

Årsredovisning
för
Yilport Gävle AB
559007-6898

Räkenskapsåret
2021

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Yilport Gävle AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 28 juni 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 30 juni 2022


Eryn Dinyovszky

Årsredovisning
för
Yilport Gävle AB
559007-6898
Räkenskapsåret
2021

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Kassaflödesanalys	6
Noter	7

Styrelsen och verkställande direktören för Yilport Gävle AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Yilport Gävle AB är ett helägt dotterbolag till Yilport Sweden Terminal Investments AB 556967-4608. Bolaget bedriver hamn- och stuveriverksamhet, vilket innefattar hantering av alla typer av gods, lagring av gods och utrustning, lastning och lossning av gods, järnvägstrafik och transport av gods, genom olika transportmetoder. Bolaget bedriver även containerverksamhet i hamnen. Dispositionen av verksamhetsområdet regleras i koncessionsavtal med Gävle Hamn AB. Vidare bedrivs verksamhet innefattande uthyrning av lokaler för vissa tillhörande tjänster samt speditorsrelaterade tjänster och datahantering.

Företaget har sitt säte i Gävle.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2021 har Yilport Gävle AB fortsatt utbyggnaden av hamnen i linje med avtalet med Gävle Hamn för att möta marknadens nuvarande och framtida behov. Utbyggnaden kommer öka kapaciteten genom mer ytor, fler och större kranar samt kraftigt utökad lagerkapacitet med en hög grad av automation. Detta för att ge både befintliga och framtida kunder mer flexibilitet och stötta deras logistikflöden. Utbyggnaden beräknas vara klar under senare delen av 2022.

Bolaget har varit påverkat av Covid-19 pandemin. Globala försörjningskedjor har varit under stor stress under året och detta har påverkat bolaget på flera sätt. Volatilitet i volym och brist på reliabilitet i fartygsanläggsplanering har medfört tidvis hård ansträngning av resurser och ökade kostnader.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Även 2022 kommer präglas av störningar i de globala försörjningskedjorna vilket fortsatt kommer påverka bolaget. Kriget i Ukraina påverkar inte direkt bolaget men indirekt genom att sanktioner mot Ryssland påverkar alla transportslag, fartyg, tåg samt lastbil. Skiftningar mellan transportslag är att förvänta.

Långsiktigt förväntas marknaden utvecklas väl då Gävle geografiskt ligger i en mycket stark exportregion med varor som produceras av svensk basindustri som stål, trä och förädlade trävaror. Denna export är ökande och likaså är andelen som containeriseras.

Användande av finansiella instrument

Yilport Gävle AB har ingått derivatavtal för att minska sin ränterisk på de lån som bolaget har. På balansdagen fanns ränteswappar på nominellt 299 847 855 kr (95 125 620 kr), varav 299 847 855 kr (95 125 620 kr) omfattas av säkringsredovisning enligt BFN K3 11:39 och därför redovisas inte värdeförändringarna på instrumenten i bolagets finansiella rapporter. För verkligt värde på derivaten finns upplysning i not 3. Alla siffror är i SEK om inte annat framgår.

Miljöpåverkan

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Bolaget bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken.

Tillståndsplikten avser den del av bolagets verksamhet som utgörs av hamnverksamhet, det vill säga lastnings- eller lossningskajer. Detta är bolagets huvudverksamhet och innebär främst en påverkan på den yttre miljön genom utsläpp till luft och vatten samt buller.

Bolaget verkar för att säkerställa att verksamheten utförs med fokus på hållbar utveckling. Bolaget följer lokala, nationella och internationella policys för minskad miljöpåverkan såsom World Port Climate Initiative att använda bästa tillgängliga teknik för energi effektivitet samt CO2 och NOx utsläpp.

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	431 401	421 209	280 700	236 944	192 625
Resultat efter finansiella poster	530	29 151	13 808	5 667	-2 102
Balansomslutning	1 185 484	805 719	469 202	220 409	117 699
Soliditet (%)	61,9	74,2	57,5	11,2	10,4

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	558 219 848	-2 813 338	555 456 510
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		-2 813 338	2 813 338	0
Erhållna aktieägartillskott		156 430 242		156 430 242
Årets resultat			-2 784 376	-2 784 376
Belopp vid årets utgång	50 000	711 836 752	-2 784 376	709 102 376

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	711 836 752
årets förlust	-2 784 376
	709 052 376
disponeras så att i ny räkning överföres	709 052 376

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

Resultaträkning	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	5, 6	431 401 418	421 208 947
Övriga rörelseintäkter	7	1 988 510	6 647 454
Summa rörelsens intäkter		433 389 928	427 856 400
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	8, 9	-256 886 524	-221 911 496
Personalkostnader	10	-124 131 530	-113 361 447
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-48 333 839	-47 490 376
Summa rörelsens kostnader		-429 351 894	-382 763 318
Rörelseresultat	11	4 038 034	45 093 082
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	12	2 102 272	3 196
Räntekostnader och liknande resultatposter	13	-5 610 381	-15 944 803
Summa finansiella poster		-3 508 108	-15 941 607
Resultat efter finansiella poster		529 926	29 151 475
Bokslutsdispositioner	14	-2 109 679	-31 026 007
Resultat före skatt		-1 579 753	-1 874 532
Skatt på årets resultat	15	-1 204 623	-938 806
Årets resultat		-2 784 376	-2 813 338

5

Yilport Gävle AB
Org.nr 559007-6898

4 (20)

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR**Anläggningstillgångar****Immateriella anläggningstillgångar**

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt
liknande rättigheter

16

21 417 061

30 843 126

Goodwill

17

33 559 429

48 221 315

54 976 490**79 064 441****Materiella anläggningstillgångar**

Byggnad

18

32 420 002

43 084 580

Maskiner och andra tekniska anläggningar

19

53 732 896

66 775 741

Inventarier, verktyg och installationer

20

47 694 638

14 638 884

Pågående nyanläggningar

21

667 738 058

156 383 589

801 585 593**280 882 795****Finansiella anläggningstillgångar**

Andelar i koncernföretag

22

0

0

Summa anläggningstillgångar**856 562 083****359 947 236****Omsättningstillgångar****Varulager m m**

23

Reservdelslager

7 793 312

5 037 018

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

63 029 393

68 872 803

Fordringar hos koncernföretag

448 354

3 889 722

Aktuella skattefordringar

0

233 192

Övriga kortfristiga fordringar

15 492 118

17 003 799

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

0

254 200

Förutbetalda kostnader

24

10 940 599

9 445 050

89 910 464**99 698 765****Kassa och bank**

231 218 360

341 036 348

Summa omsättningstillgångar**328 922 135****445 772 132****SUMMA TILLGÅNGAR****1 185 484 218****805 719 368**

Yilport Gävle AB
Org.nr 559007-6898

5 (20)

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital**

25, 26

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital**50 000****50 000*****Fritt eget kapital***

Balanserad vinst eller förlust

711 836 752

558 219 848

Årets resultat

-2 784 376

-2 813 338

Summa fritt eget kapital**709 052 376****555 406 510****Summa eget kapital****709 102 376****555 456 510****Obeskattade reserver**

27

31 301 297

53 755 240

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld

28

4 390 077

6 308 073

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

29

303 515 464

112 565 939

Skulder till koncernföretag

29

0

6 040 058

Summa långfristiga skulder**303 515 464****118 605 997****Kortfristiga skulder**

Skulder till kreditinstitut

18 222 470

10 530 369

Leverantörsskulder

37 146 108

22 858 939

Skulder övriga koncernbolag

57 114 036

14 118 967

Aktuella skatteskulder

1 021 831

0

Övriga kortfristiga skulder

4 664 326

3 829 871

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

30

19 006 234

20 255 402

Summa kortfristiga skulder**137 175 005****71 593 548****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****1 185 484 218****805 719 368**

Kassaflödesanalys	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		4 038 034	45 093 082
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	31	48 270 217	48 068 937
Betald skatt		-1 867 596	443 517
Räntor		-3 513 859	-15 941 607
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		46 926 796	77 663 928
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av varulager		-2 756 293	-4 714 899
Förändring av kundfordringar		5 843 410	-627 075
Förändring av kortfristiga fordringar		4 569 745	-214 899
Förändring av leverantörsskulder		14 287 169	-4 453 726
Förändring av kortfristiga skulder		42 756 091	-33 420 979
Kassaflöde från den löpande verksamheten		111 626 918	34 232 350
Investeringsverksamheten			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		0	-96 600
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-51 644 638	-1 327 012
Pågående nyanläggningar		-521 601 083	-151 702 885
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	2 168 710
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-573 245 721	-150 957 787
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		211 941 000	0
Skulder koncernföretag		-6 040 058	263 299
Amortering av lån		-10 530 369	-23 280 510
Utbetald utdelning		0	-8 000 000
Fusionerade likvida medel		0	22 416 382
Erhållna aktieägartillskott		156 430 242	415 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		351 800 815	406 399 171
Årets kassaflöde		-109 817 988	289 673 734
Likvida medel vid årets början		341 036 348	51 362 614
Likvida medel vid årets slut	32	231 218 360	341 036 348

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av den ersättning som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för mervärdesskatt, rabatter, returer och liknande avdrag. Intäkterna som erhålls avser lastning/lossning fartyg, lastning tågagnar samt lastning/tömning containrar.

Tjänsteuppdrag

Tjänster utförs i huvudsak till fast pris baserat på volym och redovisas i resultatet när tjänsten är utförd. Utförda tjänster som ännu ej har fakturerats redovisas som upparbetad men ej fakturerad intäkt. För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas intäkten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken	20%
Goodwill och kundrelationer	10%

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	4-5%
Markanläggningar	5%
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10-20%
Inventarier, verktyg och installationer	10-20%

Finansiella instrument

Företaget tillämpar säkringsredovisning i syfte att minska fluktuationer i resultatet som en följd av säkring av ränterisker. Omvärdering sker ej av den säkrade posten om det finns en motsatt värdeförändring på säkringsinstrumentet.

Företaget innehar ränteswappar för att säkra kassaflöden hänförligt till lån som löper med fast ränta. Vid kassaflödessäkring redovisas erlagd respektive erhållen ränta på säkringsinstrumentet i samma period som räntan på säkrade posten redovisas.

Säkringsredovisningen avbryts om

*Säkringsinstrumentet förfaller, säljs, avvecklas eller löses in eller

*säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkringsredovisning

Eventuellt resultat från säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Säkring av bolagets räntebindning (säkringsredovisning)

Företaget tillämpar säkringsredovisning i syfte att minska fluktuationer i resultatet som en följd av säkring av ränterisker. Omvärdering sker ej av den säkrade posten om det finns en motsatt värdeförändring på säkringsinstrumentet.

Företaget innehar ränteswappar för att säkra kassaflöden hänförligt till lån som löper med fast ränta. Vid kassaflödessäkring redovisas erlagd respektive erhållen ränta på säkringsinstrumentet i samma period som räntan på säkrade posten redovisas..

Säkringsredovisningen avbryts om

*Säkringsinstrumentet förfaller, säljs, avvecklas eller löses in eller

*säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkringsredovisning

Eventuellt resultat från säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

Leasingavtal

Ett finansiellt leasingavtal är ett avtal enligt vilket de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägandet av en tillgång i allt väsentligt överförs från leasinggivare till leasingtagaren. Övriga leasingavtal klassificeras som operationella leasingavtal. Samtliga leasingavtal redovisas enligt reglerna för operationell leasing.

Leasetagare

Leasingavgifter vid operationella leasingavtal kostnadsförs linjärt över leasingperioden, såvida inte ett annat systematiskt sätt bättre återspeglar användarens ekonomiska nytta över tiden.

Leasinggivare

Leasingintäkter vid operationella leasingavtal intäktsförs linjärt över leasingperioden, såvida inte ett annat systematiskt sätt bättre återspeglar användarens ekonomiska nytta över tiden.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Likvida Medel

Likvida medel inkluderar kassamedel och disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt andra kortfristiga likvida placeringar som lätt kan omvandlas till kontanter och är föremål för en obetydlig risk för värdefluktuationer. För att klassificeras som likvida medel får löptiden inte överskrida tre månader från tidpunkten för förvärvet.

Inkomstskatter

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

f

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras på faktisk data och de metoder som är uppsatta i lag. I de fall där faktorer inte varit kända vid tiden för bokslutet har ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden gjorts. Detta gäller främst avsättningar för eventuell rörlig ersättning som beslutas av ägargruppen, resultat i försäkringsärenden relaterat till skador som uppkommit i driften eller ännu inte avslutade förhandlingar med kunder om priser eller villkor.

Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet. De poster som berörs är immateriella och materiella anläggningstillgångar.

Not 2 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Kriget i Ukraina påverkar inte direkt bolaget men indirekt genom att sanktioner mot Ryssland påverkar alla transportslag, fartyg, tåg samt lastbil.

Not 3 Verkligt värde på derivatinstrument som används för säkringsändamål

Med ränterisk avses risken att verkligt värde eller framtida kassaflöden fluktuerar till följd av ändrade marknadsräntor. Företaget är huvudsakligen exponerad för ränterisk genom dess lånefinansiering.

Företagets samtliga ränteswappar som innebär att fast ränta swappas till rörlig ränta är identifierade som kassaflödessäkringar, innebärande säkring av företagets kassaflöde hänförligt till lån som löper med fast ränta.

Verkligt värde på derivatinstrument uppgick på balansdagen till följande belopp:

	2021-12-31	2020-12-31
Ränteswappar	-3 567 323	-4 641 425
	-3 567 323	-4 641 425

Ytterligare information beträffande säkringsredovisningen återfinns i avsnittet användning av finansiella instrument i förvaltningsberättelsen.

Not 4 Ställda Säkerheter

Yilport Gävle AB är tillsammans med Yilport Sweden Terminal investments AB de lån som finns inom koncernen mot SEB. De består av:

- Pant i bankkonton som innehas av något av bolagen.
- Pant i eventuell fordran under förvärvsavtalet
- Pant i eventuell försäkringsersättning

	2021-12-31	2020-12-31
Bankkonton	231 218 360	341 036 348
	231 218 360	341 036 348

Not 5 Nettoomsättningens fördelning

	2021	2020
I nettomsättningen ingår intäkter från:		
Tjänster	356 683 993	353 753 647
Hyror	34 160 037	44 063 280
Internfakturering	38 886 207	24 549 128
Övrigt	1 671 181	-1 157 108
	431 401 418	421 208 947

Not 6 Leasing, leasinggivaren

Under perioden erhållna avgifter 22 210 297 kronor (23 133 333).

Fordran avseende framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2021	2020
Inom ett år	28 717 792	23 133 570
Senare än ett år men inom fem år	45 905 944	58 415 844
Senare än fem år	108 236 796	149 393 512
	182 860 532	230 942 926

Not 7 Övriga rörelseintäkter

	2021	2020
Vinst vid avyttring av anläggningstillgång	0	2 168 710
Övriga Intäkter	175 196	58 859
Försäkringsersättning	2 629	2 419 708
Ersättning höga sjuklönekostnader	1 810 685	2 000 176
	1 988 510	6 647 453

Not 8 Operationella leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende hyres- och leasingavtal, uppgår till 101 847 921 kronor (82 266 831).

Framtida leasingavgifter och avgifter för nyttjanderätter, för icke uppsägningsbara avtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2021	2020
Inom ett år	105 451 785	93 811 341
Senare än ett år men inom fem år	350 381 334	295 102 901
Senare än fem år	1 601 039 355	1 397 348 608
	2 056 872 474	1 786 262 850

För att driva hamnverksamheten krävs tillgänglighet till hamnområde, kranar och truckar för att lasta, lossa och förflytta gods och för detta har bolaget huvudsakligen tre avtal:

Hamnområde: Avtal med Gävle hamn fördelat på fast och rörlig nyttjanderätt. Den fasta delen uppgår till 5 426 tkr/månad och den rörliga ca 1 117 tkr/månad. Den rörliga delen bygger på miniminivå enligt avtal.

Truckar: Leasingavtal med Cargotec ca 1 198 tkr/månad.

Not 9 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föräns av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter. Revisionsarvodet betalas av moderbolaget, Yilport Sweden Terminal Investments AB.

Not 10 Anställda och personalkostnader

	2021	2020
Medelantalet anställda		
Kvinnor	25	24
Män	150	141
	175	165
Löner och andra ersättningar		
Övriga anställda	88 697 085	80 459 091
	88 697 085	80 459 091
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för övriga anställda	5 309 670	5 832 705
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	29 000 062	25 881 618
	34 309 732	31 714 323
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	123 006 817	112 173 414

Medeltalet anställd: Metoden för att beräkna antalet anställda har ändrats för 2021 och även räknats om för 2020, utgångspunkten är nu antalet arbetade timmar med beaktande för frånvaro.

VD är avlönad av moderbolaget Yilport Sweden Terminal Investments AB

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

Andel kvinnor i styrelsen	25 %	25 %
Andel män i styrelsen	75 %	75 %
Andel kvinnor bland VD och övriga ledande befattningshavare	100 %	100 %
Andel män bland VD och övriga ledande befattningshavare	0 %	0 %

Not 11 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

	2021	2020
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	17,47 %	16,27 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	3,09 %	5,14 %

Not 12 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2021	2020
Övriga ränteintäkter	5 751	3 196
Kursdifferenser	2 096 521	0
	2 102 272	3 196

Not 13 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021	2020
Räntekostnader till koncernföretag	109 348	263 299
Övriga räntekostnader	5 106 825	5 908 203
Kursdifferenser	0	9 432 408
Övriga finansiella kostnader	394 208	340 892
	5 610 381	15 944 802

Not 14 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Återföring från periodiseringsfond	22 390 321	3 473 993
Lämnade koncernbidrag	-24 500 000	-27 000 000
Förändring av överavskrivningar	0	-7 500 000
	-2 109 679	-31 026 007

Not 15 Aktuell och uppskjuten skatt

	2021	2020
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-3 122 619	-2 856 189
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	1 917 996	1 917 383
Totalt redovisad skatt	-1 204 623	-938 806

Avstämning av effektiv skatt

	2021		2020	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		-1 579 753		-1 874 532
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	325 429	21,40	401 150
Ej avdragsgilla kostnader		-331 081		-98 391
Övrigt		1 821 378		1 895 079
Ej avdragsgill avskrivning Goodwill		-3 020 349		-3 136 644
Redovisad effektiv skatt	-76,25	-1 204 623	-50,08	-938 806

Not 16 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	98 883 716	0
Inköp	0	96 600
Förvärv vid fusion	0	98 787 116
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	98 883 716	98 883 716
Ingående avskrivningar	-68 040 590	0
Årets avskrivningar	-9 426 065	-5 338 098
Förvärv vid fusion	0	-62 702 492
Utgående ackumulerade avskrivningar	-77 466 655	-68 040 590
Utgående redovisat värde	21 417 061	30 843 126

Not 17 Goodwill

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	146 722 000	0
Förvärv vid fusion	0	146 722 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	146 722 000	146 722 000
Ingående avskrivningar	-98 500 685	0
Årets avskrivningar	-14 661 886	-8 185 820
Förvärv vid fusion	0	-90 314 865
Utgående ackumulerade avskrivningar	-113 162 571	-98 500 685
Utgående redovisat värde	33 559 429	48 221 315

Not 18 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	51 479 590	13 872 200
Inköp	0	50 369
Omklassificeringar	-9 205 852	27 460 744
Förvärv vid fusion	0	10 096 277
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	42 273 738	51 479 590
Ingående avskrivningar	-8 395 010	-2 154 513
Omklassificeringar	1 218 640	0
Årets avskrivningar	-2 677 365	-3 023 656
Förvärv vid fusion	0	-3 216 841
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 853 735	-8 395 010
Utgående redovisat värde	32 420 003	43 084 580

Not 19 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	130 563 893	112 532 424
Inköp	469 122	871 743
Omklassificeringar	-555 132	-25 410 918
Förvärv vid fusion	0	42 570 644
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	130 477 883	130 563 893
Ingående avskrivningar	-63 788 152	-54 771 781
Omklassificeringar	126 023	16 189 846
Årets avskrivningar	-13 082 858	-13 453 430
Förvärv vid fusion	0	-11 752 787
Utgående ackumulerade avskrivningar	-76 744 987	-63 788 152
Utgående redovisat värde	53 732 896	66 775 741

Not 20 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	48 828 309	12 403 885
Inköp	25 053 420	404 900
Omklassificeringar	17 846 385	28 163 398
Förvärv vid fusion	0	7 856 126
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	91 728 114	48 828 309
Ingående avskrivningar	-34 189 425	-5 928 869
Omklassificeringar	-1 218 640	-16 189 847
Årets avskrivningar	-8 625 411	-4 441 328
Förvärv vid fusion	0	-7 629 381
Utgående ackumulerade avskrivningar	-44 033 476	-34 189 425
Utgående redovisat värde	47 694 638	14 638 884

Not 21 Pågående nyanläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	156 383 588	37 507 102
Investering	521 601 083	151 702 886
Omklassificering	-9 093 581	-2 650 674
Aktivering	-1 153 032	-30 309 825
Förvärv vid fusion	0	134 100
667 738 058	156 383 589	

Not 22 Andelar i koncernföretag

Dotterbolaget är fusionerat in i bolaget 2020-06-09

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	241 220 398
Fusion	0	-241 220 398
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Vid övertagandet i samband med fusionen hade Yilport Gävle Containerterminal AB (556661-2445):

Rörelseresultat på -13 074 280 SEK.

Tillgångarna uppgick till 72 160 983 SEK

Skulderna uppgick till 9 973 045 SEK

Obeskattade reserver uppgick till 23 700 621 SEK

Not 23 Reservdelslager

	2021-12-31	2020-12-31
Reservdelar	7 155 887	4 887 795
Kläder och kontorsmaterial	637 425	149 223
	7 793 312	5 037 018

Not 24 Förutbetalda kostnader

	2021-12-31	2020-12-31
Nyttjanderätter m.m Gävle hamn	8 648 172	6 580 345
Försäkringar	353 778	404 086
KPA pension	1 379 436	2 249 370
Övrigt	559 212	211 249
	10 940 598	9 445 050

Not 25 Antal aktier och kvotvärde

Namn	Antal aktier	Kvot-A
Antal A-Aktier	50 000	1
	50 000	

Not 26 Disposition av vinst eller förlust

2021-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	711 836 752
årets förlust	-2 784 376
	709 052 376

disponeras så att i ny räkning överföres	709 052 376
---	-------------

Not 27 Obeskattade reserver

2021-12-31

2020-12-31

Periodiseringsfond	0	22 453 943
Överavskrivningar	31 301 297	31 301 297
	31 301 297	53 755 240

Not 28 Uppskjuten skatteskuld

2021-12-31

2020-12-31

Belopp vid årets ingång	6 308 073	0
Under året ianspråktaga belopp	-1 917 383	-1 917 383
Förvärv i samband med fusion	0	8 225 456
Belopp vid årets utgång	4 390 690	6 308 073

Not 29 Långfristiga skulder

2021-12-31

2020-12-31

**Förfaller till betalning mellan ett och fem år efter
balansdagen**

Skulder till Yilport Holding AS	0	6 040 058
Skulder till kreditinstitut	157 095 682	52 909 739
	157 095 682	58 949 797

Förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen

Skulder till kreditinstitut	146 419 782	59 656 200
	146 419 782	59 656 200

Not 30 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna löner	3 618 515	2 161 961
Upplupna semesterlöner inkl. sociala avgifter	11 024 097	9 867 392
Upplupen löneskatt	1 281 391	1 405 536
Övriga upplupna kostnader	3 082 231	6 820 530
	19 006 234	20 255 419

Not 31 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2021-12-31	2020-12-31
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar	24 087 952	24 465 972
Avskrivningar materiella anläggningstillgångar	24 245 887	23 024 404
Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar	0	-2 168 710
Övriga poster	-63 623	2 747 241
	48 270 216	48 068 907

Not 32 Likvida medel

	2021-12-31	2020-12-31
Likvida medel		
Kassamedel	231 218 360	341 036 348
	231 218 360	341 036 348

Not 33 Uppgifter om moderföretag

Namn	Org.nr	Säte
Yilport Sweden Terminal Investments AB	556967-4608	Stockholm

Moderbolaget ägs till 87% av det turkiska Yilport Holding AS org nr 079049191300013 som bedriver verksamhet i ett flertal mycket stora hamnar. Yilport Holding AS ägs i sin tur av Yildirim Holding AS 0960050221500033 ingår i den internationella privatägda industri- och handelskoncernen Yildirim International Investment Holding BV org nr.75442868 med säte i Amstelveen. De resterande 13% ägs av Infranode 1 (No.1) AB org nr 556982-5283.

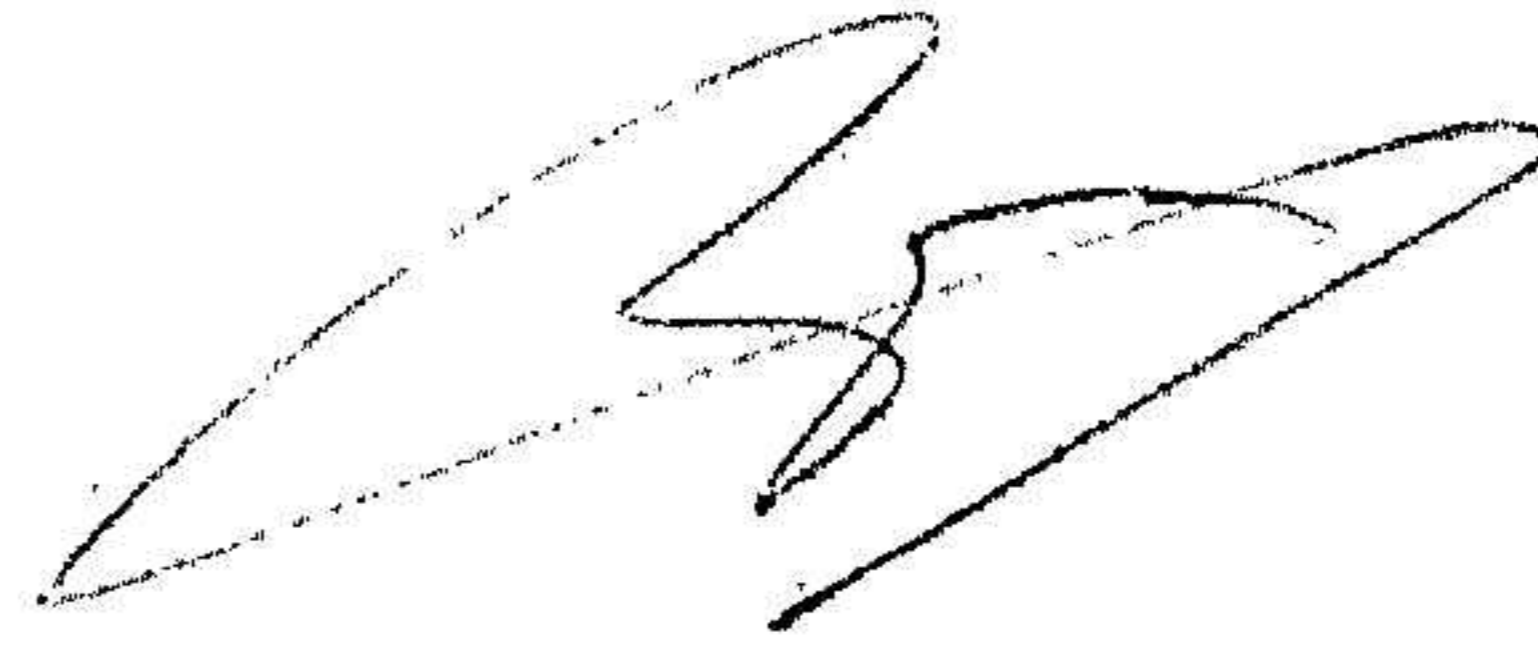
2022072011704

Gävle 22-06-14

Yüksel Yildirim
Ordförande



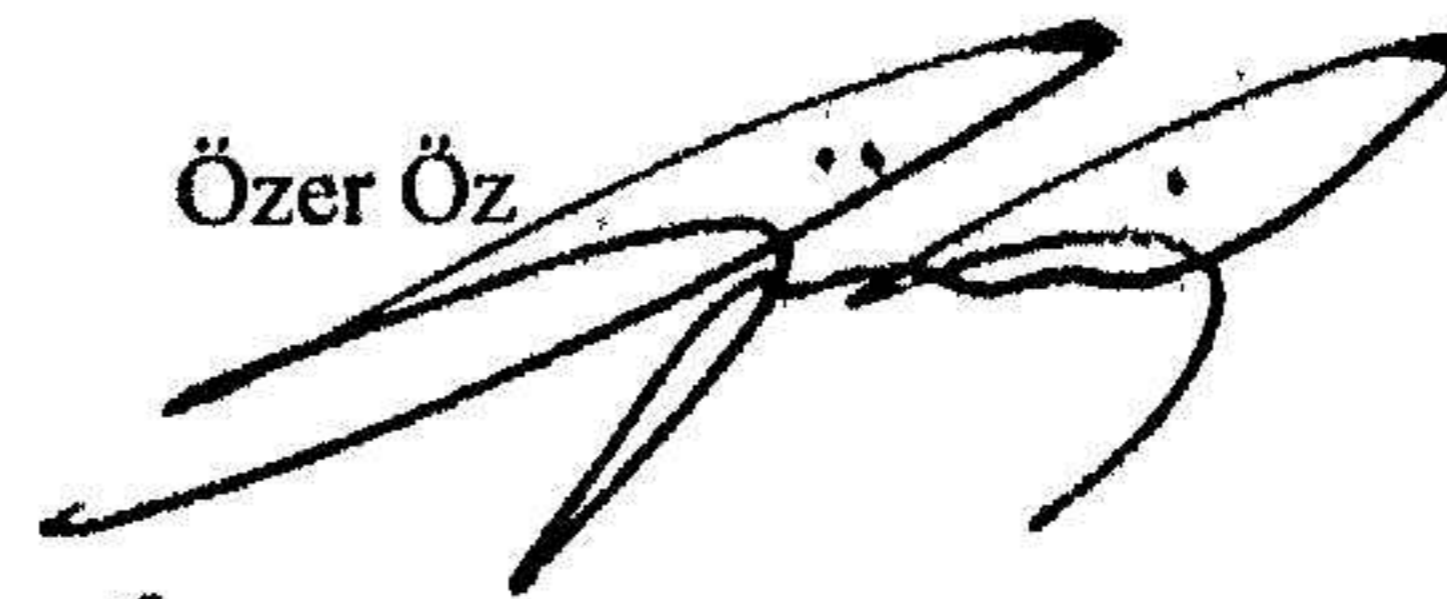
Rafael Bernardo Sapina Garcia



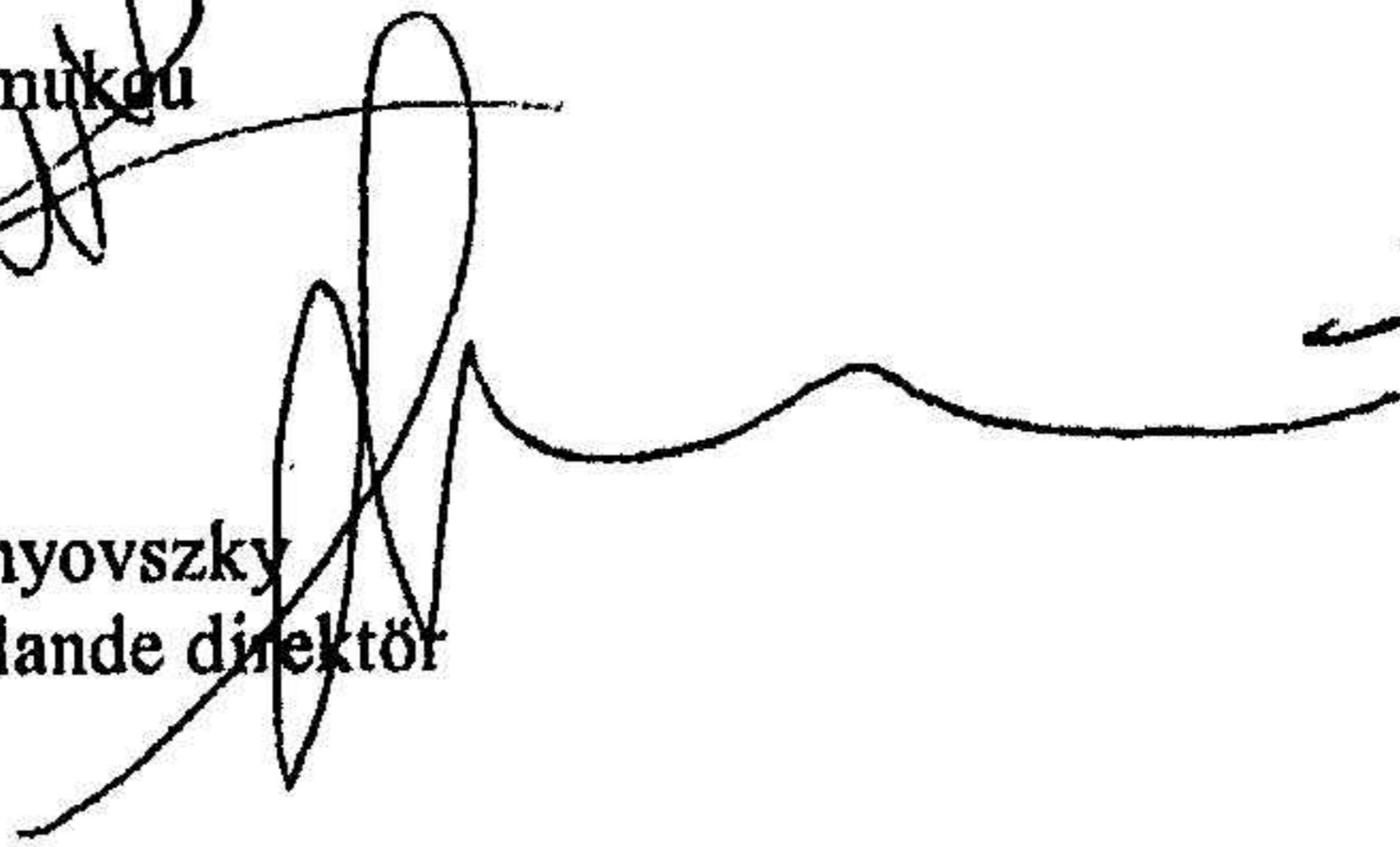
Nese Pamukcu



Özer Öz



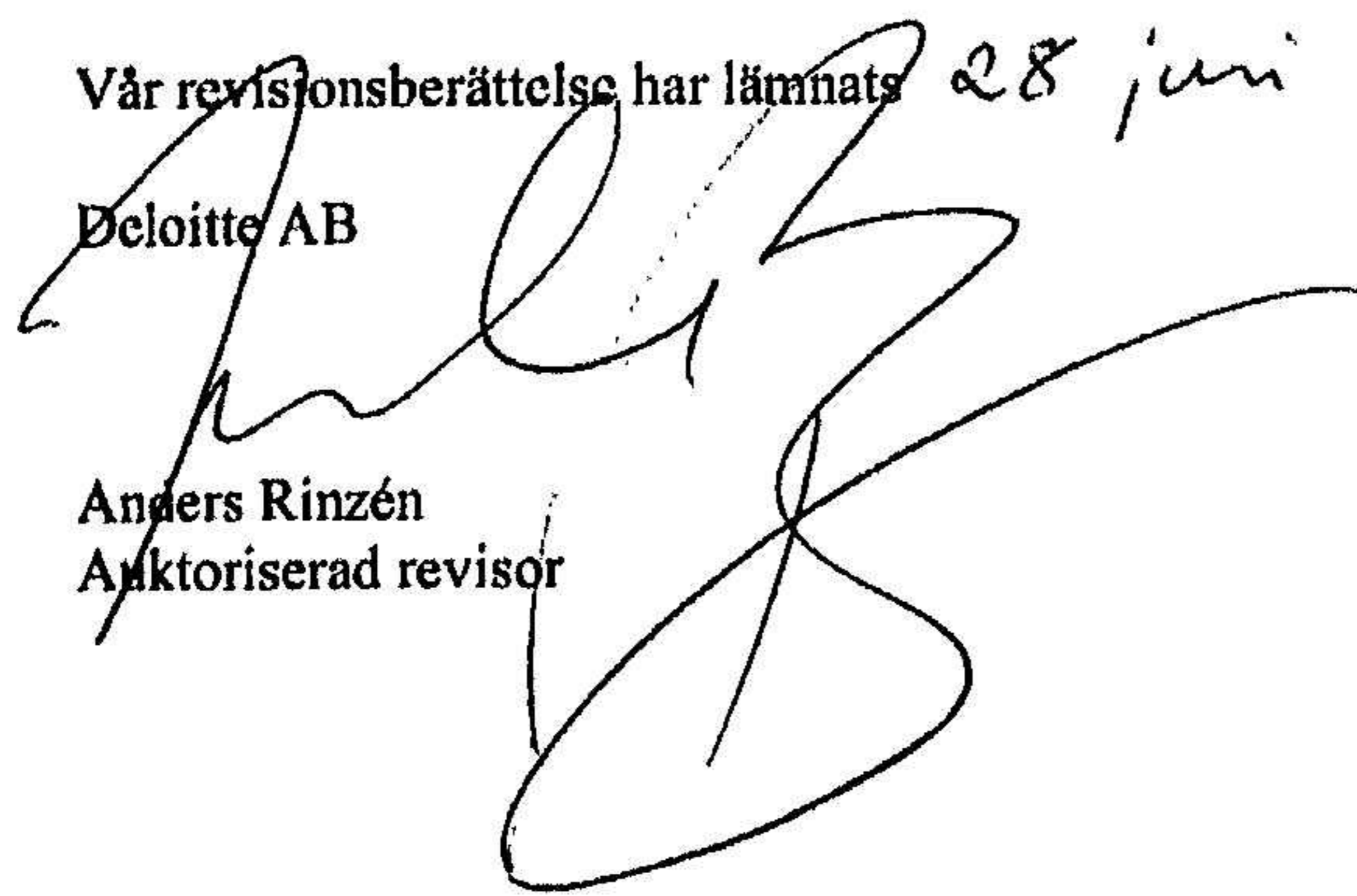
Eryn Dinyovszky
Verkställande direktör



Vår revisionsberättelse har lämnats 28 juni 2022.

Deloitte AB

Anders Rinzen
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Yilport Gävle AB
organisationsnummer 559007-6898

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Yilport Gävle AB för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Yilport Gävle ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Yilport Gävle AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen,

däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Yilport Gävle AB för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Yilport Gävle AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Umeå 2022-06-28

Deloitte AB

Anders Rinzén
Auktoriserad revisor