och verkställande direktören	63	104
Pensionskostnader för övriga anställda	343	207
	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>9 390</u>	<u>9 775</u>
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare		
Antal styrelseledamöter på balansdagen		
Kvinnor	1	1
Män	4	4
	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>5</u>	<u>5</u>
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Män	1	1
	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>6</u>	<u>6</u>

Not 6 Avskrivningar

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Byggnader	1 911	2 194
Markanläggningar	451	451
Maskiner och inventarier	2 092	1 952
Summa	<u>4 454</u>	<u>4 597</u>

Not 7 Bokslutsdispositioner

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Lämnade koncernbidrag	772	-
Överavskrivning inventarier	-396	1 917
Periodiseringsfond	-	1 050
Summa	<u>376</u>	<u>2 967</u>

Not 8 Byggnader och mark

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ingående anskaffningsvärden	82 868	83 591
Försäljningar och utrangeringar	-1 742	-723
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	81 126	82 868
Ingående avskrivningar	-30 884	-28 239
Årets avskrivningar	-2 362	-2 644
Utgående ackumulerade avskrivningar	-33 246	-30 883
Utgående restvärde enligt plan	<u>47 880</u>	<u>51 985</u>
Redovisat värde byggnader	21 365	23 118
Verkligt värde byggnader	86 700	86 700

Beräkning av verkligt värde

Verkligt värde baseras på genomförd värdering 2014 av extern sakkunning värderare.

Not 9 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ingående anskaffningsvärden	47 685	34 787
Årets förändringar		
Omklassificeringar	4 456	12 898
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	52 141	47 685
Ingående avskrivningar	-17 186	-15 234
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-2 092	-1 952
Utgående ackumulerade avskrivningar	-19 278	-17 186
Utgående restvärde enligt plan	<u>32 863</u>	<u>30 499</u>

Not 10 Pågående nyanläggningar

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anskaffningsvärde vid årets början	1 147	9 999
Under året nedlagda kostnader	4 217	4 046
Omklassificering	-4 456	-12 898
Utgående nedlagda kostnader	<u>908</u>	<u>1 147</u>

Not 11 Transaktioner med närstående

	<u>2016</u>	<u>2015</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 (%)	8%	18%
Försäljning (%)	14%	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	-1 775	-2 322
Tjörns Bostads AB	-228	-458
Tjörns Måltids AB	-	-
Tjörns Miljö AB	-	-
Summa	<u>-2 003</u>	<u>-2 780</u>
Försäljning av varor och tjänster till närstående		
<u>Försäljning av varor och tjänster</u>		
Tjörns kommun	1 550	2 561
Tjörns Bostads AB	2 043	1 852
Tjörns Måltids AB	20	25
Tjörns Miljö AB	-	-
Summa	<u>3 613</u>	<u>4 438</u>
Rörelsefordringar/-skulder avseende närstående		
Nedan anges fordringar/skulder från försäljning/inköp av varor/tjänster.		
<u>Fordringar på närstående</u>		
Tjörns kommun	493	484
Tjörns Kommunala Förvaltnings AB	-	-
Tjörns Bostads AB	506	580
Tjörns Måltids AB	-	-
Tjörns Miljö AB	-	-
Summa	<u>999</u>	<u>1 064</u>
<u>Skulder till närstående:</u>		
Tjörns kommun	-279	-133
Tjörns Kommunala Förvaltnings AB	-772	-475
Tjörns Bostads AB	-	-49
Tjörns Måltids AB	-	-
Tjörns Miljö AB	-	-
Summa	<u>-1 051</u>	<u>-657</u>

Not 12 Obeskattade reserver

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	21 074	21 470
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	1 050
Summa	<u>29 827</u>	<u>30 223</u>

Not 13 Långfristiga skulder

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Räntebärande skulder		
<u>Långfristiga skulder</u>		
Skulder till kreditinstitut	25 000	25 000
Summa	25 000	25 000
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Eventual förpliktelser	Inga	Inga

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

Räntebindningstid

< 1 år	5 000	5 000
4 - 5 år	20 000	20 000
Summa	<u>25 000</u>	<u>25 000</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 nettopositioner avseende ränteswapavtal till 20 Mkr. Den genomsnittliga räntebindningstiden för den totala skuldportföljen uppgår till 3,66 år och den genomsnittliga skuldräntan per 2016-12-31 uppgår till 3,03 %. 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 -2 808 tkr.

Övriga skulder

<u>Övriga långfristiga skulder</u>		
Förutbetalda intäkter hamnar	20 388	21 021
Summa totalt långfristiga skulder	45 388	46 021

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Förutbetalda hyror	2 854	1 637
Upplupna lönekostnader	1 052	1 060
Övriga poster	877	482
	<u>4 783</u>	<u>3 179</u>

Wallhamn 2017-03-27

Lars Pettersson
Verkställande direktör

Björn Möller
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