

Vänerhamn AB



Årsredovisning 2018

Vänerhamn AB
Org. nr. 556483-5071

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2018

| Innehåll: | sida |
|--|------|
| Förvaltningsberättelse | 3 |
| Resultaträkning | 7 |
| Balansräkning | 8 |
| Kassaflödesanalys | 10 |
| Rapport över förändringar i Eget Kapital | 11 |
| Noter | 12 |
| Underskrifter | 18 |

Styrelsens säte: Karlstad

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK)

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i tusentals kronor (tkr)

am/ R 21
DB
DL
A
SL
SPN

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Vänerhamn AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 1 januari – 31 december 2018.

Ägarförhållanden

Vänerhamn AB ägs den 31 december 2018 av följande:

| | |
|----------------------|--------|
| Karlstads Kommun | 31,0 % |
| Lidköpings Kommun | 20,3 % |
| Kristinehamns Kommun | 17,5 % |
| Gullspångs Kommun | 13,7 % |
| Vänersborgs Kommun | 8,5 % |
| Lantmännen Ek. för | 8,0 % |
| Åmåls Kommun | 1,0 % |

Verksamheten

Vänerhamn AB bedriver hamn-, stuveri-, terminal-, bogserbåts- och isbrytningsverksamhet i följande hamnar:

Karlstad, Kristinehamn, Otterbäcken, Lidköping, Vänersborg, Åmål och Trollhättan.

Dessutom bedrivs speditions- och klareringsverksamhet i Kristinehamn, Otterbäcken, Lidköping och Vänersborg.

Flerårsöversikt* (Mkr)

| | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| Nettoomsättning | 164,6 | 165,8 | 161,9 | 157,3 | 153,8 |
| Resultat efter finansiella poster | 9,9 | 12,9 | 13,7 | 13,0 | 12,5 |
| Balansomslutning | 173,9 | 174,2 | 161,8 | 162,5 | 153,2 |
| Medelantal årsanställda | 111 | 110 | 111 | 109 | 105 |
| Soliditet | 73% | 71% | 73% | 69% | 69% |
| VHAB hanterat sjögods (Miljoner ton) | 1,40 | 1,54 | 1,44 | 1,37 | 1,42 |
| VHAB hanterat gods totalt (Miljoner ton) | 2,40 | 2,70 | 2,62 | 2,56 | 2,54 |

anv RY DG
TB AH SPW

Året som gått

Godsvolymer

Vänerhamn AB:s sjögodsvolym minskade med 8 % till 1,4 miljoner ton, samtidigt som landgodset minskade med 14 %. Vänerterminalen, den största landgodsenheten, hanterade 0,65 miljoner ton, vilket är en minskning med 5 %. Totalt sett minskade den hanterade volymen med 11 %.

Resultat

Nettoomsättningen minskade med 1,2 Mkr, från 165,8 Mkr till 164,6 Mkr. Rörelseresultatet uppgick till 9,9 Mkr. I de finansiella posterna ingår en post avseende erhållen utdelning från intressebolag på 0,3 Mkr. Hamnarrendet är rörligt och baseras på resultatet i den enskilda hamnen.

Personal

Antalet anställda uppgick till 111 (110 föregående år), varav 29 tjänstemän (29 föregående år).

Investeringar

Årets investeringar uppgick till 21,9 Mkr och omfattade bland annat ett tältmagasin, ersättningsinvesteringar i maskiner och hanteringsutrustning i de olika hamnarna, förbättringsåtgärder avseende ytor samt muddring. Årets investeringar har till fullo finansierats med egna medel.

Miljöpåverkan

Bolaget bedriver verksamhet som är tillståndspliktig enligt Miljöbalken (MB). Miljöprövningsdelegationen har via respektive Länsstyrelse gett tillstånd för hamnverksamhet i Lidköping (2004), Otterbäcken (2005), Vänersborg och Karlstad (2006), Kristinehamn (2007) samt för verksamheten i Trollhättan (2010).

För samtliga hamnar finns, i enlighet med villkor i miljötillstånden, kontrollprogram för uppföljning och redovisning av miljöarbetet inom ramen för förordningen av egenkontroll. Årlig tillsyn genomförs av den kommunala tillsynsmyndigheten.

Verksamheten strävar efter att minska energiförbrukningen och sin påverkan på den yttre miljön.

Sjöfarts- och hamnskydd

Sjöfartsskydds- och hamnskyddsplaner är godkända av Transportstyrelsen fram till januari 2022.

Framtida utveckling

Vänerhamns sjögodsvolymer minskade 8 % under 2018, vilket bland annat är en konsekvens av sjöfartsverkets kraftiga höjningar av lots- och farledsavgifter. Landgodsvolymerna bibehöll goda nivåer.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "an", "TB", and "SH".

Trots viss osäkerhet kring konjunkturläget och Brexit tror bolaget på ett fortsatt stabilt godstransport-behov under kommande budgetperiod. En risk för negativ påverkan på utvecklingen finns, emellertid, kopplat till Sjöfartsverkets ytterligare avgiftshöjningar för Vänersjöfarten, vilka införs fr.o.m januari 2019. Dessa kan komma att påverka sjögodsvolymer negativt genom att gods flyttas från sjö- till landtransport.

Det finns dock fortsatt en tydligt uttalad politisk och även ägarvilja om en överflyttning av gods från landsväg till sjö, samt om en ökning av den totala sjögodsvolymer på inre vattenvägar. Regeringen har, via Trafikverket, utsett en nationell samordnare för inrikes sjöfart och närsjöfart. Under 2018 kom också det positiva beskedet att nya slussar i Trollhätte kanal och Göta älv finns med i den nationella planen för 2018-2029.

Vänerhamn AB kommer att fortsätta sitt arbete med att bibehålla och utveckla en kostnadseffektiv verksamhet för att i nära samarbete med sina kunder skapa ökande volymer på Vänern, vare sig det gäller att finna bra hanteringslösningar eller skapa goda lagermöjligheter. Vänerhamn AB kommer också att fortsätta samverka med regionala företrädare och näringslivet för att stimulera stadigvarande sjögods-flöden enligt regelverket för inre vattenvägar.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget förväntar sig en positiv utveckling för verksamheten under kommande år, men exponeras för såväl operationella som finansiella risker, utöver de som nämnts ovan. Avseende finansiella risker påverkas verksamheten bland annat av kreditrisk och likviditetsrisk. Den största operationella risken är marknadsutvecklingen inom olika segment både när det gäller volym- och prisutveckling. Ledning och styrelse har stort fokus på de specifika risker bolaget exponeras för.

Kreditrisk

Med kreditrisk avses att bolaget inte får betalt från kunder för sina fordringar. Kreditrisken hanteras genom att alla kunder kreditbedöms och vid behov åsätts en kreditlimit.

Likviditetsrisk

Med likviditetsrisk avses att bolaget på grund av bristande likvida medel inte till fullo kan fullgöra sina betalningsåtaganden när de förfaller. Bolaget har för närvarande en god likviditet.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsårets slut har inga väsentliga händelser inträffat som bedöms föranleda särskild upplysning.

Handwritten notes in blue ink, including the word "an" and several initials and symbols.

Vinstdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår årsstämman att vinsten enligt balansräkningen, kr 67.876.133 behandlas så:

| | |
|---|-------------------|
| Utdelas till aktieägarna (143 kr/aktie) | 2.860.000 |
| Balanseras i ny räkning | <u>65.016.133</u> |
| | 67.876.133 |

Styrelsen föreslår årsstämman att utdelning verkställs en vecka efter årsstämmodagen.

Den föreslagna utdelningen reducerar bolagets soliditet till 73 % 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.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st. (försiktighetsregeln).

an
G Ryl J
TB ~~AK~~ gh

Resultaträkning

| <i>Belopp i tkr</i> | <i>Not</i> | <i>2018</i> | <i>2017</i> |
|--|------------|---------------|---------------|
| Nettoomsättning | | 164 586 | 165 755 |
| Övriga rörelseintäkter | | <u>1 435</u> | <u>304</u> |
| | | 166 021 | 166 059 |
| <i>Rörelsens kostnader</i> | | | |
| Personalkostnader | 3 | -67 657 | -65 284 |
| Övriga externa kostnader | 1 | -72 820 | -73 699 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | 7,8,9 | -12 975 | -12 647 |
| Leasingavgifter | 2 | <u>-2 949</u> | <u>-2 971</u> |
| Rörelseresultat | | 9 620 | 11 458 |
| <i>Resultat från finansiella poster</i> | | | |
| Utdelning från intressebolag | 4 | 300 | 1 500 |
| Övr. ränteintäkter och liknande resultatposter | | 9 | 10 |
| Övr. räntekostnader och liknande resultatposter | | <u>-28</u> | <u>-21</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | 9 901 | 12 947 |
| <i>Bokslutsdispositioner</i> | | | |
| Bokslutsdispositioner | 5 | <u>-2 539</u> | <u>-2 884</u> |
| Resultat före skatt | | 7 362 | 10 063 |
| Skatt på årets resultat | 6 | <u>-1 623</u> | <u>-2 010</u> |
| Årets resultat | | <u>5 739</u> | <u>8 053</u> |

an/G
R-H
Sph

Balansräkning

| <i>Belopp i tkr</i> | <i>Not</i> | <i>2018-12-31</i> | <i>2017-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Byggnader och mark | 7 | 12 961 | 10 305 |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 8 | 33 051 | 30 175 |
| Driftsutrustning och inventarier | 9 | <u>55 951</u> | <u>52 661</u> |
| | | 101 963 | 93 141 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i intresseföretag | 10 | <u>1 500</u> | <u>1 500</u> |
| | | 1 500 | 1 500 |
| Summa anläggningstillgångar | | 103 463 | 94 641 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 29 383 | 30 019 |
| Fordringar intressebolag | | 1 290 | 1 255 |
| Skattefordran | | 567 | 226 |
| Övriga fordringar | | 40 | 47 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 11 | <u>3 290</u> | <u>3 201</u> |
| | | 34 570 | 34 748 |
| <i>Kassa och bank</i> | 12 | <u>35 881</u> | <u>44 763</u> |
| Summa omsättningstillgångar | | 70 451 | 79 511 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | <u>173 914</u> | <u>174 152</u> |

am
R
B

Balansräkning

| <i>Belopp i tkr</i> | <i>Not</i> | <i>2018-12-31</i> | <i>2017-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| <i>Eget kapital</i> | 13,14 | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 20 000 | 20 000 |
| Reservfond | | <u>872</u> | <u>872</u> |
| | | 20 872 | 20 872 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 62 137 | 58 284 |
| Årets resultat | | <u>5 739</u> | <u>8 053</u> |
| | | <u>67 876</u> | <u>66 337</u> |
| Summa eget kapital | | 88 748 | 87 209 |
| | | | |
| <i>Obeskattade reserver</i> | 15 | 50 012 | 47 473 |
| | | | |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Leverantörsskulder | | 9 722 | 13 890 |
| Övriga skulder | | 3 033 | 2 895 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 16 | <u>22 399</u> | <u>22 685</u> |
| | | <u>35 154</u> | <u>39 470</u> |
| | | | |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | <u>173 914</u> | <u>174 152</u> |

an
2/12/18
TB

Kassaflödesanalys

| <i>Belopp i tkr</i> | <i>2018</i> | <i>2017</i> |
|---|----------------|----------------|
| Den löpande verksamheten | | |
| Resultat efter finansiella poster | 9 901 | 12 947 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m. | <u>11 997</u> | <u>12 355</u> |
| | 21 898 | 25 302 |
| | | |
| Betald skatt | <u>-1 964</u> | <u>-2 284</u> |
| | | |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | 19 934 | 23 018 |
| | | |
| <i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i> | | |
| Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar | 519 | -3 194 |
| Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder | <u>-4 316</u> | <u>5 650</u> |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | <u>16 137</u> | <u>25 474</u> |
| | | |
| Investeringsverksamheten | | |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | -21 899 | -17 450 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | <u>1 080</u> | <u>345</u> |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | <u>-20 819</u> | <u>-17 105</u> |
| | | |
| Finansieringsverksamheten | | |
| Utbetald utdelning | <u>-4 200</u> | <u>-4 200</u> |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | <u>-4 200</u> | <u>-4 200</u> |
| | | |
| Årets kassaflöde | -8 882 | 4 169 |
| Likvida medel vid årets början | <u>44 763</u> | <u>40 594</u> |
| | | |
| Likvida medel vid årets slut | <u>35 881</u> | <u>44 763</u> |

anw Ryl
TB R SKE

Rapport över förändringar i eget kapital

| | <i>Aktie- kapital</i> | <i>Reserv- fond</i> | <i>Balanserat resultat</i> | <i>Årets resultat</i> | <i>Totalt</i> |
|--|---------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------|
| Ingående eget kapital 2017-01-01 | 20 000 | 872 | 54 010 | 8 474 | 83 356 |
| Disposition av föregående års resultat | | | 8 474 | -8 474 | 0 |
| Utdelning | | | -4 200 | | -4 200 |
| Årets resultat | - | - | | 8 053 | 8 053 |
| Utgående eget kapital 2017-12-31 | 20 000 | 872 | 58 284 | 8 053 | 87 209 |
| Ingående eget kapital 2018-01-01 | 20 000 | 872 | 58 284 | 8 053 | 87 209 |
| Disposition av föregående års resultat | | | 8 053 | -8 053 | 0 |
| Utdelning | | | -4 200 | | -4 200 |
| Årets resultat | - | - | | 5 739 | 5 739 |
| Utgående eget kapital | 20 000 | 872 | 62 137 | 5 739 | 88 748 |

am 2/11
TB #
Jopw
2

Noter

Redovisningsprinciper m.m.

Allmänna redovisningsprinciper

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

Intäktsredovisning

Intäkter har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Bolagets intäkter består dels av löpande försäljningsintäkter och dels av intäkter vilka inte är direkt knutna till volym. Löpande försäljningsintäkter omfattar stuveri- och hamnintäkter, intäkter för spedition och klarering samt kajhyror och bogserbåtstjänster. Intäkter vilka ej är knutna till volym består av hyresintäkter och arrenden.

Redovisning av leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden. Se vidare not 2.

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

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:

Byggnader samt Förbättringsutgifter annans fastighet

| Komponent | Avskrivningstid | Komponentfördelning | | |
|----------------|-----------------|---------------------|------------------|---------------|
| | | Typ 1 Kontor | Typ 2 Magasin | Typ 3 Tält |
| Stomme | 80 år | 45% | 70% | |
| Tak | 40 år | 2% | 7% | |
| Fasad | 50 år | 8% | 10% | |
| Installationer | 30 år | 25% | 3% | |
| Restpost | 25 år | 20% | 10% | |
| Tältstomme | 50 år | | | 60% |
| Tältduk | 20 år | | | 30% |
| Sarg mm. | 10 år | | | 10% |

an Ryl
TB

Bogserbåtar

| | | |
|-------------------------|-------|-----|
| Skrov | 50 år | 60% |
| Motor/drivlina/styrning | 25 år | 35% |
| Restpost | 10 år | 5% |

Driftsutrustning och inventarier 3-10 år

Omräkning av poster i utländsk valuta

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Fordringar, skulder och avsättningar

Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar 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.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Enligt företagsledningen är väsentliga bedömningar avseende tillämpade redovisningsprinciper samt källor till osäkerhet i uppskattningar, främst relaterade till materiella anläggningstillgångar och kundfordringar.

Materiella anläggningstillgångar

Bolaget har betydande värden redovisade i balansräkningen avseende anläggningstillgångar. De avskrivningsbara materiella anläggningstillgångarna skrivs av linjärt över sin förväntade nyttjandeperiod och per varje balansdag görs en genomgång av den gällande bedömningen. Om den bedömda nyttjandeperioden är felaktig eller förutsättningarna har förändrats så att den bedömda nyttjandeperioden måste revideras kan det resultera i nedskrivningar eller en ökad avskrivningskostnad i framtida perioder. Per den 31 december 2018 är bedömningen att de redovisade värdena på materiella anläggningstillgångar inte överstiger verkligt värde.

Kundfordringar

Kundfordringar redovisas netto efter reserveringar för osäkra kundfordringar. Reserven avseende kundfordringar baseras på individuell bedömning. Nettovärdet motsvarar det värde som förväntas erhållas. Nuvarande reservering bedöms tillräcklig av företagsledningen.

G
an
TB
A
SPW

Not 1 Arvode till revisorer

| | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Ernst & Young | | |
| Revisionsuppdraget | 161 | 116 |
| Övriga tjänster | <u>0</u> | <u>8</u> |
| | 161 | 124 |
| Ersättning till lekmannarevisor | <u>13</u> | <u>12</u> |
| Summa ersättning till revisor | 174 | 136 |

Not 2 Operationella leasingavtal

| | 2018 | 2017 |
|---|-------|-------|
| Kostnadsförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal | 2 949 | 2 971 |
| Framtida minimileasavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal: | | |
| Ska betalas inom 1 år | 2 966 | 2 994 |
| Ska betalas inom 1-5 år | 4 504 | 4 284 |
| Ska betalas senare än 5 år | 530 | 1 339 |

Not 3 Anställda och personalkostnader

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| <i>Medelantalet anställda</i> | | |
| Män | 97 | 97 |
| Kvinnor | <u>14</u> | <u>13</u> |
| | 111 | 110 |
| <i>Löner och andra ersättningar</i> | | |
| Styrelse och verkställande direktör | 1 491 | 1 373 |
| Övriga anställda | <u>45 691</u> | <u>44 198</u> |
| | 47 182 | 45 571 |
| <i>Pensions- och övriga sociala kostnader</i> | | |
| Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör | 427 | 395 |
| Pensionskostnader för övriga anställda | 3 158 | 3 159 |
| Övriga sociala kostnader enligt lag och avtal | 16 297 | 15 604 |
| <i>Könsfördelning bland ledande befattningshavare</i> | | |
| Andel kvinnor i styrelsen | 33% | 33% |
| Andel män i styrelsen | 67% | 67% |
| Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare | 20% | 20% |
| Andel män bland övriga ledande befattningshavare | 80% | 80% |

G aw 27
TB H
E

Not 4 Resultat från andelar i intresseföretag

| | 2018 | 2017 |
|----------------------|------------|--------------|
| Erhållna utdelningar | <u>300</u> | <u>1 500</u> |
| | 300 | 1 500 |

Not 5 Bokslutsdispositioner

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| Förändring av periodiseringsfond | -728 | -2 900 |
| Skillnad mellan bokförd avskrivning och avskrivning enligt plan | <u>-1 811</u> | <u>16</u> |
| | -2 539 | -2 884 |

Not 6 Aktuell och uppskjuten skatt

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| Skatt på årets resultat | | |
| Aktuell skatt | -1 623 | -2 010 |
| Justering avseende tidigare år | 0 | 0 |
| Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader | 0 | 0 |
| Totalt redovisad skatt | - 1 623 | - 2 010 |

Avstämning av effektiv skatt

| | 2018 | | 2017 | |
|--|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | Procent | Belopp | Procent | Belopp |
| Redovisat resultat före skatt | | 7 362 | | 10 063 |
| Skatt enligt gällande skattesats | 22,00 | -1 620 | 22,00 | -2 214 |
| Skatteeffekt av: | | | | |
| Ej avdragsgilla kostnader | | -195 | | -227 |
| Schablonintäkt avseende periodiseringsfond | | -14 | | -12 |
| Ej skattepliktiga intäkter | | 206 | | 443 |
| Justering avseende skatter för föregående år | | - | | - |
| Redovisad effektiv skatt | 22,05 | -1 623 | 19,97 | -2 010 |

Not 7 Byggnader och mark

| | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|---|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 16 615 | 16 615 |
| Årets anskaffningar | <u>3 140</u> | <u>-</u> |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 19 755 | 16 615 |
| Ingående avskrivningar | -6 311 | -5 847 |
| Årets avskrivningar | <u>- 483</u> | <u>- 463</u> |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -6 794 | -6 310 |
| Utgående redovisat värde | 12 961 | 10 305 |

an Bst
 TB
 HST
 P

Not 8 Förbättringsutgifter på annans fastighet

| | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|---|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 35 953 | 31 899 |
| Årets anskaffningar | 4 593 | 4 054 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 40 546 | 35 953 |
| Ingående avskrivningar | -5 778 | -4 152 |
| Årets avskrivningar | -1 717 | -1 626 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -7 495 | -5 778 |
| Utgående redovisat värde | 33 051 | 30 175 |

Not 9 Driftsutrustning och inventarier

| | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 183 156 | 171 985 |
| Årets anskaffningar | 14 167 | 13 396 |
| Försäljningar/utrangeringar | -9 543 | -2 225 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 187 780 | 183 156 |
| Ingående avskrivningar | -130 495 | -122 109 |
| Försäljningar/utrangeringar | 9 442 | 2 171 |
| Årets avskrivningar | -10 776 | -10 557 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -131 829 | -130 495 |
| Utgående redovisat värde | 55 951 | 52 661 |

Not 10 Andelar i intresseföretag

| | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|--|--------------|--------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 500 | 1 500 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 500 | 1 500 |
| Utgående redovisat värde | 1 500 | 1 500 |

| Specifikation av andelar i intresseföretag | Antal andelar | Kapitalandel | Rösträttsandel | Bokfört värde | Intäktsförd utdelning | Eget kapital* (2017) | Årets resultat* (2017) |
|--|---------------|--------------|----------------|---------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
| Vänerexpressen i Sverige AB Orgnr. 556278-4081 med säte i Karlstad | 3 666 | 33% | 33% | 1500 | 300 | 5 759 | 1 494 |

* Senast fastslagna resultat

Not 11 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Förutbetalda hyreskostnader | 434 | 426 |
| Förutbetalda försäkringspremier | 635 | 653 |
| Förutbetalda pensionskostnader | 899 | 1 755 |
| Förutbetalt arrende | 862 | - |
| Övriga förutbetalda kostnader | 460 | 367 |
| | 3 290 | 3 201 |

an E A
Ry
TB A SH

Not 12 Kassa och bank

| | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Kassamedel | 14 | 7 |
| Disponibla tillgodohavanden | 35 867 | 44 756 |
| Kortfristiga likvida placeringar | - | - |
| | <u>35 881</u> | <u>44 763</u> |

Not 13 Antal aktier och kvotvärde

| | Antal aktier | Kvotvärde |
|--------------|-----------------|-----------|
| Antal aktier | 20 000 | 1 000 |
| | <u>20 000</u> | |

Not 14 Disposition av vinst eller förlust

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

| | |
|---|--|
| balanserad vinst | 62 137 171 |
| årets vinst | 5 738 962 |
| | 67 876 133 |
| disponeras så att till aktieägare utdelas (143 kronor per aktie) i ny räkning överföres | 2 860 000 65 016 133 67 876 133 |

Not 15 Obeskattade reserver

| | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|--|---------------|---------------|
| Periodiseringsfond tax 2013 | - | 1 672 |
| Periodiseringsfond beskattningsår 2013 | 3 621 | 3 621 |
| Periodiseringsfond beskattningsår 2014 | 2 845 | 2 845 |
| Periodiseringsfond beskattningsår 2015 | 2 766 | 2 766 |
| Periodiseringsfond beskattningsår 2016 | 3 500 | 3 500 |
| Periodiseringsfond beskattningsår 2017 | 2 900 | 2 900 |
| Periodiseringsfond beskattningsår 2018 | 2 400 | - |
| Överavskrivningar | <u>31 980</u> | <u>30 169</u> |
| | 50 012 | 47 473 |

Not 16 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Upplupna semesterlöner | 5 784 | 5 528 |
| Upplupna sociala avgifter | 3 577 | 3 266 |
| Upplupna löner | 1 451 | 1 336 |
| Förutbetalda hyresintäkter | 4 768 | 4 483 |
| Övrigt | <u>6 819</u> | <u>8 072</u> |
| | 22 399 | 22 685 |

anw
RTH
TB
12/5/17

Not 17 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsårets slut har inga väsentliga händelser inträffat som bedöms föranleda särskild upplysning.

Karlstad den 21 mars 2019


Anna Sandborgh
Ordförande


Ulf Nyqvist
Vice ordf



Tommie Bodin

Carina Gullberg

Kjell Hedvall


Lars-Göran Ljunggren


Angelika Nielsen


Fredrik Jönsson


Reine Hilding


Göran Lidström
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats

Johan Eklund
Auktoriserad revisor