

Årsredovisning 2016

för

TYRESÖ NÄRINGSLIVSAKTIEBOLAG

Org.nr 556026-1066

Årsredovisning för räkenskapsåret 2016-01-01 - 2016-12-31

Styrelsen och verkställande direktören för Tyresö Näringslivsaktiebolag avger härmed följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	3
Resultaträkning - kostnadsslagsindeldad	5
Balansräkning	6-7
Tilläggsupplysningar	8
Noter	10-12

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr). Belopp inom parentes avser föregående år.

SN 13

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Ägarförhållanden

Bolaget är helägt av Tyresö kommun (org.nr. 212000-0092).

Bolagets säte är Tyresö kommun, Stockholms län.

Information om verksamheten

Bolaget äger mark inom det så kallade Brädgårdsområden. Området arrenderas ut till Tyresö kommun för hantering av berg- och jordmassor i samband med exploateringsarbeten på Brevikshalvön.

Fastighetsbeståndet utgörs av fyra bostadshyresgäster och fyra lokalhyresgäster i byggnaderna inom området. Tyresö kommun svarar för förvaltning och uthyrning av bolagets bostäder och lokaler enligt upprättat avtal.

Fastigheten Hanviken 9:1, vilken utgörs av gatumark, ska enligt överenskommelse mellan Tyresö kommun och bolaget tillhöra kommunen. Överlåtelsen har inte fullföljts, vilket innebär att bolaget på felaktiga grunder står som ägare till fastigheten.

Bolaget har under året inte haft någon anställd personal.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

På grund av förändrade skatteförhållanden avseende ränteavdrag i Tyresö Näringslivsaktiebolag har Tyresö Kommun eftergivit sin fordran på bolaget om 10 miljoner SEK och tillsköt i april 2016 beloppet såsom villkorat aktieägartillskott. Tillskottet förväntas kunna återbetalas i samband med bolagets avveckling.

Nyckeltal flerårsjämförelse

<u>Översikt (Tkr)</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Nettoomsättning	285	287	350	813	901
Resultat efter finansiella poster	12	-213	-251	-637	-1.546
Rörelsemarginal	4,29%	Negativ	11,99%	Negativ	Negativ
Avkastning på eget kapital	0,08%	Negativ	Negativ	Negativ	Negativ
Balansomslutning	14.641	14.810	15.089	15.428	16.420
Soliditet	99,53%	30,80%	31,65%	32,63%	34,49%
Medeltal anställda	0	0	0	0	0

84 B

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv -fond	Balanserad vinst	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets början	200.000	40.000	4.534.939	-213.305	4.561.634
Överföring fg års resultat			-213.305	213.305	
Erhållet aktieägartillskott*)			10.000.000		
Årets resultat				11.951	11.951
Belopp vid årets utgång	200.000	40.000	14.321.634	11.951	14.573.586

Aktieägartillskott

Ackumulerat villkorat aktieägartillskott uppgår till 16.325.755 per 2016-12-31 (6.325.755).

*) lån från Tyresö kommun omvandlat till villkorat aktieägartillskott 2016.

Förslag till vinstdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserad vinst	14.321.634
Årets resultat	<u>11.951</u>
Summa kronor	14.333.586

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs	<u>14.333.586</u>
Summa kronor	14.333.586

Bolagets ställning per 31 december 2016 samt resultatet av det gångna verksamhetsåret framgår av efterföljande resultat- och balansräkning.

		2016-01-01	2015-01-01
		<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Resultaträkning	<u>Not</u>		
<i>Rörelsens intäkter</i>			
Nettoomsättning	1	<u>285.001</u>	<u>287.147</u>
<i>Summa</i>		<u>285.001</u>	<u>287.147</u>
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader	1, 2	- 157.934	- 177.247
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	4	<u>- 114.825</u>	<u>- 114.825</u>
<i>Summa</i>		<u>- 272.759</u>	<u>- 292.072</u>
Rörelseresultat		12.242	- 4.925
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter		418	426
Räntekostnader	3	<u>- 709</u>	<u>- 208.806</u>
<i>Summa</i>		<u>- 291</u>	<u>- 208.380</u>
Resultat efter finansiella poster		11.951	- 213.305
ÅRETS RESULTAT		<u>11.951</u>	<u>- 213.305</u>

84 m

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Balansräkning	<u>Not</u>	
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	4	
Byggnader och mark	14.066.029	14.180.854
Inventarier	<u>55.612</u>	<u>55.612</u>
<i>Summa</i>	<i>14.121.641</i>	<i>14.236.466</i>
Summa anläggningstillgångar	14.121.641	14.236.466
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	0	0
Övriga fordringar	<u>25.248</u>	<u>49.352</u>
<i>Summa</i>	<i>25.248</i>	<i>49.352</i>
<i>Kassa och bank</i>	<i>494.857</i>	<i>524.471</i>
Summa omsättningstillgångar	520.105	573.823
SUMMA TILLGÅNGAR	14.641.746	14.810.289

Not

14.641.746 14.810.289

84 B

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Redovisnings- och värderingsprinciper

Bolagets årsredovisning är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 *Årsredovisning i mindre aktiebolag* (K2).

Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Intäkter

Hyresintäkter som intjänats intäktsredovisas i den period uthyrningen avser.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall erläggas till eller erhållas från skatteverket. Bedömningen görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I resultaträkningen belastas rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan, vilka beräknas på den ursprungliga anskaffningskostnaden och baseras på tillgångarnas bedömda ekonomiska livslängd. Följande avskrivningstider tillämpas:

Mark	ingen avskrivning
Fastighet	50 år
Maskiner och inventarier	5 år

Nedskrivningar

När det finns en indikation på att en tillgång eller en grupp av tillgångar minskat i värde görs en bedömning av dess redovisade värde. I de fall det redovisade värdet överstiger det beräknade återvinningsvärdet skrivs det redovisade värdet ner till detta återvinningsvärde.

Fordringar

Kundfordringar upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Rörelsemarginal

Rörelseresultat i procent av nettoomsättning

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

84 R

NOTER

Not 1a – Nettoomsättningens fördelning

Nettoomsättningen fördelar sig på rörelsegrenar enligt följande:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Markarrende	275.000	275.402
Hysesintäkter	10.000	9.598
Övriga rörelseintäkter	<u>1</u>	<u>2.147</u>
Summa	285.001	287.147

Not 1b – Fördelning av inköp och försäljning inom koncernen

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Inköp inom koncernen	67,3 %	39,7 %
Försäljning inom koncernen	100,0 %	99,3 %

Not 2 – Personal

Bolaget har ingen anställd personal. Personella resurser erhålls genom Tyresö kommuns försorg. Arvode för dessa finns i resultaträkningen som redovisningstjänster och konsultarvoden. Inga styrelsearvoden har betalats under året då bolaget inte längre har någon extern styrelse, endast en tjänstemannastyrelse.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Löner och andra ersättningar		
Styrelsearvoden	0	27.435
Sociala kostnader		
Sociala avgifter enligt lag och avtal	<u>0</u>	<u>8.620</u>
Summa	0	36.055

Not 3 – Räntekostnad inom koncernen

Lånet bolaget haft från Tyresö kommun är omvandlat till villkorat aktieägartillskott, vilket innebär att ingen ränta tagits ut av kommunen under 2016.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Räntekostnad på lån till kommunen	<u>0</u>	<u>205.000</u>
Summa	0	205.000

Not 4 – Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	16.004.346	16.004.346
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i>	<i>16.004.346</i>	<i>16.004.346</i>
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1.823.492	-1.708.667
Årets avskrivningar	-114.825	-114.825
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar</i>	<i>-1.938.317</i>	<i>-1.823.492</i>
Utgående planenligt restvärde	14.066.029	14.180.854

Inventarier	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	3.326.987	3.326.987
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i>	<i>3.326.987</i>	<i>3.326.987</i>
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 3.326.987	- 3.326.987
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar</i>	<i>- 3.326.987</i>	<i>- 3.326.987</i>
<i>Utgående planenligt restvärde inventarier</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ej avskrivningsbar konst, bokfört värde	55.612	55.612
Utgående planenligt restvärde	55.612	55.612

Not 5 – Långfristiga skulder

Det lån bolaget fått från Tyresö kommun 2008 omvandlas i april 2016 till ett villkorat aktieägartillskott.

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Låneskuld till Tyresö kommun	0	10.000.000

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Fastighetsinteckningar	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

Väsentliga händelser efter balansdagen

Avvecklingen av bolaget kan ske efter räkenskapsåret 2017.

Tyresö den ²⁸ / 3 2017



Bo Renman
Ordförande



Sigbrith Martinsson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har avgivits den ²⁸ / ³ 2017



Beata Lihammar
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tyresö Näringslivsaktiebolag, org.nr 556026-1066

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tyresö Näringslivsaktiebolag för räkenskapsåret 2016-01-01 - 2016-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tyresö Näringslivsaktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2016 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Tyresö Näringslivsaktiebolag enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina 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 fel 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

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

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Tyresö Näringslivsaktiebolag för räkenskapsåret 2016-01-01 - 2016-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Tyresö Näringslivsaktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

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

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

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 ersättningsskyldighet 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 jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 28/3-2017



Beata Lihammar
Auktoriserad revisor