

# ÅRSREDOVISNING

för

## Rederiaktiebolaget Ventrafiken

Org.nr. 556236-8620

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2015-01-01 - 2015-12-31

| Innehåll                                   | Sida |
|--|------|
| förvaltningsberättelse                     | 2    |
| resultaträkning                            | 6    |
| balansräkning                              | 7    |
| ställda säkerheter och ansvarsförbindelser | 8    |
| kassaflödesanalys                          | 9    |
| tilläggsupplysningar                       | 10   |
| underskrifter                              | 16   |

# Rederiaktiebolaget Ventrafiken

Org.nr. 556236-8620

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Rederiaktiebolaget Ventrafiken är ett av Landskrona stad helägt kommunalt bolag. Bolagets styrelse har i sin bedömning, genom beslut 2016-02-19, §6 kommit fram till att bolagets verksamhet har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Verksamheten bedrivs i enlighet med av Landskrona stad fastställda ägardirektiv för bolaget och bolagsordning vilken även innefattar de kommunalrättsliga principerna likställighets- och självkostnadsprinciperna. Vidare styrs verksamheten i hög grad av lagar och regler såsom exempelvis sjölagen och Sjöfartsverkets författningssamling.

Rederiet har som föremål för sin verksamhet att bedriva turlistbunden trafik, såväl gods- som passagerartrafik inom samt till och från Landskrona stad och därmed förenlig och kompletterande kompetensenlig verksamhet. I och med bolagets ändrade inriktning i samband med nya ägardirektiv och styrelsens verksamhetsinriktning bedrivs sedan 2014 endast trafik inom Landskrona stad. Styrelsen, bestående av sju ledamöter, tillsätts av kommunfullmäktige som också tillsätter två lekmanarevisor med två ersättare. Bolagsstämman utser revisor.

Rederiet trafikerar linjen Landskrona - Ven med eget tonnage och transporterar passagerare, fordon samt gods året runt med 18 avgångar per vardag. Under högsäsongen på sommaren då turisterna och sommargästerna strömmar till Ven, utökas trafiken med ytterligare avgångar. Linjen baseras på ett avtal med Landskrona stad som också lämnar driftsbidrag för viss del av verksamheten. Förutom stadens bidrag lämnar Region Skåne genom Skånetrafiken enligt avtal med Landskrona stad ett årligt bidrag till rederiet för att man upprätthåller kollektivtrafiken med daglig trafik till och från Ven. Utöver den ordinarie trafiken utförs charteruppdrag med passagerare, fordon och gods i Öresund samt tunga transporter inom Landskrona hamn.

### Organisationen

Rederiets organisation består av tre huvuddelar, en drift- och säkerhetsavdelning, en ekonomi- och administrationsavdelning samt rederiets kommersiella del, bokning och försäljning. VD leder det administrativa och strategiska arbetet och ett nära samarbete mellan de olika avdelningarna är viktigt för att uppnå rederiets mål samt för att ge flexibilitet, samsyn och korta tider till beslut. Detta för att slutligen ge kunden den bästa servicen.

### Styrelsen

Under året har styrelsen haft följande sammansättning:

| Namn               | Funktion              | Tillträdde | Avgick     | Registrerad  | Antal möten | Närvarande |
|--------------------|-----------------------|------------|------------|--------------|-------------|------------|
|                    |                       |            |            | bolagsverket |             |            |
| Björn Falk         | Ordförande            | 2014-01-27 |            | 2014-02-25   | 11          | 11         |
| Jenny Tillander    | Vice Ordf from 150507 | 2014-01-27 |            | 2014-02-25   | 11          | 11         |
| Bertil Engdahl     | Vice Ordf tom 150507  | 2014-01-27 |            | 2014-02-25   | 11          | 9          |
| Göran Wråmfelt     | Ledamot               | 2014-01-27 |            | 2014-02-25   | 11          | 11         |
| Mikael Fahlcrantz  | Ledamot               | 2014-01-27 | 2015-05-07 | 2015-05-19   | 7           | 6          |
| Anders Karlsson    | Ledamot               | 2014-01-27 | 2015-05-07 | 2015-05-19   | 7           | 1          |
| Pernilla Anderberg | Ledamot               | 2014-01-27 | 2015-05-07 | 2015-05-19   | 7           | 4          |
| Angelika Andersson | Ledamot               | 2015-05-07 |            | 2015-05-19   | 4           | 4          |
| Bo Thomasson       | Ledamot               | 2015-05-07 |            | 2015-05-19   | 4           | 4          |
| Lars Svensson      | Ledamot               | 2015-05-07 |            | 2015-05-19   | 4           | 4          |

### VD

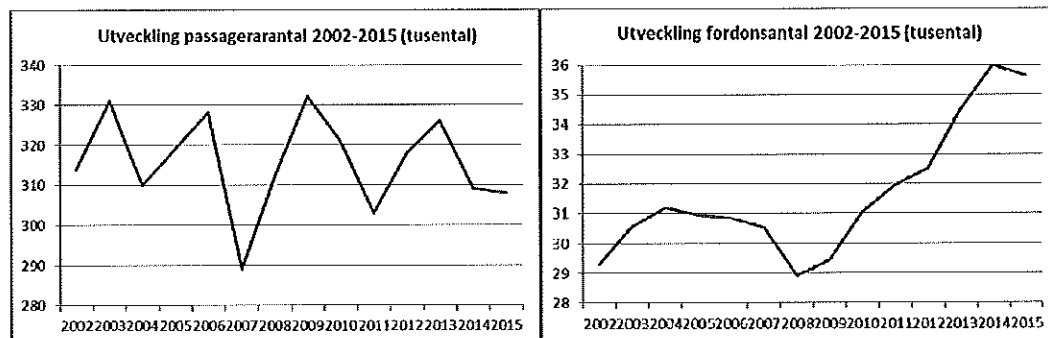
Under året har Rolf Andersson varit VD.

## Rederiaktiebolaget Ventrafiken

Org.nr. 556236-8620

### Passagerar- och fordonstatistik

Passagerartrafiken minskade med 0,4 % och fordonstrafiken minskade med 0,9 % jämfört med 2014. Antalet passagerare uppgick under året till 307 883 (309 152). Antalet fordon uppgick under året till 35 650 (35 977).



### Tonnaget

Under 2015 har rederiets tonnage bestått av M/S Uraniborg (byggd 2012), M/S Stjerneborg (byggd 1990), M/S Norrebro (byggd 1971). I april 2015 avyttrades M/S Norrebro.

### Säkerhet och Miljö

Rederiets verksamhet styrs av flera lagar och regelverk, exempelvis fartygssäkerhetslagen. Transportstyrelsen och Bureau Veritas utfärdar certifieringar och klassningar som intygar att rederiet uppfyller de krav som ställs på verksamheten. För att certifieringarna och klassningarna skall utfärdas genomförs kontinuerliga kontroller av verksamheten och dess fartyg. Grundläggande är att verksamheten skall bedrivas på ett sådant sätt att sjösäkerheten upprätthålls samt att människor, miljö och egendom skyddas. Rederiet arbetar proaktivt vad gäller säkerhetsarbetet för att vara i framkant då nya lagar och förordningar som styr rederiets verksamhet träder i kraft. Som ett led i det genomgående säkerhetstänk är bolaget certifierat inom "Maritime Resource Management". Likaså har rederiet ett genomgående miljötänk vilket bland annat inneburit att noggranna miljööverväganden har gjorts vid val av exempelvis maskineri och reningsteknik ombord på M/S Uraniborg.

### Händelser i den löpande verksamheten 2015

Under året har bolaget fullföljt arbetet med att koncentrera verksamheten till bolagets kärnuppgift: att bedriva trafik mellan Landskrona och Ven. De sista stegen som genomfördes under 2015 har inneburit att M/S Norrebro sålts och personalstyrkan reducerats för att anpassas till den beslutade verksamheten. M/S Uraniborg förvärvades i april 2015 från Landskrona stad.

### Ekonomisk situation

Det kan konstateras att det ekonomiska resultatet för år 2015 innebär att ekonomin är i balans. Årets vinst på 6,1 MSEK, varav intäkter av engångskaraktär 3,3 MSEK, innebär att den strategiska omläggningen och koncentrationen av bolagets verksamhet har haft den önskade effekten och att bolagets egna intäkter nu motsvarar cirka 50 % av bolagets kostnader.

Förvärvet av Uraniborg har inneburit att soliditeten och kasslikviditeten har försämrats.

## Rederiaktiebolaget Ventrafiken

Org.nr. 556236-8620

| Nyckeltal                     | 2015   | 2014   | 2013   | 2012   | 2011   |
|-------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Soliditet, %                  | 11,3   | 13,4   | 1,5    | 15,7   | 31,7   |
| Kassalikviditet, %            | 86     | 258    | 103    | 126    | 259    |
| Res. efter finans.poster, tkr | 6135   | -5671  | -10370 | -844   | -1 837 |
| Egenfinansiering I, %         | 46,4   | 45,7   | 46     | 57     | 53,6   |
| Egenfinansiering II, %        | 50,0   | 39,8   | 36,8   | 48,2   | 46,8   |
| Snittintäkt passagerare, kr   | 39,18  | 35,32  | 32,52  | 30,99  | 27,4   |
| Snittintäkt fordon, kr        | 131,33 | 112,79 | 123,57 | 115,05 | 107,21 |
| Antal passagerare per avg.    | 45     | 44     | 45     | 40     | 39     |
| Antal fordon per avg.         | 5      | 5      | 5      | 4      | 4      |

Egenfinansiering I, redovisar rederiets egna intäkter, inklusive intäkter från RTI-projektet, i förhållande till totala intäkter.

Egenfinansiering II, redovisar rederiets egna intäkter, inklusive intäkter från RTI-projektet, i förhållande till totala kostnader.

Rederiets intäkter består av bidrag från Landskrona stad och Region Skåne samt egna intäkter som främst baseras på rederiets biljettförsäljning.

Rederiet har under året haft intäkter av engångskaraktär på 3 303 877 kr med en resultatpåverkan på 3 303 877 kr (föregående år -1 791 414 kr). Intäkterna av engångskaraktär är hänförligt till försäljningen av M/S Norrebro.

Enligt ägardirektivet ska rederiet arbeta för en ökad egenintjäning. Fördelningen under verksamhetsåret blev 50,0% (39,8%) egna intäkter i förhållande till de totala kostnaderna.

### Framtidsutsikter

Inriktningen för 2016 är att fortsatt fokusera bolaget till kärnuppgiften och ytterligare effektivisera bolagets verksamhet. Budgeten för 2016 innebär att bolaget med de bidrag som lämnas från Landskrona Stad och Region Skåne kommer att visa positivt resultat.

### Rättsprocessen om Ventrafikens taxor

De avgifter som bolaget tar ut för trafiken beslutas inte av bolaget självt och avgifterna är en kommunal taxa som därmed skall fastställas på det sätt som följer av lag. Under året har stadens beslut avseende taxorna varit föremål för en rättslig prövning.

Förvaltningsrätten beslutade den 24 oktober 2014 att upphäva Landskrona stads beslut att fastställa taxorna och konstaterade att taxorna inte skall fastställas av Landskrona stad, utan att länsstyrelsen skall fastställa dem efter förslag från staden. Kammarrätten beslutade den 3 december 2015 att upphäva förvaltningsrättens dom och därmed att fastställa kommunens beslut om taxan för Ventrafikens verksamhet. Kammarrättens dom har inte vunnit laga kraft och den klagande har begärt prövningstillstånd i Högsta förvaltningsdomstolen. Högsta förvaltningsdomstolen har ännu inte beslutat om ett eventuellt prövningstillstånd.

## Rederiaktiebolaget Ventrafiken

Org.nr. 556236-8620

Bolaget är inte part i den pågående rättsprocessen, men utfallet av rättsprocessen skulle kunna innebära att bolaget blir skyldigt att återbetala skillnaden mellan de avgifter som faktiskt tagits ut och de avgifter som i så fall följer av en eventuell dom. Det är för närvarande omöjligt att bedöma de ekonomiska konsekvenserna för bolaget av en sådan eventuell dom. För att eliminera den ekonomiska risken för bolaget avseende detta, har bolaget begärt att Landskrona stad skall garantera att bolaget ersätts fullt ut för eventuella kostnader som uppstår till följd av en eventuell dom avseende taxorna. Kommunfullmäktige har vid sammanträde den 9 februari 2015 beslutat utställa en sådan garanti. Styrelsen kan därmed konstatera att det med anledning av detta inte föreligger någon ekonomisk risk för bolaget.

### Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

|   |                 |
|---|-----------------|
| Till årsstämman förfogande står årets vinst   | 6 134 626       |
|   | <hr/> 6 134 626 |
| Styrelsen föreslår att i ny räkning överföres | 6 134 626       |
|   | <hr/> 6 134 626 |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande tilläggsupplysningar.

**Rederiaktiebolaget Ventrafiken**

Org.nr. 556236-8620

**RESULTATRÄKNING**

|   |     | 2015-01-01        | 2014-01-01        |
|---|-----|-------------------|-------------------|
|   | Not | 2015-12-31        | 2014-12-31        |
| <b>Rörelsens intäkter m.m.</b>  |     |                   |                   |
| Nettoomsättning   |     | 17 851 964        | 16 692 561        |
| Övriga rörelseintäkter  | 3   | <u>24 618 985</u> | <u>21 957 328</u> |
|   |     | 42 470 949        | 38 649 889        |
| <br>  |     |                   |                   |
| <b>Rörelsens kostnader</b>  |     |                   |                   |
| Driftskostnader   | 5   | -7 570 921        | -9 443 093        |
| Handelsvaror  |     | -158 925          | -216 034          |
| Övriga externa kostnader  | 2   | -6 952 148        | -9 728 323        |
| Personalkostnader   | 4   | -18 269 343       | -20 703 988       |
| Avskrivningar av materiella och immateriella<br>anläggningstillgångar           |     | -3 026 629        | -2 131 167        |
| Övriga rörelsekostnader   |     | <u>-4 601</u>     | <u>-2 449 869</u> |
|   |     | -35 982 567       | -44 672 474       |
| <br>  |     |                   |                   |
| <b>Rörelseresultat</b>  |     | 6 488 382         | -6 022 585        |
| <br>  |     |                   |                   |
| <b>Resultat från finansiella poster</b>   |     |                   |                   |
| Resultat från andelar i koncernföretag  | 6   | 0                 | 2 320             |
| Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är<br>anläggningstillgångar | 7   | 0                 | 656 800           |
| Ränteintäkter   |     | 382               | 1 797             |
| Räntekostnader  | 8   | <u>-354 138</u>   | <u>-309 023</u>   |
|   |     | -353 756          | 351 894           |
| <br>  |     |                   |                   |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>  |     | 6 134 626         | -5 670 691        |
| <br>  |     |                   |                   |
| <b>Resultat före skatt</b>  |     | 6 134 626         | -5 670 691        |
| <br>  |     |                   |                   |
| Skatt på årets resultat   | 9   | 0                 | 0                 |
| <br>  |     |                   |                   |
| <b>Årets resultat</b>   |     | <u>6 134 626</u>  | <u>-5 670 691</u> |

**Rederiaktiebolaget Ventrafiken**

Org.nr. 556236-8620

**BALANSRÄKNING**

|  |            | 2015-12-31        | 2014-12-31        |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                            | <b>Not</b> |                   |                   |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                 |            |                   |                   |
| <b>Immateriella anläggningstillgångar</b>    |            |                   |                   |
| Nyttjanderätt till programvaror              | 10         | <u>338 970</u>    | <u>495 267</u>    |
|  |            | 338 970           | 495 267           |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>      |            |                   |                   |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar     | 11         | 62 680 939        | 8 327 555         |
| Inventarier, verktyg och installationer      | 12         | 1 806 019         | 2 215 142         |
| Nedlagda kostnader på annans fastighet       | 13         | <u>428 387</u>    | <u>511 045</u>    |
|  |            | 64 915 345        | 11 053 742        |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>           |            | <b>65 254 315</b> | <b>11 549 009</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                 |            |                   |                   |
| <b>Varulager m.m.</b>                        |            |                   |                   |
| Råvaror och förnödenheter                    |            | 170 232           | 213 446           |
| Färdiga varor och handelsvaror               |            | <u>6 748</u>      | <u>3 042</u>      |
|  |            | 176 980           | 216 488           |
| <b>Kortfristiga fordringar</b>               |            |                   |                   |
| Kundfordringar                               |            | 1 211 181         | 1 384 497         |
| Fordringar Landskrona stad                   |            | 0                 | 4 125 400         |
| Aktuell skattefordran                        |            | 119 994           | 90 169            |
| Övriga fordringar                            |            | 193 207           | 224 610           |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter |            | <u>1 102 702</u>  | <u>971 628</u>    |
|  |            | 2 627 084         | 6 796 304         |
| <b>Kassa och bank</b>                        |            |                   |                   |
| Kassa och bank                               | 17         | <u>8 033 943</u>  | <u>126 751</u>    |
|  |            | 8 033 943         | 126 751           |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>           |            | <b>10 838 007</b> | <b>7 139 543</b>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                      |            | <b>76 092 322</b> | <b>18 688 552</b> |

**Rederiaktiebolaget Ventrafiken**

Org.nr. 556236-8620

**BALANSRÄKNING**

|  | Not | 2015-12-31        | 2014-12-31        |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>              |     |                   |                   |
| <b>Eget kapital</b>                          | 14  |                   |                   |
| <b>Bundet eget kapital</b>                   |     |                   |                   |
| Aktiekapital (25 000 aktier)                 | 15  | <u>2 500 000</u>  | <u>2 500 000</u>  |
|  |     | 2 500 000         | 2 500 000         |
| <b>Fritt eget kapital</b>                    |     |                   |                   |
| Balanserad vinst                             |     | 0                 | 5 670 691         |
| Årets resultat                               |     | <u>6 134 626</u>  | <u>-5 670 691</u> |
|  |     | 6 134 626         | 0                 |
| <b>Summa eget kapital</b>                    |     | <u>8 634 626</u>  | <u>2 500 000</u>  |
| <b>Avsättningar</b>                          |     |                   |                   |
| Avsättning för pensioner                     |     | <u>4 498 225</u>  | <u>3 414 705</u>  |
| <b>Summa avsättningar</b>                    |     | 4 498 225         | 3 414 705         |
| <b>Långfristiga skulder</b>                  | 16  |                   |                   |
| Skulder till kreditinstitut                  |     | 40 000 000        | 0                 |
| Skulder till Landskrona stad                 |     | <u>0</u>          | <u>6 470 894</u>  |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>            |     | 40 000 000        | 6 470 894         |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                  |     |                   |                   |
| Checkräkningskredit                          | 17  | 0                 | 204 721           |
| Skulder till kreditinstitut                  |     | 16 647 000        | 0                 |
| Leverantörsskulder                           |     | 1 281 651         | 801 613           |
| Övriga skulder                               |     | 572 571           | 565 823           |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter |     | <u>4 458 249</u>  | <u>4 730 796</u>  |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>            |     | 22 959 471        | 6 302 953         |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>        |     | <b>76 092 322</b> | <b>18 688 552</b> |
| <b>POSTER INOM LINJEN</b>                    |     |                   |                   |
| <b>Ställda säkerheter</b>                    |     | Inga              | Inga              |
| <b>Ansvarsförbindelser</b>                   |     | Inga              | Inga              |



**Rederiaktiebolaget Ventrafiken**

Org.nr. 556236-8620

**KASSAFLÖDESANALYS**

|   |       | 2015-12-31         | 2014-12-31        |
|---|-------|--------------------|-------------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>   | Not   |                    |                   |
| Rörelseresultat   |       | 6 488 382          | -6 022 585        |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet                                 | 18    | 621 634            | 5 225 540         |
| Erhållen ränta m.m.   |       | 382                | 1 797             |
| Erlagd ränta  |       | -354 138           | -309 023          |
| Betald inkomstskatt   |       | -29 825            | 0                 |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b> |       | <u>6 726 435</u>   | <u>-1 104 271</u> |
| <b>Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital</b>                               |       |                    |                   |
| Minskning(+)/ökning(-) av varulager   |       | 39 508             | 45 636            |
| Minskning(+)/ökning(-) av rörelsefordringar   |       | 5 007 907          | 5 545 366         |
| Minskning(-)/ökning(+) av rörelseskulder  |       | 214 239            | -6 006 217        |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                                     |       | <u>11 988 089</u>  | <u>-1 519 486</u> |
| <b>Investeringsverksamheten</b>   |       |                    |                   |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar   | 11,12 | -56 751 778        | -221 144          |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar                                     |       | 3 508 358          | 3 000 000         |
| Försäljning av andelar i koncernföretag   |       | 0                  | 100 000           |
| Förändring av övriga andelar  |       | 0                  | 1 156 800         |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                                     |       | <u>-53 243 420</u> | <u>4 035 656</u>  |
| <b>Finansieringsverksamheten</b>  |       |                    |                   |
| Årets nyemission  |       | 0                  | 2 000 000         |
| Aktieägartillskott  |       | 0                  | 5 670 691         |
| Förändring av checkräkningskredit   |       | -204 721           | -3 215 742        |
| Amortering lån  |       | -7 279 756         | -7 242 534        |
| Nya lån   |       | 56 647 000         | 0                 |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                                    |       | <u>49 162 523</u>  | <u>-2 787 585</u> |
| <b>Förändring av likvida medel</b>  |       | <u>7 907 192</u>   | <u>-271 415</u>   |
| Likvida medel vid årets början  |       | 126 751            | 398 166           |
| <b>Likvida medel vid årets slut</b>   |       | <u>8 033 943</u>   | <u>126 751</u>    |

# Rederiaktiebolaget Ventrafiken

Org.nr. 556236-8620

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

### ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

#### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### *Fordringar*

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

#### *Övriga tillgångar, avsättningar och skulder*

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### *Intäktsredovisning*

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras företaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

#### *Materiella anläggningstillgångar*

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minus erhållna bidrag och beräknad nyttjandeperiod. Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång.

Följande avskrivningstider tillämpas:

|  | Antal år |
|--|----------|
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 5-40     |
| Inventarier, verktyg och maskiner        | 3-10     |
| Nedlagda kostnader på annans fastighet   | 5-20     |

#### *Immateriella anläggningstillgångar*

Följande avskrivningstider tillämpas:

|                                 | Antal år |
|---------------------------------|----------|
| Nyttjanderätt till programvaror | 5        |

#### *Varulager*

Varulagret är värderat till det lägsta av anskaffningsvärdet, beräknat enligt först-in-först-ut, och nettoförsäljningsvärde.

Inkuransrisker har därvid beaktats.

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

### *Inkomstskatt*

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.  
Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt beräknas med tillämpning av den skattesats som har beslutats eller aviserats per balansdagen vilken för närvarande är 22 %. Uppskjutna skattefordringar redovisas i den omfattning det är troligt att framtida skattemässiga överskott kommer att finnas mot vilka de temporära skillnaderna kan nyttjas.

### *Avsättningar*

Avsättningar redovisas när det finns en legal eller informell förpliktelse till följd av en tidigare händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och beloppen kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt. Tidpunkten eller beloppet för utflödet kan fortfarande vara osäker.

En avsättning redovisas till den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningar tas endast i anspråk för de utgifter som avsättningen ursprungligen var avsedd för. Avsättningar diskonteras till sina nuvärden där pengars tidsvärde är väsentligt.

## UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

| <b>Not 2 Leasingavgifter</b>                           | <b>2015</b>        | <b>2014</b>        |
|--|--------------------|--------------------|
| Leasingavgifter, årets kostnad                         | 5 381 896          | 9 299 100          |
| Återstående leasingavgifter förfaller enligt följande: |                    |                    |
| Inom 1 år  | 4 060 602          | 7 895 456          |
| Mellan 2 till 5 år                                     | 16 144 544         | 31 282 346         |
| Senare än 5 år   | 135 278 000        | 207 940 652        |
|  | <u>155 483 146</u> | <u>247 118 454</u> |

Skillnaden mellan åren förklaras av att bolaget under året förvärvat tidigare hyrt fartyg.

| <b>Not 3 Övriga rörelseintäkter</b>                   | <b>2015</b>       | <b>2014</b>       |
|---|-------------------|-------------------|
| <i>Övriga rörelseintäkter uppdelade på intäktslag</i> |                   |                   |
| Bidrag från Landskrona stad                           | 10 500 000        | 10 500 000        |
| Bidrag från Skånetrafiken                             | 10 500 000        | 10 500 000        |
| Försäkringsersättningar                               | 0                 | 347 225           |
| Övriga ersättningar och intäkter                      | 0                 | 241 163           |
| Vinst vid avyttring materiella anläggningstillgångar  | 3 308 877         | 0                 |
| Hysesintäkter   | 310 108           | 368 940           |
|   | <u>24 618 985</u> | <u>21 957 328</u> |

# Rederiaktiebolaget Ventrafiken

Org.nr. 556236-8620

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

| Not 4 Personal   | 2015              | 2014              |
|--|-------------------|-------------------|
| <i>Medelantal anställda</i>  |                   |                   |
| Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid. |                   |                   |
| Medelantal anställda har varit   | 26,00             | 24,00             |
| varav kvinnor  | 5,00              | 6,00              |
| varav män  | 21,00             | 18,00             |
| <i>Löner, ersättningar m.m.</i>  |                   |                   |
| Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:           |                   |                   |
| Styrelsen och VD:  |                   |                   |
| Löner och ersättningar   | 889 304           | 976 941           |
| Pensionskostnader  | 18 154            | 201 987           |
|  | <u>907 458</u>    | <u>1 178 928</u>  |
| Övriga anställda:  |                   |                   |
| Löner och ersättningar   | 11 151 487        | 13 262 994        |
| Pensionskostnader  | 1 769 336         | 1 336 983         |
|  | <u>12 920 823</u> | <u>14 599 977</u> |
| Sociala kostnader  | 3 681 453         | 4 159 507         |
| Summa styrelse och övriga  | <u>17 509 734</u> | <u>19 938 412</u> |

### Könsfördelning i styrelse och företagsledning

|   |   |   |
|---|---|---|
| Antal styrelseledamöter                 | 7 | 7 |
| varav kvinnor                           | 2 | 2 |
| varav män                               | 5 | 5 |
| Antal övriga befattningshavare inkl. VD | 1 | 1 |
| varav kvinnor                           | 0 | 0 |
| varav män                               | 1 | 1 |

### Not 5 Driftskostnader

Driftskostnaderna består av kostnader avseende drift och underhåll av fartygen exklusive personalkostnader.

| Not 6 Resultat från andelar i koncernföretag | 2015     | 2014         |
|--|----------|--------------|
| Realisationsresultat                         | 0        | -285 229     |
| Återföring av nedskrivningar                 | 0        | 287 549      |
|  | <u>0</u> | <u>2 320</u> |

**TILLÄGGSUPPLYSNINGAR**

| <b>Not 7 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgång</b> | <b>2015</b> | <b>2014</b>    |
|---|-------------|----------------|
| Vinst vid avyttring av andel i bostadsrättsförening                                     | 0           | 656 800        |
|   | <u>0</u>    | <u>656 800</u> |

| <b>Not 8 Räntekostnader och liknande resultatposter</b> | <b>2015</b>    | <b>2014</b>    |
|---|----------------|----------------|
| Kursdifferenser på skulder                              | 0              | 122            |
| Övriga räntekostnader                                   | 277 271        | 251 014        |
| Finansiella kostnader pensionsavsättning KPA            | 76 867         | 57 887         |
|   | <u>354 138</u> | <u>309 023</u> |

| <b>Not 9 Skatt på årets resultat</b>             | <b>2015</b> | <b>2014</b> |
|--|-------------|-------------|
| <i>Avstämning av effektiv skatt</i>              |             |             |
| Resultat före skatt                              | 6 134 626   | -5 670 691  |
| Skatt enligt gällande skattesats 22,00% (22,00%) | -1 349 618  | 1 247 552   |
| Skatteeffekt av:                                 |             |             |
| Ej avdragsgilla kostnader                        | -13 501     | -4 319      |
| Ej skattepliktiga intäkter                       | 29          | 86          |
| Skattemässiga justeringar                        | 54 005      | 348 684     |
| I år utnyttjade underskottsavdrag                | 1 309 085   |             |
| I år uppkomna underskottsavdrag                  | 0           | -1 592 003  |
| Summa  | <u>0</u>    | <u>0</u>    |

Outnyttjat skattemässigt underskott finns med 16,4 (föregående år 22,3) Mkr. Beloppet motsvarar en uppskjuten skattefordran om 3,6 (4,9) Mkr. Uppskjuten skattefordran är av försiktighetskäl värderad till 0.

| <b>Not 10 Nyttjanderätt till programvaror</b> | <b>2015-12-31</b> | <b>2014-12-31</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärde                    | 781 497           | 781 497           |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden      | 781 497           | 781 497           |
| Ingående avskrivningar                        | -286 230          | -129 931          |
| Årets avskrivningar                           | -156 297          | -156 299          |
| Utgående ackumulerade avskrivningar           | <u>-442 527</u>   | <u>-286 230</u>   |
| Utgående redovisat värde                      | 338 970           | 495 267           |

**TILLÄGGSUPPLYSNINGAR**

| <b>Not 11 Maskiner och andra tekniska anläggningar</b> | <b>2015-12-31</b> | <b>2014-12-31</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärde                             | 29 696 421        | 36 183 503        |
| Inköp  | 56 720 275        | 221 144           |
| Försäljningar  | -3 552 851        | -6 733 226        |
| Kommunala bidrag                                       | -11 062 735       | -11 062 735       |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden               | 71 801 110        | 18 608 686        |
| Ingående avskrivningar                                 | -10 306 131       | -10 304 635       |
| Försäljningar  | 3 536 366         | 1 285 012         |
| Årets avskrivningar                                    | -2 350 406        | -1 261 508        |
| Utgående ackumulerade avskrivningar                    | -9 120 171        | -10 281 131       |
| Utgående redovisat värde                               | 62 680 939        | 8 327 555         |

| <b>Not 12 Inventarier, verktyg och installationer</b> | <b>2015-12-31</b> | <b>2014-12-31</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärde                            | 4 498 637         | 4 498 637         |
| Inköp   | 31 503            | 0                 |
| Försäljningar   | -16 515           | 0                 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden              | 4 513 625         | 4 498 637         |
| Ingående avskrivningar                                | -2 283 495        | -1 648 214        |
| Försäljningar   | 13 156            | 0                 |
| Årets avskrivningar                                   | -437 268          | -635 281          |
| Utgående ackumulerade avskrivningar                   | -2 707 606        | -2 283 495        |
| Utgående redovisat värde                              | 1 806 019         | 2 215 142         |

| <b>Not 13 Nedlagda kostnader på annans fastighet</b> | <b>2015-12-31</b> | <b>2014-12-31</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärde                           | 672 577           | 672 577           |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden             | 672 577           | 672 577           |
| Ingående avskrivningar                               | -161 532          | -83 453           |
| Årets avskrivning                                    | -82 658           | -78 079           |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar                 | -244 190          | -161 532          |
| Utgående redovisat värde                             | 428 387           | 511 045           |

| <b>Not 14 Eget kapital</b> | <b>Aktiekapital</b> | <b>Fritt eget kapital</b> |
|----------------------------|---------------------|---------------------------|
| Belopp vid årets ingång    | 2 500 000           | 0                         |
| Årets vinst                |                     | 6 134 626                 |
| Belopp vid årets utgång    | 2 500 000           | 6 134 626                 |

| <b>Not 15 Upplysningar om aktiekapital</b> | <b>Antal aktier</b> | <b>Kvotvärde per aktie</b> |
|--|---------------------|----------------------------|
| Antal/värde vid årets ingång               | 25 000              | 100,00                     |
| Antal/värde vid årets utgång               | 25 000              | 100,00                     |

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

| Not 16 Långfristiga skulder | 2015-12-31        | 2014-12-31       |
|-----------------------------|-------------------|------------------|
| Amortering inom 2 till 5 år | 20 000 000        | 3 235 447        |
| Amortering efter 5 år       | 20 000 000        | 3 235 447        |
|                             | <u>40 000 000</u> | <u>6 470 894</u> |

| Not 17 Checkräkningskredit/kassa och bank                         | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|---|------------|------------|
| Beviljad checkräkningskredit uppgår till:                         | 9 000 000  | 9 000 000  |
| I posten kassa och bank ingår koncernkonto<br>Landskrona stad med | 7.939.527  | 0          |

Checkkrediten ingår som en del av Landskrona stads koncernkonto. Angiven limit avser intern limit.

| Not 18 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet       | 2015-12-31     | 2014-12-31       |
|--|----------------|------------------|
| Avskrivningar  | 3 026 629      | 2 131 167        |
| Vinst vid försäljning av materiella<br>anläggningstillgångar   | -3 488 515     | 0                |
| Förlust vid försäljning av materiella<br>anläggningstillgångar | 0              | 2 448 214        |
| Avsättningar   | 1 083 520      | 646 159          |
|  | <u>621 634</u> | <u>5 225 540</u> |

## ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

### *Koncernförhållanden*

Bolaget ägs till 100 % av Landskrona stad, org.nr 212000-1140.

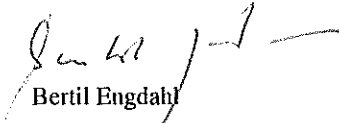
**Rederiaktiebolaget Ventrafiken**

Org.nr. 556236-8620

Landskrona 2016-02-19



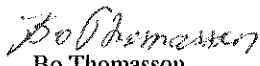
Björn Falk  
Ordförande



Bertil Engdahl



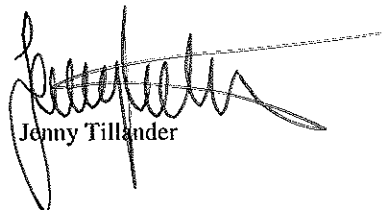
Rolf Andersson  
Verkställande direktör



Bo Thomasson



Lars Svensson



Jenny Tillander



Angelica Andersson




Göran Wramfelt

Min revisionsberättelse har lämnats den

19/2

2016

  
Peter Pankko

Auktoriserad revisor



## REVISIONSBERÄTTELSE

Till årsstämman i Rederiaktiebolaget Ventrafiken

Org.nr. 556236-8620

### Rapport om årsredovisningen

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Rederiaktiebolaget Ventrafiken för år 2015.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

### Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att jag följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### Uttalanden

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rederiaktiebolaget Ventrafikens finansiella ställning per den 31 december 2015 och av dess finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar. Jag tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

### Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Rederiaktiebolaget Ventrafiken för år 2015.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

### Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala mig om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige.

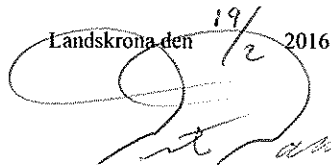
Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag utöver min revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### Uttalanden

Jag tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Landskrona den 19/2 2016  


Peter Pankko

Auktoriserad revisor