

ÅRSREDOVISNING

för

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	9
- balansräkning	10
- kassaflödesanalys	12
- noter	13
- underskrifter	18

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i tkr.

Verksamheten

Mälarhamnar AB ägs sedan den 31 december 2000 av Västerås stad till 55 % och av Köpings kommun till 45 %. Mälarhamnar AB ska bedriva hamnrörelse och godshantering samt terminal- och transportverksamhet, inklusive spedition och klarering. Ändamålet med bolagets verksamhet är att tillförsäkra det lokala och regionala näringslivet kostnadseffektiva och miljövänliga transporter samt därtill hörande terminalverksamhet och godshantering, inklusive spedition och klarering. Till detta kommer upplåtande av markytor och magasin. Den operativa verksamheten bedrivs på Mälarhamnars båda verksamhetsorter; Köping och Västerås.

Företagets säte är Västerås

Översikt över verksamhetens utveckling

mnkr	2018	2019	2020	2021	2022
Nettoomsättning	138	147	128	147	159
Verksamhetens kostnader	102	115	110	129	157
Resultat före avskrivningar	39	35	22	21	2
Resultat e avskrivningar	26	20	8	6	-14
Resultat e finansiella poster	25	20	8	6	-15
Bokslutsdispositioner	-9	-7	-7	-5	16
Skatt på årets resultat	-3,6	-2,8	-0,2	-0,1	-2
Årets resultat	13	10	1	1	-1
Balansomslutning	156	158	155	152	160
Eget kapital	46	44	34	34	33
Aktiekapital	32	32	32	32	32
Räntebärande skulder	27	23	33	21	18
Genomsnittlig ränta på räntebärande skulder (%)	1,4	1,3	1,2	0,9	1,9
Utdelning	13	10	1	1	-
Avkastning på totalt kapital (%)*	16,3	13,0	5,2	4,0	neg
Soliditet (%)*	57	59	58	62	50
Investeringar	24	18	20	6	13
Godsvolym (kiloton)	2688	2664	2579	2890	3032
Fartygsanlöp (st)	766	754	727	813	810

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Ytterligare ett år med nya all time high. Såväl omsättning som volym gods slår nya rekord. Några av de större kunderna har minskat sina volymer samtidigt som någon enstaka ökat. Den stora skillnaden ligger (tyvärr) i effekter av Rysslands invasion av Ukraina. Andelen timmer på export står för den enskilt största ökningen. Samtidigt fortsätter lokal- och fastighetskostnaderna öka. Hamnutvecklingen har lett till kraftiga kostnadsökningar över några år. Det som tidigare var 10 % av verksamhetens kostnader har nu ökat till närmare 30 %. I princip har få aktiviteter, sedan projektstart, genomförts enligt presenterade offerter i Västerås hamnförvaltning och hamnprojekt. Inte sällan slutar överskridandena på tvåsiffriga procenttal. 2019 gick vi över i ett nytt hyresavtal då ekonomin med god marginal gav utrymme för det. Samtidigt var vi också väl medvetna om framtida utmaningar när hyran ökar. Nytt för i år är att vi nu tydligt redovisar skillnaderna mellan de olika hyresmodellerna. Mälarhamnar anser det väl motiverat då den tidigare modellen byggde på ägarnas förväntan på bolaget. Sammantaget innebär detta att Mälarhamnar för 2022 redovisar en förlust.

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

När vi fortsatt var fokuserade på att hantera pandemins konsekvenser slog nästa omvärldshändelse in. Rysslands invasion av Ukraina. Initialt bedömde vi det riskera ytterligare negativa konsekvenser för verksamheten. Sammantaget blev det tvärtom. Kostnader för el och drivmedel har ökat, också för oss. Samtidigt har omsättningen och volymer slagit nya rekord. Drygt 161 mnkr jämfört med förra årets 150 och drygt 3 miljoner ton jämfört med förra årets närmare 2,9. Världsmarknads- priserna på timmer har ökat och därmed svensk export. Den enskilt största ökningen för Mälarhamnar ligger i timmeraffärer. Något som kunderna också gett oss feedback på är affärer vi utför med stor effektivitet och skicklighet. Tyvärr har Mälarprojektet 2022 inneburit stora prövningar för oss. Södertälje sluss stängs på helårsbasis måndag till fredag kl 11-19. Det medför inte förvånande att Sjöfartsverket också får svårt att tillhandahålla tillräckligt med lotsar. Konsekvenser som under året drabbat Mälarhamnar. Ett Mälarhamnar som antagit utmaningen och trots detta lyckats leverera. Tack vare lojala medarbetare, som med kort framhållning ställer upp, har vi kunnat rädda många olyckliga situationer. Det är också ett signum som fått fler kunder att visa intresse för att göra affärer med oss.

Mälarhamnars möjligheter att öka, men också behålla volymerna, är även fortsatt starkt kopplat till statens avgiftsuttag på Sjöfarten. Sjöfartsverket sänker farledsavgifterna samtidigt som kostnaden för lots ökar. P.g.a. lång insegling i Mälaren blir följderna att kunderna drabbas negativt, även under 2023. Det i kombination med fortsatta avstängningar i Södertälje sluss gör inte förutsättningarna för Mälarhamnar bättre.

I årets personalkostnader inryms beslutade ej inbetalda pensionspremier inkl. skatt om 10.051 tkr. Årets pensionskostnader avser till största delen kompensation för ej inbetald pension tidigare år (not 5).

Hantering av risker

Mälarhamnar arbetar aktivt med att identifiera, förstå och reducera risker samt deras möjliga konsekvenser så långt det är möjligt. Riskanalyser ingår som en aktiv del i all affärsverksamhet. Bolaget utsätts genom sin verksamhet för olika risker, både verksamhetsrisker och affärsrisker. Vilken risknivå som kan accepteras bestäms av de mål och marginaler som finns i företaget.

Styrelsen antar regelbundet en internkontrollplan. Löpande riskanalyser både inom miljöområdet och inom verksamhetsområdet genomförs löpande. I ägardirektiven betonas särskilt att minimera de ekonomiska riskerna för ägarna både på kort och på lång sikt.

Verksamhetsrisker/Affärsrisker

Verksamheten bygger i sin helhet på tillstånd och certifikat inom olika områden. Genom omvärldsbevakning och ett aktivt arbete minimeras dessa risker. Äventyrade tillstånd påverkar inte bara ett visst godsslag utan hela bolagets verksamhet och därmed även ägarnas ekonomiska risker. Mälarhamnar har under året haft ett flertal myndighetskontakter kring våra tillstånd och dess förutsättningar. Vi måste tillsammans med ägare och våra kunder inse det ansvarstagande som måste tas, inbördes beroenden och vilka konsekvenser vi riskerar för hela verksamheten om vi inte lever upp till krav och det vi själva redovisat.

Haveririsk

Vid haveri med därtill kopplat driftavbrott som leder till utebliven produktion, uppstår snabbt stora kostnadsökningar, intäktsbortfall, där alternativa produktionslösningar behöver ersätta skadan. Mälarhamnar har en ansvar-, egendoms- och avbrottsförsäkring för att täcka kostnaden det innebär att återställa den skadade egendomen samt de kostnadsökningar alternativt intäktsminskningar som stora plötsliga och oförutsedda skador och produktionsavbrott kan innebära.

Miljörisker

I syfte att förebygga haverier och nödlägen med konsekvenser för den yttre miljön, genomförs systematiskt underhåll av anläggningarna enligt fastställd plan. Regelbunden kontroll i form av utsläppsmätningar, interna revisioner, brandsyner, skyddsronder och rutiner för avvikelshantering bidrar till att fånga upp eventuella fel och brister innan olyckor uppstår.

Anläggningsrisk

Bolagets verksamhet är anläggningsintensiv med betydande investeringar. Varje anläggning motsvarar ett ekonomiskt värde i form av anläggningen i sig samt den verksamhet som bedrivs i anläggningen. Risken består därmed i kostnader för fysiska anläggningar men även intäktsbortfall om verksamheten inte kan bedrivas enligt plan. Bolaget arbetar löpande med förebyggande underhåll och förnyelseinvesteringar för att minimera anläggningsrisken och ha största möjliga leveransförmåga. Eftersom Mälarhamnar är hyresgäst i Västerås och Köping är vi för en stor del av riskområdet anläggning också beroende av ägarnas försäkringslösning, tillsyn, underhåll och investeringar. Kommande år har vi fortsatta utmaningar i begränsningar av våra verksamhetsytor, både avseende ombyggnationer men även belastningsmässigt.

IT-risk

Mälarhamnar utsätts både för fysiskt och logiskt intrång – IT-attacker i form av exempelvis Ransomware (program som låser datorn) och Spoofing (e-post från en person som utger sig för att vara exempelvis vd). Det förebyggs till viss del genom ökat fysiskt skydd men även genom att öka medvetandet om risker. Utbildning i informationssäkerhet genomfördes under 2020.

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

Operativ risk

Med operativ risk menas fel eller brister i bolagets rutiner som kan leda till ekonomiska eller förtroendemässiga förluster. Otydlig arbetsfördelning och arbetssätt samt bristande kompetens kan medföra att bolaget förlorar intäkter och/eller får ökade kostnader. Kvalitetsbrister i administrativa rutiner skapar extra arbete i form av felsökning och leder därmed till ökade kostnader. För att begränsa dessa risker ansvarar varje avdelning för att det finns väl dokumenterade rutiner, tillförlitliga IT-system och en intern kontrollplan/revisionsprogram.

Valutarisk

Valutarisk avser främst anskaffningar från utlandet där fakturering sker i utländsk valuta. Omfattningen är relativt begränsad och kurssäkras vid väsentliga belopp. Lån upptas i svenska kronor.

Ränterisk

Mälarhamnars likvida medel ska i enlighet med bolagets finanspolicy placeras på konton i bank. Några väsentliga räntebärande tillgångar i övrigt finns inte varför intäkter och kassaflöde från den löpande verksamheten i allt väsentligt är oberoende av förändringar i marknadsräntor. Skulder till kreditinstitut är i en kontokredit med ränta baserad på Stibor 3 månader.

Kreditrisk

Kreditrisken utgörs av att bolaget vid varje tillfälle har en betydande mängd utestående fordringar, det vill säga den kredit som ges till kunder. Denna risk begränsas genom bolagets fastställda principer för att säkerställa att försäljningen sker till kunder med lämplig betalningshistorik samt förskottsbetalning.

Finansieringsrisk

Med finansieringsrisk avses risken att finansiering inte alls kan erhållas, eller endast till kraftigt ökade kostnader. Försiktighet i hanteringen av finansieringsrisk innebär för Mälarhamnar att inneha tillräckliga likvida medel eller avtalade kreditmöjligheter.

Politisk risk

Politisk risk handlar främst om förändringar i de regelverk som rör sjöfart, transport- och logistikbranschen, direkt eller indirekt, exempelvis styrmedel, Sjöfartsverkets avgiftsmodell, regelverket kring inlandssjöfarten. Politiska risker är svåra att förutse och gardera sig emot. Mälarhamnar bedriver en aktiv omvärldsbevakning, påverkansarbete och branschsamarbete i syfte att ta del av och påverka förslag och beslut.

Händelser av väsentlig betydelse

Under 2022 har vi medvetet fortsatt arbeta för nöjda kunder. Affärsavdelningen har genomfört gemensamma SWOT-analyser med flera kunder i syfte att bli bättre tillsammans. Genomlysningarna ökar medvetandet om det som redan är bra, men visar också på utvecklingsområden framåt. Internt har arbetet med att förbättra kvalitet och effektivitet fortsatt. Till vår stora glädje konstateras stora förbättringar i nära alla lasthanteringar som vi följt upp under året.

Under året har vi rekryterat fler medarbetare till kaj än tidigare år. En medveten satsning för att kunna bibehålla och utveckla affärerna. Det innebär också att utbildningarna ökar. Våra medarbetare förväntas ha bred kompetens och utvecklad yrkesskicklighet. Maj 2022 gick vi också över från tidigare egen extringskår, behovsanställda för kortare uppdrag, till bemanningsföretag. Ett upplägg som ger personalen bättre anställningsvillkor och förhoppningsvis också Mälarhamnar mindre merarbete i kombination med tryggare tillgång. Upplägget kommer att utvärderas under 2023.

I november anställdes ny HR-chef. Hon har snabbt tagit sig an flera viktiga utvecklingsfrågor med ambition att arbeta med employer branding för att behålla, utveckla och attrahera nya medarbetare, bidra till bättre arbetsmiljö och nöjda kunder.

Remissversionen av ny nationell plan för infrastrukturen saknade än en gång investeringar i ny Hjulstabro. En för Mälarprojektet helt avgörande pusselbit. Efter stora gemensamma kraftansträngningar i påverkansarbetet kom åtminstone en första del av finansieringen med i den fastställda planen. Nu måste påverkansarbetet fortsätta, så att hela bron får en planlagd tydlighet. Först då vet marknaden med säkerhet när avtalets nya Mälarmax kan passera Södertälje sluss och gå hela vägen till Västerås och Köping.

Under året påbörjade Mälarhamnar också ett gemensamt påverkansarbete med Vänerhamn. Det hamnbolag som har likartade möjligheter men också utmaningar. Mälarhamnar och Vänerhamn kan båda erbjuda långa sträckors avlastning av landinfrastrukturen. Samtidigt drabbas vi relativt mest av bristen på konkurrensneutralitet mellan trafikslagen. I november fick vi en unik möjlighet att presentera vårt möjliga bidrag för det nytillträdde Trafikutskottet i Riksdagen. Ett arbete som måste fortsätta också under 2023.

Styrning och uppföljning

Styrelsen består av sju ordinarie ledamöter med fyra suppleanter. Vid styrelsemöten deltar även normalt vd, affärschefen och ekonomichefen. Styrelsen för Mälarhamnar AB sammanträdde vid sju protokollförda tillfällen under 2022. Vid styrelsemöten informeras styrelsen om bolagets verksamhetsutveckling och utveckling av finansiell ställning. Utöver de protokollförda styrelsemötena har styrelsen också genomfört utvecklings- och strategidagar.

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

Styrelsen upprättar/uppdaterar årligen en arbetsordning i enlighet med aktiebolagslagen och ägardirektiven. Årligen upprättas/uppdateras också en instruktion för vd. Attest- och beslutsrätt anges i denna vd-instruktion och kompletteras med en attestinstruktion. Dessa tre styrdokument omarbetades under 2020. Styrelsen godkänner årligen bolagets verksamhetsplan och budget. Ledningsgruppsmöte äger regelbundet rum, vanligtvis en till två gånger per månad.

Västerås och Köpings kommunfullmäktige beslutar ägardirektiv för Mälarhamnar AB. Direktiven reglerar vilka frågor som styrelsen eller företagsledningen ska föra till kommunfullmäktige. Detta kan gälla större förvärv eller avyttringar och större verksamhetsförändringar. Ägaren fastställer finansiella måltal som ska ses som långsiktiga mål. Mälarhamnar ska eftersträva att skapa en stabil ekonomi på både kort och lång sikt och ska agera så att ägarnas risker minimeras. Budgetens och verksamhetsplanens intentioner och tillhörande ekonomiuppföljningsprocess strävar mot att Mälarhamnar lever upp till ägardirektivens ekonomiska mål.

Styrelsen och företagsledningen upprättar årligen en rapport över hur ägardirektivet har uppfyllts under året. Rapporten utgör en viktig del i ägarnas tillsynsplikt över bolaget och dess efterlevnad av ägardirektivet och det kommunala uppdraget. Utöver den finns löpande redovisning av verksamheten till ägarna. Styrelsen upprättar också internkontrollplan vilken regelbundet följs upp.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Omsättningssvängningarna är betydande och ställer höga krav på flexibilitet och omställning på kostnadssidan. En genomtänkt planeringsprocess, tidregistrering och gemensamma avtal för kajpersonal ger möjligheter att möta nämnda omsättningssvängningar. Dock har lokal- och fastighetskostnader, vilka är att betrakta som fasta, ökat avsevärt den senaste femårsperioden, från 17 mnkr till 48 mnkr, en ökning med 31 mnkr (182 %).

Årets intäkter uppgick till 161 mnkr (150) vilket är en ökning med 7 % och 10 mnkr högre än budget. Antal anlöp landade på samma nivå som föregående år (810). Volymerna, dvs fartygshanterat gods ökade med 5 % och passerade 3 miljoner ton.

Intäkterna för våra 15 största kunder, för vilka vi såg vikande volymer 2016, har vi under åren 2017–2022 sett en återhämtning; 93 mnkr år 2016 mot 132 mnkr år 2022, en ökning med 42 %.

Trots stor volymökning ligger personalkostnaderna 47 mnkr (exkl. engångsposter), på samma nivå som föregående år och på en lägre nivå, 5 mnkr, jämfört med budget. Övriga externa kostnader, 99 mnkr ligger 17 mnkr högre än föregående år. Driftkostnader och kostnader för underhåll och reparationer hamnar 9 mnkr högre än föregående år. Ökade volymer har gett ökade kostnader för underhåll och reparationer, avseende anläggningen, kranar, maskiner och arbetsbåtar. Ökade volymer men framför allt prishöjningar har gett högre kostnader för el och drivmedel.

Administrativa kostnader ligger ca 1 mnkr högre än föregående år. Den högre kostnaden avser främst ökade IT-kostnader i samband med införande av nytt verksamhets-/terminalsystem.

Investeringarna i verksamheten, fordon, maskiner och verktyg, uppgick till 13 mnkr (6).

Mälarhamnar har inga andra pensionsförpliktelser än sådana som är tryggade genom försäkringslösning. Pensionskostnaden, exkl. engångsposter, uppgick för året till 1,5 mnkr (1,8).

Rörelseresultatet -14,3 mnkr (+6), har belastats med reservering av pensionskostnader på 10 mnkr, nedskrivning av förbättringsutgift på annans fastighet 2 mnkr och personalkostnad avseende år 2023 på 1 mnkr. Den hyresmodell som sedan ett par år belastar Mälarhamnar motsvarade drygt 13 mnkr. Om hänsyn tas till skillnaden mellan hyresmodellerna och nämnda engångskostnader hade Mälarhamnar med god marginal klarat ägarnas avkastningskrav.

I ägardirektivet fastställs att Mälarhamnars soliditet ska uppgå till lägst 30 %, samt att avkastning på totalt kapital ska uppgå till lägst 5 %. Utöver det ska Mälarhamnar lämna utdelning till ägarna på minst 700 000 kr, vilket fördelas mellan ägarna utifrån ägarandel. Mälarhamnar ska också bidra till finansiering av investeringar i hamnanläggningar genom reglering av hyran.

Följande mål fanns för innevarande år tillsammans med utfall för senaste tre åren:

	Mål	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
Soliditet (%)	30	50	62	58
Avkastning på totalt kapital (%)	5	neg	4	5
Utdelning (tkr)	700	-	700	700

Trots de fem senaste årens aktieutdelningar på 24,6 mnkr noteras att soliditeten är fortsatt god. Vi når ägarkravens mål på minst 30 %.

Förväntad utveckling

Arbetet med att färdigställa Södertälje sluss enligt avtal pågår för fullt med mål om ett färdigställande under 2025. Hamnlayout 1.0 är i stort färdigställd i Västerås medan några få delar återstår i Köping. I Västerås kommer därför arbetet med Hamnlayout 2.0 att startas under våren 2023.

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

Aldrig någonsin har signalerna om transportsystemets utmaningar varit så tydliga. I remissversionen för Ny Nationell Plan lyfter Trafikverket nu fram också vägsystemets bristande funktionalitet. Eller som myndighetens GD sa vid ett seminarium "Ökad sjöfart är ett välkommet bidrag till ett slitet vägsystem". Vid samma seminarium uttalade sig åkeriförbundet "vi har känslan att godset kan åka längre på de andra trafikslagen" Bristen på lastbilschaufförer är akut i Europa och Sverige. Sjöfarten har potential att snabbt ställa om och vara en bidragande del i lösningen. Ända sen 2012 har vi på nationell nivå haft kännedom om att vi inte kan eller kommer att kunna bygga oss till den kapacitet vi behöver, för fungerande person- och godstransporter. Under lång tid har sedan fokus legat på järnvägens brister. Till det kommer alltså nu också samma uppvaknade om vägsystemet.

Trafikverkets uppdrag är att planera utifrån den s.k. fyrstegsprincipen, vilket myndigheten också säger sig göra. Samtidigt påpekar man också behovet av styrmedel. Mälarhamnar drar slutsatsen att det faktum att myndigheten inte förfogar över verktygen styrmedel medför att steg 1 åtgärder i princip uteblir.

Under 2023 hoppas vi kunna välkomna en ny linje mellan Polen och Västerås med flera avgångar per vecka. Parallellt har vi också påbörjat ett nytt arbete för en linje mellan Norvik och Västerås. I båda fallen är våra samarbetspartners stora och befintliga aktörer på den europeiska och globala marknaden.

Samarbetet med den av regeringen utsedde nationell samordnare sjöfart går mycket bra. Under 2023 kommer det att i hans uppdrag hållas varuägardialoger med av Mälarhamnar utvalda kunder i syfte att stimulera överflyttning från väg till sjö. I slutet av mars hålls ett högnivåmöte i Västerås med bl.a. GD Trafikverket, GD Sjöfartsverket och GD Transportstyrelsen med nationell samordnare som arrangör. På agendan för det mötet står gemensamt arbete framåt för mer trafik på Mälaren.

Mälarhamnarna har ett mycket gynnsamt läge, geografiskt och med stora potentiella import- och exportvolymerna i regionen. Att inte omhänderta de möjligheter som parternas investeringar på sammantaget minst 5,4 miljarder kronor, exklusive Hjulstabron, öppnar upp för måste sägas vara ett nationellt misslyckande.

Mälarhamnar har gjort vår hemläxa. Vi har ställt om, vi har anpassat oss, vi har ökat flexibiliteten, kompetensen och effektiviteten, vi har kostnadskontroll, vi har ökat omsättningen och marginalerna, vi har utvecklat samarbetena med våra kunder och deras uppfattning om oss i positiv riktning. Nu är det verkligen dags för politik och myndigheter att göra sin hemläxa. Staten hade tydliga ambitioner i avsiktsförklaringen om Mälarprojektet 2009. De miljö- och kapacitetsvinster som sågs möjliga redan för 13 år sen har bara ökat i behov och omfattning. Det finns politisk samsyn, målen är sedan länge på plats, beslut fattas i rätt riktning och tjänstepersoner tillsätts i syfte att underlätta och effektivisera. Tydliga budskap kommer löpande i diverse olika uppföljningsrapporter beställda av politik och myndigheter - vi kan fortfarande inte skönja någon överflyttning av godstransporter från väg till sjöfart. Mälarhamnar är en mycket viktig pusselbit för arbetet med att ställa om transportsektorn mot hållbara lösningar.

Vi kan göra världens skillnad och att det händer! Ja, det tänker i alla fall vi fortsätta arbeta för!

Väsentliga personalförhållanden - medarbetare

	2018	2019	2020	2021	2022
Medarbetarkostnader, mnkr	48	52	47	48	58
- Därav lönekostnader, mnkr	47	50	46	47	57
Tillsvidareanställda män*	51	54	49	45	50
Tillsvidareanställda kvinnor*	13	16	15	13	11
Visstidsanställda män*	-	1	1	2	-
Visstidsanställda kvinnor*	-	-	-	-	2
Årsarbetare	69	73	67	64	60
Sjukfrånvaro i procent av arbetstid totalt	4,8	4,4	5,2	6,5	8,8
- varav män**			3,2	7	9,1
- varav kvinnor**			5,7	4,4	7,7
- varav < 29 år**			7,6	5	13,9
- varav 30-49 år**			6,8	9,1	8,5
- varav > 50 år**			3,0	4,1	6,9
Långtidsfrånvaro, andel av total sjukfrånvaro	37	48	9	52	47
Långtidsfrånvaro mer än 60 dagar	2	1	1	5	6

* Årssnitt ** Sjukfrånvaro uppdelat på ålder och kön redovisas from. år 2020

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

Antalet tillsvidareanställda var vid årets början 60 och vid årets slut 63. Medeltalet anställda (årsarbetare) minskade från 64 till 60. Detta beror på olika anledningar, men främst på att vi inte längre har extraanställda, sk extringar, i intern regi. Sedan maj 2022 anlitar vi ett bemanningsföretag för att lösa bemanningen vid arbetstoppar. Under året har vi haft en pensionsavgång och åtta medarbetare har slutat. Vi har rekryterat 15 nya medarbetare. Personalomsättningen för 2022 hamnar på 13 %, vilket är högre än föregående år. Den genomsnittliga anställningstiden är drygt 11 år och genomsnittsåldern är fortsatt 44 år. Kön fördelningen i företaget är 20 % kvinnor och 80 % män.

Sjukfrånvaron har under året ökat, från föregående års 6,5 % till 8,8 %. Detta beror dels på en hög sjukfrånvaro i januari och februari då smittspridningen av covid-19 var som värst, dels på att vi haft fler långtidssjuka än tidigare år. Sex medarbetare har haft en sjukfrånvaro som är 60 dagar eller mer. En hamn är en relativt farlig arbetsplats där det kan inträffa olyckor. Därför arbetar Mälarhamnar med systematiskt arbetsmiljöarbete hela tiden och målet är att inga olycksfall som föranleder direkt sjukfrånvaro ska ske. Trots detta har 14 olycksfall inträffat som föranlett kortare och en längre sjukfrånvaro. De vanligaste olycksorsakerna har varit halkolyckor samt fall- och klämskador.

För att få en bild i realtid hur medarbetarna och organisationen mår har vi under året använt oss av ett verktyg från Winningtemp. Syftet är att mäta hur bra vi är tillsammans, ett förbättringsverktyg som ska främja dialog, bidra till positiv utveckling och en förbättrad psykosocial arbetsmiljö där alla medarbetare ges en möjlighet att göra sin röst hörd. Alla medarbetare får fyra slumpmässiga frågor varje vecka som mäter organisationens engagemang, välmående och utveckling. Svaren är helt anonyma. Vi har under året ökat vårt totala index från 6,6 till 6,7 på en 10-gradig skala.

Miljö-hållbar utveckling

I linje med ägardirektiven drivs verksamheten utifrån en klimat- och miljömässigt medveten inriktning. Genom ett integrerat, proaktivt miljöarbete som syftar till att minimera negativ miljöpåverkan medverkar Mälarhamnar till en hållbar utveckling. Relevanta mål och mätmetoder inom miljöområdet utarbetas och följs upp genom regelbundna revisioner. Bolaget bedriver en tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Mälarhamnar är certifierat enl. ISO 9001 och ISO 14001.

Bolagets mest betydande miljöaspekter:

- Utsläpp till vatten av metaller och petroleumprodukter genom avrinning från hårdgjorda ytor
- Utsläpp till luft från fordon och arbetsmaskiner

Miljömål 2022 var att minska andelen fossilt bränsle i verksamheten. Valet av nya arbetsfordon med ECO funktion samt personbilar med hybridmotor (el och bensin) har gjort att verksamheten har minskat sitt fossila koldioxidutsläpp. Andelen hållbar förnybar råvara i dieselbränslet uppgår till 30 % vilket har minskat andelen fossilt bränsle med 25 %. Målet att minska andelen fossilt bränsle i verksamheten kvarstår under 2023. Verksamheten kommer även framöver att jobba med miljö som en betydande del av inköpet eller upphandlingen.

Vi ställer höga krav för utsläpp till Mälaren och grundvattenrecipienten. Vi utvecklar vårt system för omhändertagande av dagvatten. I och med att dagvattendammarna är i full drift tas prover så uppföljning av utsläppsvärden (föroreningar) kan ske på dagvatten. Resultaten så här långt är mycket tillfredställande med en reningseffekt på 80 %. Provtagningarna fortsätter under 2023. I Västerås är nära 70 % av de öppna hamnytorna kopplade till dagvattendammarna. Under 2022 installerades en filteranläggning för dagvattenrening i Köping. Denna anläggning ska rena dagvattnet innan det rinner vidare ut i Mälaren. Anläggningen omhändertar ca 50 % av de öppna kajytorna i hamnen i Köping. Under 2023-2024 ska resterande 50 % påkopplas till en reningsanläggning.

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	31 800	0	1 805	792	2 597
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			792	-792	0
Utdelning till aktieägare			-700		-700
Årets förlust				-870	-870
Belopp vid årets utgång	31 800	0	1 897	-870	1 027

Resultatdisposition (kronor)

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står	
balanserad förlust	-18 102 602
fri överkursfond	20 000 000
årets förlust	<u>-869 646</u>
	1 027 752
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	<u>1 027 752</u>
	1 027 752

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

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		159 360	146 985
Övriga rörelseintäkter		<u>2 036</u>	<u>3 255</u>
		161 396	150 240
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3, 4	-98 305	-81 301
Personalkostnader	5	-58 808	-47 823
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-18 322	-15 066
Övriga rörelsekostnader		<u>-220</u>	<u>0</u>
		-175 655	-144 190
Rörelseresultat		-14 259	6 050
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter		11	11
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-270</u>	<u>-256</u>
		-259	-245
Resultat efter finansiella poster		-14 518	5 805
Bokslutsdispositioner			
Förändring av avskrivningar utöver plan		<u>16 000</u>	<u>-4 885</u>
		16 000	-4 885
Resultat före skatt		1 482	920
Skatt på årets resultat	6	-2 352	-128
Årets resultat		<u>-870</u>	<u>792</u>

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

BALANSRÄKNING

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	7	106	177
Förbättringsutgifter annans fastighet	8	54	73
Kranar, maskiner, inventarier och verktyg	9	122 585	127 145
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	422	0
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>123 167</u>	<u>127 395</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	11	701	421
Andra långfristiga fordringar		182	176
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>883</u>	<u>597</u>
Summa anläggningstillgångar		124 050	127 992
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		18 656	17 030
Aktuell skattefordran		0	70
Övriga fordringar		3 161	672
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	12	14 382	5 952
Summa kortfristiga fordringar		<u>36 199</u>	<u>23 724</u>
Summa omsättningstillgångar		36 199	23 724
SUMMA TILLGÅNGAR		160 249	151 716

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

BALANSRÄKNING

		2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not		
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	13	31 800	31 800
Summa bundet eget kapital		<u>31 800</u>	<u>31 800</u>
Fritt eget kapital			
Fri överkursfond		20 000	20 000
Balanserat resultat		-18 103	-18 195
Årets resultat		-870	792
Summa fritt eget kapital		<u>1 027</u>	<u>2 597</u>
Summa eget kapital		<u>32 827</u>	<u>34 397</u>
Obeskattade reserver			
Akkumulerade avskrivningar utöver plan		58 748	74 748
Summa obeskattade reserver		<u>58 748</u>	<u>74 748</u>
Avsättningar	14		
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser enligt tryggandelagen		11 013	1 291
Uppskjuten skatteskuld	11	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa avsättningar		<u>11 013</u>	<u>1 291</u>
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	15	<u>17 811</u>	<u>20 701</u>
Summa långfristiga skulder		<u>17 811</u>	<u>20 701</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		23 275	10 929
Aktuell skatteskuld		2 326	0
Övriga skulder		995	744
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	16	<u>13 254</u>	<u>8 906</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>39 850</u>	<u>20 579</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		160 249	151 716

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

KASSAFLÖDESANALYS

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		-14 259	6 050
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	17	28 144	14 552
Erhållen ränta m.m.		11	11
Erlagd ränta		-270	-256
Betald inkomstskatt		-236	-175
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		13 390	20 182
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar		-1 403	-5 406
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar		-10 917	-1 734
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder		12 346	3 774
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder		4 378	939
Kassaflöde från den löpande verksamheten		17 794	17 755
Investeringsverksamheten			
Förvärv av byggnader och mark	7	0	0
Förvärv av maskiner och andra tekniska anläggningar	8	-2 249	0
Förvärv av inventarier, verktyg och installationer	9	-13 430	-5 379
Försäljning av inventarier, verktyg och installationer		1 897	514
Förvärv av pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		-422	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-14 204	-4 865
Finansieringsverksamheten			
Ändring långfristig fodran		0	419
Ändring långfristig skulder inkl avsättning		0	-3
Amortering långfristiga lån		-2 890	-12 606
Utbetald utdelning		-700	-700
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-3 590	-12 890

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt. Kundfordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra kundfordringar.

Skulder

Skulder tas upp till det nominella värdet

Intäktssredovisning

Intäkten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Bolagets utförda uppdrag resultatavräknas i samma takt som tjänster utförs. Intäkter av bolagets tillhandahållna lageringsutrymmen periodiseras under avtalsperioden.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella 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.

	Antal år
Markanläggning	10-20
Förbättringsutgift annans fastighet	10-20
* Stomme	5-20
* Verktyg	5-10
* Andra tekniska delar	5-10
Maskiner	5-10
Inventarier och verktyg	3-10

Leasing

Samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella, redovisas som hyresavtal (operationella leasingavtal). Samtliga leasingavtal kostnadsförs linjärt över leasingperioden

*Inkomstskatt**Uppskjuten skatt*

Bolaget har tillämpat redovisning av inkomstskatten i enlighet med Bokföringsnämndens allmänna råd 2001:1 innebärande att uppskjuten skatt redovisas på samtliga temporära skillnader som uppkommer mellan det skattemässiga värdet på tillgångar och skulder och dess redovisade värden i balansräkningen. Den huvudsakliga temporära skillnaden härrör sig från avskrivning av materiella anläggningstillgångar och avsättning för pensioner samt för obeskattade reserver.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Inga uppskattningar och bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i den finansiella rapporten finns.

NOTER**UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER**

Not 3	Leasingavtal - Operationell leasing leasetagare	2022	2021
	Under året har företagets leasingavgifter uppgått till	44 075	36 237
	Framtida minimileasingavgifter för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande: Inom 1 år	<u>47 618</u> 47 618	<u>44 016</u> 44 016

I företagets redovisning utgörs den operationella leasingen i allt väsentligt av hyrda fastigheter/lokaler och ytor. Avtalet om hyra av fastigheter och ytor löper på tre år. Vid utebliven uppsägning förlängs arrendet med tre år för varje gång och med nio månaders uppsägningstid. Storleken på de framtida leasingavgifterna baseras dels på storleken på investeringarna i hamnanläggningarna, dels på utvecklingen av konsumentprisindex, dels på kalkylränta enligt riktlinjer som lämnas av SKR. I övrigt förekommer inga variabla avgifter.

Not 4	Ersättning till revisorer	2022	2021
	<i>Ernst & Young AB</i>		
	Revisionsuppdrag	61	59
	Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag	9	2
		<u>70</u>	<u>61</u>

Med revisionsuppdrag avses revisors arbete för den lagstadgade revisionen och med revisionsverksamhet olika typer av kvalitetssäkringstjänster. Övriga tjänster är sådant som inte ingår i revisionsuppdrag, revisionsverksamhet eller skatterådgivning.

Not 5	Personal	2022	2021
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	60	64
	varav kvinnor	11	12
	varav män	49	52

NOTER**Löner, ersättningar m.m.**

Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:

Styrelsen och VD:		
Löner och ersättningar	1 614	1 581
Pensionskostnader	95	85
VD pension	10 051	0
	<u>11 760</u>	<u>1 666</u>
Övriga anställda:		
Löner och ersättningar	32 032	31 283
Pensionskostnader	1 466	1 692
	<u>33 498</u>	<u>32 975</u>
Sociala kostnader	12 340	12 310
Summa styrelse och övriga	<u>57 598</u>	<u>46 951</u>

Könsfördelning i styrelse och företagsledning

Antal styrelseledamöter	7	7
varav kvinnor	3	2
varav män	4	5
Antal övriga befattningshavare inkl. VD	6	6
varav kvinnor	3	3
varav män	3	3

Avtal har träffats med den verkställande direktören om avgångsvederlag motsvarande 21 månadslöner vid uppsägning från företagets sida. Enligt anställningsavtalet gäller 6 månaders uppsägningstid från den verkställande direktörens sida och 3 månaders uppsägningstid från företagets sida. VD's anställningsavtal ger rätt till avsättning till pensionsförsäkring motsvarande 35 % av grundlönen.

Not 6	Skatt på årets resultat	2022	2021
	Aktuell skatt	-2 632	-183
	Uppskjuten skatt	280	55
		<u>-2 352</u>	<u>-128</u>
	Avstämning av effektiv skatt		
	Resultat före skatt	1 482	920
	Skattekostnad 20,60% (20,60%)	-305	-190
	Skatteeffekt av:		
	Ej avdragsgilla kostnader	-2 620	-28
	Ej skattepliktiga intäkter	69	35
	Skattereduktion för investeringar	224	0
	Förändring Uppskjuten skatt	280	55
	Summa	<u>-2 352</u>	<u>-128</u>
Not 7	Byggnader och mark	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	3 301	3 301
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 301	3 301
	Ingående avskrivningar	-3 124	-3 022
	Årets avskrivningar	-71	-102
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-3 195</u>	<u>-3 124</u>
	Utgående redovisat värde	106	177

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

NOTER

Not 8	Förbättringsutgifter annans fastighet	2022-12-31	2021-12-31	
	Ingående anskaffningsvärde	185	185	
	Inköp	2 249	0	
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 434	185	
	Ingående avskrivningar	-113	-94	
	Årets avskrivningar	-19	-19	
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-131	-113	
	Årets nedskrivningar	-2 249	0	
	Utgående ackumulerade nedskrivningar	-2 249	0	
	Utgående redovisat värde	54	73	
Not 9	Kranar, maskiner, inventarier, verktyg.	2022-12-31	2021-12-31	
	Ingående anskaffningsvärde	260 620	260 482	
	Inköp	13 430	5 746	
	Försäljningar/utrangeringar	-5 442	-5 608	
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	268 608	260 620	
	Ingående avskrivningar	-133 475	-124 087	
	Försäljningar/utrangeringar	3 436	5 557	
	Årets avskrivningar	-15 984	-14 945	
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-146 023	-133 475	
	Utgående redovisat värde	122 585	127 145	
Not 10	Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2022-12-31	2021-12-31	
	Ingående anskaffningsvärde	0	367	
	Förändring	422	-367	
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	422	0	
	Utgående redovisat värde	422	0	
Not 11	Uppskjuten skatt	2022-12-31		
		Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld
	Byggnader och mark	0	463	0
	Pensionsavsättningar	0	238	0
			701	0
				2021-12-31
		Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld
	Pensionsavsättningar	0	421	0
			421	0
Not 12	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2022-12-31	2021-12-31	
	Förutbetalda hyror	11 606	3 199	
	Förutbetalda försäkringspremier	0	1 145	
	Övrigt	2 776	1 608	
		14 382	5 952	
Not 13	Upplysningar om aktiekapital	Antal aktier	Kvotvärde per aktie	
	Antal/värde vid årets ingång	318 000	100,00	
	Antal/värde vid årets utgång	318 000	100,00	

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

NOTER

Not 14	Avsättningar	2022-12-31	2021-12-31
	<i>Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser enligt tryggandelagen</i>		
	Redovisat värde vid årets början	1 291	1 294
	Årets avsättningar	9 722	-3
	Redovisat värde vid årets slut	<u>11 013</u>	<u>1 291</u>
Not 15	Checkräkningskredit	2022-12-31	2021-12-31
	Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	110 000	110 000
	Utnyttjad kredit, Västerås stad uppgår år 2022 till 17 811 tkr och år 2021 till 20 701 tkr		
Not 16	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2022-12-31	2021-12-31
	Upplupna Löner,semester- och kompskulder inkl soc.avgifter	7 449	6 601
	Upplupna sociala avgifter	818	800
	Övriga poster	4 987	1 505
		<u>13 254</u>	<u>8 906</u>
Not 17	Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	2022-12-31	2021-12-31
	Avskrivningar	16 073	15 066
	Vinst vid försäljning av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-111	-514
	Förlust vid försäljning av materiella och immateriella anläggningstillgångar	220	0
	Avsättningar	9 713	
	Övriga poster	2 249	0
		<u>28 144</u>	<u>14 552</u>
Not 18	Disposition av vinst eller förlust		
	Förslag till disposition av bolagets vinst		
	Till årsstämman förfogande står		
	balanserad förlust	-18 103	
	fri överkursfond	20 000	
	årets förlust	-870	
		<u>1 028</u>	
	Styrelsen föreslår att i ny räkning överföres	<u>1 028</u>	
		1 028	
Not 19	Eventualförpliktelser		
	Inga ställa säkerheter eller eventualförpliktelser finns för räkenskapsåret 2022 och 2021.		
Not 20	Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut		
	Styrelseledamöterna är invalda efter räkenskapsårets slut och har registrerats hos Bolagsverket januari 2023.		

Mälarhamnar AB

Org.nr. 556088-4727

NOTER

Not 21 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital (eget kapital + 79,4 % av obeskattade reserver) i procent av balansomslutning

Avkastning på totalt kapital

Rörelseresultat med tillägg för finansiella intäkter, i procent av balansomslutning

VÄSTERÅS

Kai Wärn

Eva Kugelberg

Carola Alzén
Verkställande direktör

Mats Eriksson

Sören Pettersson

David Sharp

Jenny Freed
Ordförande

Anna Eriksson
Vice ordförande

Vår revisionsberättelse har lämnats den .

Ernst & Young AB

Per Modin
Auktoriserad revisor