

Scanlines Gedser Havn A/S

CVR-nr. 33509170

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 08.05.2013.

Dirigent

Navn: Søren Poulsgaard Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	8
Balance pr. 31.12.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2012	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Scanlines Gedser Havn A/S
Havneholmen 29, 6 sal
1561 København V

CVR-nr.: 33509170
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Bestyrelse

Søren Poulsgaard Jensen, Formand
Dr. Gernot Tesch
Per Madsen

Direktion

Per Madsen, adm. direktør
Claus Peter Vitting Nikolajsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Scanlines Gedser Havn A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14.03.2013

Direktion

Per Madsen
adm. direktør

Claus Peter Vitting Nikolajsen

Bestyrelse

Søren Poulsgaard Jensen
Formand

Dr. Gernot Tesch

Per Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Scanlines Gedser Havn A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Scanlines Gedser Havn A/S for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 14.03.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kirsten Aaskov Mikkelsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje og drive Gedser havn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 23,9 mio. kr. som anses for tilfredsstillende.

Indenfor de kommende 2-3 år indsættes to nye færger på ruten Gedser-Rostock, og derfor ombygges og opgraderes havneområdet tilsvarende for at imødekomme kravene til disse. Europa-kommissionen har samtidig anerkendt Gedser-Rostock-ruten som en "Motorway of the Sea". Dette medfører, at de igangværende infrastrukturelle arbejder relateret til Gedser-Rostock-forbindelsen er medfinansieret af EU's TEN-T-program. Samlet har EU øremærket 10,4 mio. EUR til havneombygningsprojektet, som skal medvirke til at styrke Gedser-Rostock-korridoren.

Forventet udvikling

Vi forventer et resultat for 2013 på niveau med 2012.

Særlige risici

Risikofaktorerne afdækkes på koncernniveau og vi henviser til ledelsesberetningen for Scandlines Danmark A/S for detaljeret omtale heraf.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Ændring i bestyrelsen

Der har siden 1. januar 2012 været følgende ændringer i bestyrelsen:

Per Madsen fra den 19. december 2012

Tage Reinert indtil den 10. januar 2012

Bengt Åke Günther Pihl indtil den 16. maj 2012

Claus Peter Vitting Nikolajsen fra den 16. maj til den 19. december 2012

Søren Poulsgaard Jensen tiltrådt som formand den 16. maj 2012.

Ændring i direktion

Der har siden 1. januar 2012 været følgende ændringer i direktionen:

Claus Peter Vitting Nikolajsen fra den 27. juni

Per Madsen fra den 19. december 2012

Steen Wæver indtil den 27. juni 2012.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af indtægter vedrørende leje samt havne- og anløbsafgifter.

Af- og nedskrivninger

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært efter en individuel vurdering af brugstiden.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Personaleomkostninger

Der er ikke i 2012 udbetalt vederlag til direktion og bestyrelse.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, havneanlæg og havneinstallationer samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40 år
Havneanlæg og havneinstallationer	40 år
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	3 - 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Genindvindingsværdi er den højeste af kapitalværdien (nutidsværdien af de fremtidige nettoindbetalinger) og salgsværdien (mæglervurdering) fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres på ruteniveau.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 t.kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Nettoomsætning	1	38.180	21.523
Bruttoresultat		38.180	21.523
Af- og nedskrivninger	2	(19.916)	(3.626)
Andre driftsomkostninger	3	(5.880)	(2.810)
Driftsresultat		12.384	15.087
Skat af ordinært resultat	4	11.532	(7.336)
Årets resultat		<u>23.916</u>	<u>7.751</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		23.000	7.000
Overført resultat		916	751
		<u>23.916</u>	<u>7.751</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 t.kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		292.690	108.433
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		252	30
Materielle anlægsaktiver under udførelse		<u>8.917</u>	<u>110.383</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>301.859</u>	<u>218.846</u>
Anlægsaktiver		<u>301.859</u>	<u>218.846</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		369	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	500
Udskudt skat		4.127	360
Andre tilgodehavender	6	<u>9.163</u>	<u>1.254</u>
Tilgodehavender		<u>13.659</u>	<u>2.114</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>1.891</u>
Omsætningsaktiver		<u>13.659</u>	<u>4.005</u>
Aktiver		<u><u>315.518</u></u>	<u><u>222.851</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 t.kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	7	13.500	13.500
Overført overskud eller underskud		100.362	99.467
Forslag til udbytte for regnskabsåret		23.000	7.000
Egenkapital		<u>136.862</u>	<u>119.967</u>
Udskudt skat		0	8.456
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>8.456</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.483	3.670
Gæld til tilknyttede virksomheder		175.173	90.758
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>178.656</u>	<u>94.428</u>
Gældsforpligtelser		<u>178.656</u>	<u>94.428</u>
Passiver		<u>315.518</u>	<u>222.851</u>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	10		
Ejerforhold	11		
Koncernforhold	12		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksom- hedskapi- tal t.kr.	Overført overskud eller un- derskud t.kr.	Forslag til udbytte for regn- skabsåret t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital primo	13.500	99.446	7.000	119.946
Foreslået udbytte	0	0	23.000	23.000
Udbetalt udbytte	0	0	(7.000)	(7.000)
Årets resultat	0	916	0	916
Egenkapital ultimo	13.500	100.362	23.000	136.862

Noter

1. Nettoomsætning

Nettoomsætningen vedr. lejeindtægter fra udlejning af Gedser havn.

	<u>2012</u> t.kr.	<u>2011</u> t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	19.916	3.626
	<u>19.916</u>	<u>3.626</u>

3. Andre driftsomkostninger

Lejeudgifter 400 t.kr.

Vedligeholdelse mv. 2.700 t. kr.

Øvrige omkostninger ved drift *) 2.780 t.kr.

*) **Heraf honorar til generalforsamlingsvalgt revisor**

Lovpligtig revision 100 t.kr.

	<u>2012</u> t.kr.	<u>2011</u> t.kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	691	(890)
Ændring af udskudt skat	(12.223)	8.226
	<u>(11.532)</u>	<u>7.336</u>

	<u>Grunde og bygninger</u> t.kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> t.kr.	<u>Materielle anlægsaktiver under udførelse</u> t.kr.
5. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	224.734	195	110.383
Overførsler	101.443	44	(101.487)
Tilgange	102.694	209	21
Kostpris ultimo	<u>428.871</u>	<u>448</u>	<u>8.917</u>
Af- og nedskrivninger primo	(116.296)	(165)	0
Årets afskrivninger	(19.885)	(31)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(136.181)</u>	<u>(196)</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>292.690</u>	<u>252</u>	<u>8.917</u>

Noter

6. Andre tilgodehavender

Moms og afgifter 600 t.kr

Tilgodehavende EU-tilskud 8.400 t.kr

Øvrige tilgodehavender 163 t.kr

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi t.kr.</u>
7. Virksomhedskapital			
Aktiekapitalen	<u>13.500</u>	1.000,00	<u>13.500</u>
	<u>13.500</u>		<u>13.500</u>

8. Eventualforpligtelser

Scandlines Gedser Havn A/S er sambeskattet med moderselskabet Scandlines Danmark A/S og dets danske datterselskaber. Det enkelte selskab i sambeskatningen hæfter udelukkende for selskabets egen skat af den skattepligtige indkomst, indtil skatten er betalt til administrationselskabet. Herefter hæfter Scandlines Danmark A/S som administrationselskab alene for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten.

Selskabet hæfter solidarisk for koncernselskabernes mellemværende i Scandlines Danmark A/S koncernens Cash-pool arrangement.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gæld i ultimativt moderselskab er sikret ved pant i selskabets ”varemærker”, varebeholdninger, tilgodehavender, bankindeståender samt ejerpantebreve for nom. 23,9 mio.kr. i ejendomme og havneanlæg og havneinstallationer.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte aktiver udgør pr. 31. december:

Grunde og bygninger samt havneanlæg og havneinstallationer 297,2 mio.kr

Tilgodehavender 9,6 mio.kr

Garantiforpligtelser

Garanti over for tredjemand 63,1 mio.kr.

Noter

10. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Scandlines Gedser Havn A/S' nærtstående parter med bestemmende indflydelse omfatter Scandlines Gedser-Rostock A/S.

Transaktioner mellem Scandlines Gedser Havn A/S og Scandlines Gedser-Rostock A/S incl. øvrige koncernselskaber sker på markedsmæssige vilkår.

11. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Scandlines Gedser-Rostock A/S

12. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Scandlines Gedser Havn A/S indgår i koncernregnskabet for Scandlines Danmark A/S. Koncernregnskabet for det ultimative moderselskab Scandferries Holding GmbH kan rekvireres på selskabets adresse eller via det tyske selskabsregister på internet adressen www.unternehmenregister.de.