

# Årsredovisning 2024

Kapellskärs Hamn AB

2024-12-31



## Innehållsförteckning

|                              |    |
|------------------------------|----|
| Förvaltningsberättelse ..... | 3  |
| Resultaträkning.....         | 6  |
| Balansräkning .....          | 7  |
| Kassaflödesanalys .....      | 9  |
| Tilläggsupplysningar .....   | 10 |

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Kapellskärs Hamn AB lämnar härmed följande redogörelse över bolagets verksamhet under 2024.

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. Alla belopp uttrycks i tkr om inget annat anges.

Sedan 1975 ansvarar bolaget för driften av hamnanläggningen i Kapellskär.

De rederier som är verksamma i Kapellskär är Finnlink med trafik till Nådendal, DFDS Seaways och Tallink Silja Line till Paldiski i Estland. Tallink Silja Line har även i år haft en linje från Kapellskär till Åbo, under lågsäsongen i Stockholm.

### Rörelsens intäkter

Den totala omsättningen för Kapellskärs Hamn AB uppgår till 124 miljoner kronor, vilket är fem miljoner kronor högre än föregående år. Ökningen mot föregående år är främst hänförlig till de ökade serviceintäkterna, då Finnlines har ersatt sina äldre fartyg med två nya fartyg som har större kapacitet och som ansluter till el vid kaj. Intäkterna för el ökar med nästan fem miljoner kronor, men motsvaras av en ungefär lika stor driftkostnad. Finnlines ökar sina hamnavgifter med sju miljoner kronor mot föregående år, ökningen beror på de nya större fartygen. Tallink Silja Line minskar dock med motsvarande belopp, eftersom deras linje till Åbo inte trafikerade Kapellskär i lika stor utsträckning som föregående år. Passagerarvolymerna i hamnen har minskat med 22 procent mot föregående år, och godsvolymerna har ökat med 5 procent, vilket också beror på ovan faktorer. Att minskningen på intäkterna inte är större beror på indexerade avtalspriser mellan åren för samtliga rederier. Hanteringsintäkterna minskar med drygt två miljoner kronor mellan åren och det är Tallink Silja Line som står för den minskningen, vilket också beror på att Åbo-linjen inte trafikerade i lika stor utsträckning. Det är främst omlastningen som minskar, som är kopplad till lägre godshantering på hamnplan. Övriga intäkter ökar med nästan tre miljoner kronor, där en stor del av ökningen beror på att Finnlines börjat betala av den automatiska förtöjningsanordningen som Kapellskärs hamn investerat i för Finnlines nya fartyg.

### Rörelsens kostnader

Rörelsens kostnader ökar med nästan nio miljoner kronor mot föregående år och uppgår till 99 miljoner kronor. Under året har driftkostnaderna ökat med över fem miljoner kronor. Ökningen beror på ökade elkostnader då Finnlines har anslutit till el med två fartyg under året. Även underhållet har ökat mellan åren med tre miljoner kronor, vilket beror på att både reservdelar och serviceavtal har tillkommit till automooringsanläggningen men även att cylindrar vid kaj 1 har bytts ut. På hamnplan har det också kompletterats med ny beläggning under året. Personalkostnaderna ökar även något, vilket dels beror på att en övertidsersättning betalats ut retroaktivt för 2023. Under andra

halvåret 2023 deltidanställdes sex personer, vilket ökar kostnaderna för 2024 där deras löner belastar helåret.

### **Likviditet och finansiering**

Nettoupplåningen uppgick till 625 miljoner kronor vid årsskiftet, vilket är en minskning med tre miljoner kronor mot föregående år. Räntan har ökat mot föregående år från 2,75 procent till 4,25 procent vilket har gjort att räntekostnaderna har ökat med nio miljoner kronor.

### **Resultat efter finansnetto**

Resultatet efter finansnetto uppgår till knappt minus en miljon kronor, vilket är 13 miljoner kronor lägre än föregående år. En stor del av minskningen beror på att räntekostnaderna har ökat, men också på grund av det ökade underhållet.

### **Investeringar**

De totala investeringarna under 2024 uppgick till 22 miljoner kronor, vilket kan jämföras med föregående år då investeringarna uppgick till 58 Mkr. Investeringsnivån minskar eftersom det är två större projekt som pågick mer intensivt under 2023 men som varit i avslutningskede under 2024. Det största projektet som pågått under året är ett utvecklingsprojekt på kajläge 5 för att kunna ta emot större fartyg. Under året har även ett annat stort projekt pågått parallellt på kajläge 5, där fendersystemet bytts ut.

### **Personal**

Medelantalet anställda under året var 23 stycken, varav samtliga män. Det är två fler anställda än föregående år. Ökningen beror på att sex extraanställda kollektivarbetare blev tillsvidareanställda under 2023 till följd av nya LAS-regler.

### **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, det vill säga lastnings- eller lossningskajer som medger fartygs- trafik 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 meddelades tillstånd till hamnverksamhet av miljödomstolen i deldom i juli 2006 samt av Miljööverdomstolens 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. En anmälan enligt miljöbalken om ändrad verksamhet har lämnats in till Länsstyrelsen under slutet av 2021. Ansökan avser förändring av hamnområdet på land och genomföra ändringar vid kaj. Anmälan lämnades utan krav på ytterligare åtgärder eller försiktighetsmått under januari 2022 och åtgärderna har genomförts under 2022-2024.

## Verksamheten i sammandrag

| <b>Kapellskärs Hamn AB (Mkr)</b>      | <b>2024</b> | <b>2023</b> | <b>2022</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Volymer</b>                        |             |             |             |             |             |
| Omsättning                            | 124         | 119         | 122         | 118         | 92          |
| Godsomsättning, 1 000 ton             | 2 845       | 2 722       | 2 917       | 3 278       | 2 896       |
| Passagerare, 1 000 st                 | 558         | 712         | 966         | 668         | 456         |
| Investeringar                         | 22          | 58          | 51          | 10          | 9           |
| <b>Lönsamhet</b>                      |             |             |             |             |             |
| Resultat efter finansiella int o kost | -1          | 12          | 27          | 26          | 3           |
| Vinstmarginal, % *                    | -1          | 10          | 22          | 22          | 3           |
| <b>Finansiell ställning</b>           |             |             |             |             |             |
| Synlig soliditet, % **                | 32          | 32          | 32          | 30          | 28          |
| <b>Personal</b>                       |             |             |             |             |             |
| Medeltal anställda                    | 23          | 21          | 19          | 19          | 18          |
| Omsättning per anst                   | 5,4         | 5,7         | 6,4         | 6,2         | 5,1         |

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

\*\* Synligt eget kapital i procent av balansomslutning.

## Sammanställning över förändringar i eget kapital

| <b>Förändring av eget kapital (tkr)</b> | <b>Aktie-<br/>kapital</b> | <b>Reserv-<br/>fond</b> | <b>Balanserad<br/>Vinst</b> | <b>Årets<br/>Resultat</b> |
|---|---------------------------|-------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Belopp vid årets ingång                 | 500                       | 100                     | 311 714                     | 9 520                     |
| Disposition enl beslut på årsstämman    |                           |                         | 9 520                       | -9 520                    |
| Årets resultat                          |                           |                         |                             | -2 298                    |
|   | <b>500</b>                | <b>100</b>              | <b>321 234</b>              | <b>-2 298</b>             |

## Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står:

|                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| Balanserade vinstmedel | 321 234 388 kr        |
| Årets resultat         | -2 298 191 kr         |
| <b>Summa</b>           | <b>318 936 197 kr</b> |

Styrelsen föreslår att ovanstående belopp disponeras enligt följande:

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| Till ny räkning förs | <b>318 936 197 kr</b> |
|----------------------|-----------------------|

## Resultaträkning

| <b>1 januari - 31 december (Tkr)</b>             | <b>Not</b> | <b>2024</b>    | <b>2023</b>    |
|--|------------|----------------|----------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                        |            |                |                |
| Nettomsättning                                   |            | 124 020        | 118 806        |
| <b>Summa rörelsens intäkter</b>                  |            | <b>124 020</b> | <b>118 806</b> |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                       |            |                |                |
| Övriga externa kostnader                         | 1,2        | -44 285        | -35 845        |
| Personalkostnader                                | 3          | -20 726        | -19 889        |
| Avskrivningar                                    | 4          | -33 631        | -34 038        |
| <b>Summa rörelsens kostnader</b>                 |            | <b>-98 642</b> | <b>-89 772</b> |
| <b>Rörelseresultat</b>                           |            | <b>25 378</b>  | <b>29 034</b>  |
| <i>Resultat från finansiella poster</i>          | 5          |                |                |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter |            | 23             | 31             |
| Räntekostnader eller liknande resultatposter     |            | -26 114        | -17 070        |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>         |            | <b>-713</b>    | <b>11 995</b>  |
| Årets skatt                                      | 6          | -1 585         | -2 475         |
| <b>Årets resultat</b>                            |            | <b>-2 298</b>  | <b>9 520</b>   |

# Balansräkning

| Per den 31 december (Tkr)                      | Not | 2024             | 2023             |
|--|-----|------------------|------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                              |     |                  |                  |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                   |     |                  |                  |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i>        | 4   |                  |                  |
| Byggnader                                      | 7   | 58 462           | 63 506           |
| Markanläggningar                               |     | 822 974          | 838 716          |
| Maskiner och inventarier                       |     | 15 214           | 17 141           |
| Pågående nyanläggningar                        |     | 73 987           | 63 040           |
| <b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>  |     | <b>970 637</b>   | <b>982 403</b>   |
| <b>Finansiella anläggningstillgångar</b>       | 8   |                  |                  |
| Uppskjuten skattefordran                       |     | 9 283            | 5 579            |
| <b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b> |     | <b>9 283</b>     | <b>5 579</b>     |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>             |     | <b>979 920</b>   | <b>987 982</b>   |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                   |     |                  |                  |
| <i>Kortfristiga fordringar</i>                 |     |                  |                  |
| Kundfordringar                                 |     | 11 960           | 7 265            |
| Fordringar hos moderföretag                    | 9   | 1 301            | 1 254            |
| Skattefordran                                  |     | -                | 199              |
| Övriga fordringar                              |     | 369              | 1 897            |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter   | 10  | 10 670           | 10 269           |
| <b>Summa kortfristiga fordringar</b>           |     | <b>24 300</b>    | <b>20 884</b>    |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>             |     | <b>24 300</b>    | <b>20 884</b>    |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                        |     | <b>1 004 220</b> | <b>1 008 866</b> |

## Balansräkning (forts)

| Per den 31 december (Tkr)                     | Not | 2024             | 2023             |
|---|-----|------------------|------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>               |     |                  |                  |
| <b>Eget kapital</b>                           |     |                  |                  |
| <i>Bundet eget kapital</i>                    |     |                  |                  |
| Aktiekapital 500 aktier med kvotvärde 1 000:- |     | 500              | 500              |
| Reservfond                                    |     | 100              | 100              |
| <i>Summa bundet kapital</i>                   |     | <b>600</b>       | <b>600</b>       |
| <i>Fritt eget kapital</i>                     |     |                  |                  |
| Balanserade medel                             |     | 321 234          | 311 714          |
| Årets resultat                                |     | -2 298           | 9 520            |
| <i>Summa fritt kapital</i>                    |     | 318 936          | 321 234          |
| <b>Summa eget kapital</b>                     |     | <b>319 536</b>   | <b>321 834</b>   |
| <b>Avsättningar</b>                           | 11  |                  |                  |
| Uppskjuten skatteskuld                        |     | 25 291           | 20 002           |
| <b>Summa avsättningar</b>                     |     | <b>25 291</b>    | <b>20 002</b>    |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                   |     |                  |                  |
| Leverantörsskulder                            |     | 6 428            | 12 594           |
| Skulder till moderföretag                     |     | 625 015          | 627 587          |
| Skulder till koncernföretag                   |     | 7                | 6                |
| Övriga skulder                                |     | 346              | 495              |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter  | 10  | 27 597           | 26 348           |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>             |     | <b>659 393</b>   | <b>667 030</b>   |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>         |     | <b>1 004 220</b> | <b>1 008 866</b> |



# Kassaflödesanalys

| 1 januari - 31 december (Tkr)                                      | 2024           | 2023           |
|--|----------------|----------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>                                    |                |                |
| Resultat före bokslutsdispositioner och skatt                      | -713           | 11 995         |
| <i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>         |                |                |
| Avskrivningar som belastar resultatet                              | 33 631         | 34 038         |
| Nettoresultat vid försäljning/utrangering av anläggningstillgångar | -148           | -172           |
| Betald skatt   | -              | 26             |
| <b>Kassaflöde före förändring av rörelsekapital</b>                | <b>32 770</b>  | <b>61 143</b>  |
| <b>Förändring i rörelsekapital</b>                                 |                |                |
| Ökning-, minskning+ av kortfristiga fordringar                     | -3 378         | -1 474         |
| Ökning+, minskning- av kortfristiga skulder                        | -7 637         | 12 878         |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                    | <b>21 755</b>  | <b>51 353</b>  |
| <b>Investeringsverksamheten</b>                                    |                |                |
| Investering i maskiner och inventarier                             | -              | -148           |
| Investering i pågående anläggningar                                | -21 865        | -57 361        |
| Erhållen likvid försäljning av anläggningstillgångar               | 148            | 222            |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                    | <b>-21 717</b> | <b>-57 287</b> |
| <b>Årets kassaflöde</b>  | <b>38</b>      | <b>4</b>       |
| <b>Likvida medel vid årets början</b>                              | <b>320</b>     | <b>316</b>     |
| <b>Likvida medel vid periodens slut</b>                            | <b>358</b>     | <b>320</b>     |

Avser tillgodohavande på koncernkonto som ligger redovisat i posten fordringar hos moderföretag.

# Tilläggsupplysningar

## Redovisnings- och värderingsprinciper

### Allmänt

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* ("K3"). Alla belopp anges i Tkr om inte annat anges.

### 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                        |
| EI                             | 20                        |
| Rör/VS                         | 20                        |
| Ventilation inkl Styr          | 20                        |
| Hiss/rulltrappor               | 20                        |
|                                | Enligt kontrakt /         |
| Hyresgästanpassning            | Hamnen: 5 år<br>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

| <b>Stockholms Hamn</b> | <b>2024</b> | <b>2023</b> |
|------------------------|-------------|-------------|
| Inköp                  | 25,4%       | 28,0%       |

### Not 2 Ersättning till revisionsföretag

| <b>Revisionsuppdrag</b> | <b>2024</b> | <b>2023</b> |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Ernst & Young           | 32          | 30          |

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 genomförande av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är övriga uppdrag.

### Not 3 Antal anställda, löner och ersättningar

| <b>Medelantalet anställda</b> | <b>2024</b>            |                  | <b>2023</b>            |                  |
|-------------------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|
|                               | <b>Antal anställda</b> | <b>Varav män</b> | <b>Antal anställda</b> | <b>Varav män</b> |
|                               | 23                     | 23               | 21                     | 21               |

| <b>Könsfördelningen bland ledande befattningshavare</b> | <b>2024</b>      |              | <b>2023</b>      |              |
|---|------------------|--------------|------------------|--------------|
|   | <b>Kvinnor %</b> | <b>Män %</b> | <b>Kvinnor %</b> | <b>Män %</b> |
| VD  | 100              |              | 100              |              |
| Styrelse  | 43               | 57           | 50               | 50           |

\* 2024 exkluderas suppleanter från denna beräkning vilka har räknats med tidigare år.

**Not 3 Forts.**

| <b>Sjukfrånvaro, timmar</b> | <b>2024</b> | <b>2023</b> |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| Total sjukfrånvaro          | 6%          | 3%          |

Ingen uppgift för individer i ett specifikt åldersintervall har lämnats då antalet anställda i samtliga intervall består av 10 anställda eller färre.

| <b>Löner, andra ersättningar och sociala avgifter</b> | <b>2024</b>                  |   | <b>2023</b>                  |   |
|---|------------------------------|---|------------------------------|---|
|   | Löner och andra ersättningar | Sociala kostnader (varav pensionskostnader) | Löner och andra ersättningar | Sociala kostnader (varav pensionskostnader) |
|   | 14 610                       | 5 471 (1047)                                | 14 080                       | 5 208 (836)                                 |

| <b>Löner &amp; andra ersättningar fördelade mellan</b> | <b>2024</b>                         |                  | <b>2023</b>                         |                  |
|--|-------------------------------------|------------------|-------------------------------------|------------------|
|  | Styrelse och verkställande direktör | Övriga anställda | Styrelse och verkställande direktör | Övriga anställda |
|  | 133                                 | 14 477           | 120                                 | 13 960           |

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

| <b>Pensionsplaner fördelning</b> | <b>2024</b>    |               | <b>2023</b>    |               |
|----------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                                  | Förmånsbestämd | Premiebestämd | Förmånsbestämd | Premiebestämd |
|                                  | 298            | 749           | 286            | 550           |

#### Not 4 Materiella anläggningstillgångar

| <b>Förvaltningsfastigheter</b>                  | <b>2024</b>    | <b>2023</b>    |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärde                      | 32 928         | 32 928         |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>32 928</b>  | <b>32 928</b>  |
| Ingående avskrivningar                          | -11 363        | -9 928         |
| Årets avskrivningar                             | -1 435         | -1 435         |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-12 798</b> | <b>-11 363</b> |
| <b>Bokfört värde</b>                            | <b>20 130</b>  | <b>21 565</b>  |

#### Not 4 Forts.

| <b>Rörelsefastigheter</b>                       | <b>2024</b>    | <b>2023</b>    |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärde                      | 128 871        | 128 870        |
| Omklassificering påg nyanl                      | -              | -              |
| Omklassificering                                | 1              | 1              |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>128 872</b> | <b>128 871</b> |
| Ingående avskrivningar                          | -86 930        | -82 025        |
| Årets avskrivningar                             | -3 610         | -4 904         |
| Omklassificering                                |                | -1             |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-90 540</b> | <b>-86 930</b> |
| <b>Bokfört värde</b>                            | <b>38 332</b>  | <b>41 941</b>  |

| <b>Markanläggningar</b>                         | <b>2024</b>      | <b>2023</b>      |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärde                      | 1 049 119        | 1 009 892        |
| Omklassificering påg nyanl                      | 8 363            | 39 227           |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>1 057 482</b> | <b>1 049 119</b> |
| Ingående avskrivningar                          | -210 403         | -187 997         |
| Årets avskrivningar                             | -24 105          | -22 406          |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-234 508</b>  | <b>-210 403</b>  |
| <b>Bokfört värde</b>                            | <b>822 974</b>   | <b>838 716</b>   |

| <b>Maskiner och andra inventarier</b>           | <b>2024</b>    | <b>2023</b>    |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärde                      | 76 432         | 71 769         |
| Periodens inköp                                 |                | 148            |
| Omklassificering på nyanl                       | 2 554          | 4 623          |
| Årets försäljningar/utrangeringar               |                | -108           |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>78 986</b>  | <b>76 432</b>  |
| Ingående avskrivningar                          | -59 291        | -54 056        |
| Årets avskrivningar                             | -4 481         | -5 293         |
| Årets försäljningar/utrangeringar               |                | 57             |
| Omklassificeringar                              |                | 1              |
| <b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>      | <b>-63 772</b> | <b>-59 291</b> |
| <b>Bokfört värde</b>                            | <b>15 214</b>  | <b>17 141</b>  |

#### Not 4 Forts

| <b>Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar</b> | <b>2024</b>   | <b>2023</b>   |
|---|---------------|---------------|
| Ingående balans   | 63 040        | 49 529        |
| Under året nedlagda kostnader                                       | 21 865        | 57 361        |
| Under året genomförda omklassificeringar                            | -10 918       | -43 850       |
| <b>Utgående balans</b>  | <b>73 987</b> | <b>63 040</b> |

#### Not 5 resultat från finansiella poster

| <b>Ränteintäkter</b>            | <b>2024</b> | <b>2023</b> |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| Moderbolaget Stockholms Hamn AB | 12          | 16          |
| Övrigt                          | 11          | 15          |
| <b>Summa</b>                    | <b>23</b>   | <b>31</b>   |

| <b>Räntekostnader</b>           | <b>2024</b>   | <b>2023</b>   |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Moderbolaget Stockholms Hamn AB | 26 109        | 17 068        |
| Övrigt                          | 5             | 2             |
| <b>Summa</b>                    | <b>26 114</b> | <b>17 070</b> |

## Not 6 Skatt

### Följande komponenter ingår i skattekostnaden

|                                       | 2024          | 2023          |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Aktuell skattekostnad/intäkt för året | -             | -             |
| Ändrad taxering tidigare år           | -             | 7             |
| Uppskjuten skattekostnad/intäkt       | -1 585        | -2 482        |
| <b>Summa</b>                          | <b>-1 585</b> | <b>-2 475</b> |

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

| Skatt  | 2024          | 2023          |
|--|---------------|---------------|
| Redovisat resultat före skatt                                | -713          | 11 995        |
| Skatt enl gällande skattesats*                               | 147           | -2 471        |
| Aktuell skatt tidigare perioder                              | -             | 7             |
| Effekt av ränteavdragsbegränsning                            | -1728         | -             |
| Skatt på ej avdragsgilla/skattepliktiga kostnader & intäkter | -4            | -11           |
| <b>Summa</b>   | <b>-1 585</b> | <b>-2 475</b> |

## Not 7 Förvaltningsfastigheter

Verkligt värde på förvaltningsfastigheter per 31 december 2024 beräknas uppgå till 18 611 tkr. Verkligt värde har definierats som bedömt marknadsvärde. Internvärderingen för 2023/2024 har sin grund i den externa värdering som CBRE Sweden AB utförde till årsskiftet 2020/2021. Det bokförda värdet uppgår till 20 130 tkr vid årets slut.

| Förvaltningsfastigheter | 2024          | 2023        |
|-------------------------|---------------|-------------|
| Hysesintäkter           | 1 515         | 1 466       |
| Driftkostnader          | -863          | -460        |
| Övriga kostnader        | -1 602        | -1 604      |
| Finansiella kostnader   | -100          | -100        |
| <b>Netto</b>            | <b>-1 050</b> | <b>-698</b> |

Marknadsvärdet för förvaltningsfastigheterna utgör 26 % av totalt marknadsvärde för fastighetsbeståndet i bolaget. Kostnaderna för förvaltningsfastigheterna är delvis beräknade utifrån schablon baserat på andelen av marknadsvärdet.



## Not 8 Finansiella anläggningstillgångar

Fordran beror på ett skattemässigt underskott

|                                     | 2024         | 2023         |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Ingående balans</b>              | <b>5 579</b> | <b>3 073</b> |
| Förändring uppskjuten skattefordran | 3 704        | 2 506        |
| <b>Utgående balans</b>              | <b>9 283</b> | <b>5 579</b> |

## Not 9 Fordringar moderföretag och koncernföretag

| Moderföretag                   | 2024         | 2023         |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Koncernkonto *                 | 358          | 320          |
| Förutbetalad hyra moderföretag | 943          | 934          |
| <b>Summa</b>                   | <b>1 301</b> | <b>1 254</b> |

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

| Andra koncernföretag                | 2024     | 2023     |
|-------------------------------------|----------|----------|
| Förutbetalad kostnad koncernföretag | 0        | 0        |
| <b>Summa</b>                        | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Not 10 Större periodiseringsposter

| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 2024          | 2023          |
|--|---------------|---------------|
| Upplupna intäkter                            | 9 428         | 9 567         |
| Förutbetalda kostnader                       | 1 242         | 702           |
| <b>Summa</b>                                 | <b>10 670</b> | <b>10 269</b> |

| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 2024          | 2023          |
|--|---------------|---------------|
| Upplupna semesterlöner                       | 1312          | 1807          |
| Förutbetalda hyror/arrenden                  | 526           | 554           |
| Arbetsgivaravgifter, särskild löneskatt      | 744           | 343           |
| Upplupna löner                               | 586           | 580           |
| Upplupna rabatter                            | 9 627         | 7 879         |
| Övriga periodiseringar*                      | 14 802        | 15 185        |
| <b>Summa</b>                                 | <b>27 597</b> | <b>26 348</b> |

\*Offentliga bidrag ingår om 14 728tkr (14 192tkr) Detta avser EU-bidrag och klimatinvesteringsstöd i pågående projekt.

## Not 11 Avsättningar

Avser uppskjuten skatt på temporära skillnader i byggnader och mark

|                        | 2024          | 2023          |
|------------------------|---------------|---------------|
| <b>Ingående balans</b> | <b>20 002</b> | <b>15 014</b> |
| Uppskjuten skatteskuld | 5 289         | 4 988         |
| <b>Utgående balans</b> | <b>25 291</b> | <b>20 002</b> |

## 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

| <b>Finansiell Leasing</b>                 | <b>2024</b> | <b>2023</b> |
|---|-------------|-------------|
| Förfaller till betalning inom ett år      | 301         | 300         |
| Förfaller senare än ett men inom fem år   | 412         | 713         |
| Förfaller till betalning senare än fem år |             | -           |
| <b>Summa</b>                              | <b>713</b>  | <b>1013</b> |

Kapellskärs Hamn var leasetagare genom finansiella leasingavtal avseende tre stycken personbilar under 2024. Inga nya avtal har tecknats 2024. Avropsavtalen är tecknade med Nordea finans. Leasingperioden är på 48 månader med möjlighet till förlängning.

| <b>Operationell leasing</b>                    | <b>2024</b>  | <b>2023</b>  |
|--|--------------|--------------|
| <b>Framtida erhållna minimileasingavgifter</b> |              |              |
| Förfaller till betalning inom ett år           | 1 418        | 1 494        |
| Förfaller senare än ett men inom fem år        | 142          | 612          |
| Förfaller till betalning senare än fem år      | 195          | 218          |
| <b>Summa</b>                                   | <b>1 755</b> | <b>2 324</b> |

|   |          |          |
|---|----------|----------|
| <b>Under perioden erhållna variabla leasingavgifter</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|---|----------|----------|

Samtliga leasingavtal för fastigheter i Kapellskär avser operationell leasing. Avtalen avser terminalbyggnad, speditionshus men även sommarstugor. Vanligt förekommande är att avtalen bifogas med indexklausuler. 81% av hyresvärdet på 1 755 tkr förfaller till betalning under närmaste 12 månaderna, 8 % under år två till fem, resterande 11 % senare än fem 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:

|                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| Balanserade vinstmedel | 321 234 388 kr        |
| Årets resultat         | -2 298 191 kr         |
| Summa                  | <b>318 936 197 kr</b> |

Styrelsen föreslår att ovanstående belopp disponeras enligt följande:

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| Till ny räkning förs | <b>318 936 197 kr</b> |
|----------------------|-----------------------|

Stockholm den dag som framgår av våra elektroniska underskrifter

Jens Holm  
*Ordförande*

Staffan Tjörnhammar

Ulrika Falk

Johan Nilsson

Joanna Abrahamsson

Lars Jilmstad

Ulla Sjöberg

Magdalena Bosson  
*Verkställande direktör*

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

Mikael Sjölander  
Auktoriserad revisor  
Ernst & Young AB