

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gustavsbergbadet AB, org.nr 556519-0963

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Gustavsbergbadet AB för år 2017.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gustavsbergbadet ABs finansiella ställning per den 31 december 2017 och av dess finansiella resultat 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 Gustavsbergbadet 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 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 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 på fel, 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 fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Gustavsbergbadet AB för år 2017 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten 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 Gustavsbergbadet 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. 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

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 ersättningsskyldighet mot bolaget
- 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.

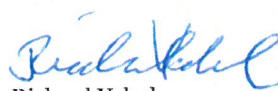
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust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

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Uppsala den 20 mars 2018
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Peter Alm Lindström
Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor



Richard Vahul
Auktoriserad revisor

Styrelsen och verkställande direktören för
Gustavsbergshuset Aktiefolag
Org nr 556519-0963

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2017

Innehåll:

	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	5
Balansräkning	6
Rapport över förändringar i eget kapital	8
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	9
Underskrifter	13

Handwritten notes and signatures in blue ink, including "MT", "HR", "PS", and "SH".

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet

Gustavsbergbadet AB, som driver verksamheten i Gustavsbergbadet, är ett aktiebolag helägt av ett dotterbolag inom Värmdö kommun, Kommunhuset i Värmdö AB (KIVAB).

Av bolagsordningen (beslutad 2012) framgår att "Gustavsbergbadet AB har till ändamål att driva och utveckla verksamheten i Gustavsbergbadet samt därtill förenlig verksamhet. Bolaget ska erbjuda differentierade möjligheter för främst medborgarna i Värmdö kommun, att ta del av frisk och hälsofrämjande aktiviteter. Bolaget ska även, med tillämpning av kommunal självkostnads- och likställighetsprincip, äga, utveckla och förvalta fastigheten Ösby 1:571."

Bolagets affärsidé är att erbjuda en bred verksamhet inom fysisk aktivitet och upplevelse. Verksamheten ska bedrivas under trygga förhållanden med kompetent personal i ändamålsenliga och tilltalande lokaler.

Ägare

Samtliga aktier i bolaget ägs av KIVAB. Kommunfullmäktige i Värmdö kommun har utsett styrelsen i bolaget. Under 2017 avslutade en ledamot sitt uppdrag och en ny utsågs.

Styrelsen består av fem ordinarie ledamöter och två suppleanter, där alla är verksamma fritidspolitiker. Styrelsen är utsedd fram till bolagsstämman 2018.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

<i>Ekonomisk översikt</i>	2017	2016	2015	2014	2013
Antal besök	225 576	220 747	215 827	210 975	196 095
Nettoomsättning (tkr) exkl driftbidrag från Värmdö kommun *)	22 193	20 070	19 607	17 054	15 683
Balansomslutning (tkr)	108 071	113 430	114 987	135 113	140 898
Soliditet %	22,9%	22,4%	22,1%	18,8%	18,1%

*) Se vidare under rubriken Viktiga förhållanden.

Definitioner se not 14

Årets resultat

Bolaget redovisar ett nettoresultat för 2017 som uppgår till -549 tkr, det inkluderar koncernbidrag från KIVAB om 6 922 tkr.

Nettoomsättningen för 2017 uppgår till 22 193 tkr vilket är 2 123 tkr (10,6 %) högre än förra året. Rörelsens kostnader för 2017 uppgår till 28 010 tkr vilket är en ökning med 1 338 tkr (5,0 %) jämfört med föregående år. Antalet anställda i genomsnitt under 2017 var 18,0 vilket var detsamma som föregående år. Årets finansnetto uppgår till -1 673 tkr vilket är en ökning med 132 tkr (8,6 %) jämfört med 2016. Låneräntan hos Värmdö kommun under 2017 var 2 % (jmf 2016: 1,7 %).

Antal besök under 2017 blev 225 576 vilket är 4 829 besök (2,2 %) mer än förra året och 5 576 besök (2,5 %) mer än målet för 2017. Intäkt per besök för 2017 blev 98,5 kronor (jmf 2016: 91,1 kronor).

Handwritten notes:
JMF
HP
Bete
UPB

Org nr 556519-0963

Årets verksamhet**Långsiktiga mål**

Kommunfullmäktige har beslutat i september 2011 Policy för internkontroll i Värmdö kommun med dess bolag. De skriftliga arbetsrutinerna i bolaget har följts upp två gånger under året, i maj och i december. Riskbedömning har också genomförts i samband med det systematiska arbetsmiljöarbetets som skyddsombudet och VD genomfört.

Med de drygt 225 000 besök som gjordes i badhuset under 2017 var Gustavsbergsbadet en av Värmdös mest naturliga mötesplatser. Det var främst många av kommunens invånare men även företagare och turister som berikade sin fritid, utvecklade sin simkunnskap, hade kul och motionerade i anläggningen, under hela året.

För att primärt verka för simkunnskapen erbjuds simundervisning till skolor först, innan annan verksamhet planeras, samt ett stort antal grupper simskolegrupper till privatpersoner året runt, för olika åldrar, målgrupper och för olika kunskapsnivåer.

Som ett led i att bolaget bära sina egna kostnader och därmed minska koncernbidraget höjdes entréavgifterna för andra gången på nio år. Den 1 februari höjdes entréavgifterna med 8 %. Värmdös skolor samt simklubbens avgifter lämnades oförändrade och har därför kvar samma prisnivå som 2008.

Gustavsbergsbadet deltar sedan tre år i ett projekt finansierat via Vinnova – Hållbara inomhusmiljöer för fritid i staden – simhallar. Projektet kräfsamlar användare, beställare, näringsliv och forskare för samverkan om framtida optimala helhetslösningar. Cement och betonginstitutet samt KTH är sammankallande. Projektet pågår till 2018.

För att säkerställa effektiviteten och konkurrensneutraliteten i verksamheten anlätades under 2016 en konsult som genomförde en analys av verksamhetsdelen städ och lokalvård. Processen fortsatte med ny konsult under våren 2017, i syfte att utreda de ekonomiska och verksamhetsmässiga konsekvenserna (inklusive kvalitet, säkerhet och mervärden) av en entreprenadupphandling av hela eller delar av städverksamheten, vilken skulle utgöra beslutsunderlag för huruvida Bolaget skulle gå vidare med en formell upphandling. Efter att styrelsen utvärderat beslutsunderlaget om att konkurrensutsätta delar av städverksamheten beslutade styrelsen i enlighet med detta att:
driva verksamheten i egen regi utifrån affärsmässiga och långsiktigt ekonomiskt hållbara principer, samt
ge VD i uppdrag att utveckla städverksamheten i enlighet med underlagets alternativ 2 i.
Det innebär att, i utredningen redovisade alternativ beträffande städtimmar, effektivisera den tid då städning utförs till 10 timmar per dag, under förutsättning att besöksantal är lika som 2017.

Miljö

För att att följa miljölagen och vara ett föredöme i miljöfrågor genomfördes några duschkampanj-veckor under året. Besökarna informerades om varför de ska använda tvål innan de badar och genom det bidra till en renare simhall och badvatten. Bolaget fortsatte dela ut boken om "Gustav börjar simskolan" som är en teorilektion i syfte att säkerställa miljön för såväl badgästerna och miljön. I kaféet erbjuds kravmärkta livsmedel. I möjligast mån städas anläggningen med microfibersvampar- och dukar för att minimera användningen av kemikalier. Sopsortering samt att alltid välja miljövänliga alternativ är verksamhetens riktlinjer.

Bolaget strävar efter processer, metoder, produkter och tjänster som ger minimal miljöbelastning samt delger detta till alla våra besökare. Exempelvis återanvänds entrékorten som innehåller en antenn och drifttekniken i anläggningen fortsätter att optimeras för att få ner el och vattenförbrukningen. Bolaget återvinner Ekvallens spillvärme.

Kortsiktiga mål

Trots prishöjningen på entréavgifterna ökade antal besök för nionde året i rad mer än budgeterat, med 3 % jämfört mot budget samt 2 % med föregående års resultat. Målet för antal sålda rabatt- och årskort uppnåddes.

Prioriterade åtgärder

Arbetet med att digitalt dokumentera drift, skötsel och underhåll för hela fastigheten pågår sedan ett år tillbaka. Syftet är att få ett bättre hjälpverktyg att planera och budgetera fastighetens behov av underhåll i framtiden.

Gustavsbergsbadet var öppet ca 360 dagar och öppettiderna utökades under sommaren, jämfört med tidigare år, det var i stort sett ordinarie öppettider, som gällde under hela året.

För att främja simkunnskapen har skolornas behov av simundervisning tillgodosetts i första hand. Därutöver erbjuds simskola till privatpersoner, året om. Genom en rad olika friskvårdsaktiviteter, i både vatt och torrt, har bolaget strävat efter ställda nationella folkhälsomål samt bevara och föra vidare det kulturarv som den långa badtraditionen har i samhället, Sverige, Världen. Verksamheten har riktats till kommunens invånare enligt ägardirektivet och dessutom andra verksamma såsom företag och turister enligt Vision 2030.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "CA", "HR", and "Bettina".

Föreningsverksamheten har ökat i anläggningen under 2017 genom mer träningsstider, tävlingar och ett tätare samarbete mellan föreningar och bolaget.

Inflytande och dialog

De förslag och idéer som kunder framfört via mail, brevlåda och muntligt har tacksamt tagits emot. Många har bearbetats och genomförts i syfte att förbättra verksamheten.

Möten med Gustavsbergs simsällskap har genomförts regelbundet.

En kundenkät har genomförts genom mail som gick ut till drygt 2000 kunder under december. Resultatet redovisas i januari 2018.

Prioriterade åtgärder

Inför badhusets 10 års jubileum, med start i februari 2018, har en rad av aktiviteter planerats i syfte att låta värmdöborna få fira sitt badhus. Efter att diverse förslag och försök att kunna bygga om och bygga ut i syfte att kunna öka antal besök förkastats bytte planerna riktning mot aktiviteter.

Konsekvenserna blev påtagliga när bolagets största kund, Värmdö kommun, införde det externa företaget "Min Friskvård" att hantera de anställdas friskvårdsbidrag. För bolaget som leverantör kostar det 10 % av nettot vid alla köp där betalmedlet är Min Friskvård. Detta samt att det inte går att köpa årskort via autogiro med Min Friskvård beräknas intäktsförluster om minst 200 000 kr/år. Det var för att minska hanteringen av kvittoredovisning på personalavdelningen i Värmdö kommun avtal tecknades med företaget Min Friskvård/Friskvårdskuponger. Det administrativa arbetet ökade i väsentligt, speciellt under årets första månader, för badet kassa med ringlande köer, köpen tar mycket längre tid samt mer redovisning i efterarbetet. Genom detta försvann ytterligare arbetstimmar från kunderna ute i badhuset och därmed säkerheten då än fler redovisningar krävs jämfört med tidigare.

Ledarskap och medarbetarskap

Bolaget har haft hög frisknärvaro, 98,2 %.

Personalomsättningen har bland de tillsvidareanställda varit noll.

Ett totalt feriearbete har tjänstgjort varav några med funktionsnedsättningar.

Bolaget har genomfört en personalenkät, i samarbete med Värmdö kommun.

Medarbetarna samt styrelsen har gjort ett flertal studiebesök på andra simhallar runt om i hela landet. Medarbetarna har gått flera ut- och fortbildningar.

Alla medarbetare, såväl fast anställda som timanställda, har genomgått utbildning i hjärt- och lungräddning, vattenlivräddning samt larmrutiner.

Viktiga förhållanden

KIVAB lämnar koncernbidrag till Gustavsbergsbadet AB, första gången för verksamhetsåret 2016. Tidigare år har kommunen lämnat årliga driftbidrag till GAB, senast för verksamhetsåret 2015.

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, - 145 tkr enligt nedan överförs i ny räkning

Balanserat resultat	404
Årets resultat	-549
Summa	-145

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Handwritten signatures and initials:
Johanna H
Björk
H
U

Resultaträkning

<i>Belopp i Tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>
Nettoomsättning	2	22 193	20 070
Övriga rörelseintäkter	3	19	31
		22 212	20 101
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-454	-391
Handelsvaror		-1 971	-1 650
Övriga externa kostnader		-8 685	-8 256
Personalkostnader	4	-11 825	-11 317
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	8, 9, 10	-5 075	-5 058
Rörelseresultat		-5 798	-6 571
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	5	20	4
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-1 693	-1 545
Resultat efter finansiella poster		-7 471	-8 112
Bokslutsdispositioner			
Koncernbidrag, erhållna		6 922	8 099
Resultat före skatt		-549	-13
Skatt på årets resultat	7	-	-
Årets resultat		-549	-13

CA
 2 MF HR
 CA
 2 H, UB

Balansräkning

Belopp i Tkr	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Dataprogram	8	49	65
		49	65
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	9	97 494	102 421
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10	1 233	833
		98 727	103 254
Summa anläggningstillgångar		98 776	103 319
Omsättningstillgångar			
Färdiga varor och handelsvaror		262	210
		262	210
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		151	352
Fordringar hos koncernföretag		7 271	8 365
Aktuell skattefordran		174	646
Övriga fordringar		127	91
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		139	84
		7 862	9 538
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 171	363
		1 171	363
Summa omsättningstillgångar		9 295	10 111
SUMMA TILLGÅNGAR		108 071	113 430

✓
SE MF
WHR
UMB
Beta

Balansräkning

Belopp i Tkr	Not	2017-12-31	2016-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (25 000 aktier)		25 000	25 000
		25 000	25 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		404	417
Årets resultat		-549	-13
		-145	404
		24 855	25 404
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	11	65 612	70 658
		65 612	70 658
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		7 025	6 720
Leverantörsskulder		2 117	1 366
Skulder till koncernföretag		5 320	6 205
Övriga skulder		291	234
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 851	2 843
		17 604	17 368
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		108 071	113 430

J. H. F.
 HR
 C. H. B.
 P. H.

Rapport över förändringar i eget kapital

Bundet eget kapital		Aktie- kapital	Nyemission under registrering	Uppskrivnings- fond
Ingående balans	2015-01-01	25 000	-	-
Bundet eget kapital	2016-12-31	25 000	-	-
Ingående balans	2016-01-01	25 000	-	-
Bundet eget kapital	2017-12-31	25 000	-	-
Fritt eget kapital		Överkurs-fond	Fond för verkligt värde	Balanserat resultat inkl årets resultat
Ingående balans	2016-01-01	-	-	417
Årets resultat enligt fastställd resultaträkning				-13
Fritt eget kapital	2016-12-31	-	-	404
Ingående balans	2017-01-01	-	-	404
Årets resultat enligt fastställd resultaträkning				-549
Fritt eget kapital	2017-12-31	-	-	-145
SUMMA EGET KAPITAL	2016-12-31			25 404
SUMMA EGET KAPITAL	2017-12-31			24 855

se MF
LH
HR
LH
LH
LH

Noter

Belopp i Tkr om inget annat anges

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

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

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Maskiner och andra tekniska anläggningar
Inventarier, verktyg och installationer

Nyttjandeperiod
10 år
5 år

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme	60 år
- Stomkompletteringar, innerväggar mm	40 år
- Installationer; värme, el, VVS, ventilation mm	15 år
- Yttre ytskikt; fasader, yttertak mm	30 år
- Inre ytskikt, maskinell utrustning mm	15 år
- Markenläggningar	20 år

Leasing

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Handwritten notes and signatures in blue ink at the bottom right of the page.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock särredovisas inte uppskjuten skatt hänförlig till obeskattade reserver eftersom obeskattade reserver redovisas som en egen post i balansräkningen. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Not 2 Nettoomsättning per rörelsegren och geografisk marknad

	2017	2016
<i>Nettoomsättning per rörelsegren</i>		
Taxor och avgifter	16 411	14 634
Simundervisning	2 086	1 926
Försäljning kiosk	2 711	2 602
Försäljning shop	856	777
Hyror	86	95
Övrigt	43	36
	<u>22 193</u>	<u>20 070</u>

Not 3 Övriga rörelseintäkter

	2017	2016
Anställningsstöd från Värmdö kommun, sommarvikarier	<u>19</u>	<u>31</u>
	19	31

Not 4 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse och revisorer

Medelantalet anställda *)

	2017	varav män	2016	varav män
Sverige	<u>18</u>	33%	<u>18</u>	33%
Totalt	18	33%	18	33%

*) Omfattar tillsvidare- och visstidsanställda med månadslön.

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader **)

	2017	2016
Löner och ersättningar	8 233	8 063
Lekmannarevisorer	5	5
Sociala kostnader	3 587	3 249
(varav pensionskostnader)	<u>(635)</u>	<u>(922)</u>
	11 825	11 317

**) Löner och ersättningar, samt sociala kostnader omfattar anställda med samtliga anställningsformer, dvs inklusive timanställda.

Handwritten notes:
Joc. MK TR
WAB

Not 5 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2017	2016
Ränteintäkter, övriga	19	4
	19	4

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2017	2016
Räntekostnader, till Värmdö kommun	-1 476	-1 340
Räntekostnader, övriga	-26	-1
Övrigt	-191	-204
	-1 693	-1 545

Not 7 Skatt på årets resultat

	2017	2016
Aktuell skattekostnad	-	-
	-	-

Avstämning av effektiv skatt

	Not		2017		2016
	Procent	Belopp	Procent	Belopp	
Resultat före skatt	-	-549			-13
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget	22%	121	22,0%		3
Ej avdragsgilla kostnader	-198,4%	-1 089	-8430,8%		-1 096
Ej skattepliktiga intäkter	176,3%	968	7461,5%		970
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag	0,0%	-	946,2%		123
Redovisad effektiv skatt	0,0%	-	0,0%		-

Not 8 Dataprogram

	2017-12-31	2016-12-31
Vid årets början	65	81
Årets avskrivningar	-16	-16
Redovisat värde vid årets slut	49	65

Handwritten notes and signatures:
J.M.F. HR
n
B.H. (M)

Not 9 Byggnader och mark

	2017-12-31	2016-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	140 297	140 297
Vid årets slut	140 297	140 297
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-37 876	-32 949
Årets avskrivning	-4 927	-4 927
	-42 803	-37 876
Redovisat värde vid årets slut	97 494	102 421
Varav mark		
	2017-12-31	2016-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden	1 350	1 350

Not 10 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2017-12-31	2016-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	2 590	2 227
Nyanskaffningar	532	363
Avyttringar och utrangeringar	-19	-
	3 103	2 590
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-1 757	-1 642
Aterförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	18	-
Årets avskrivning	-131	-115
	-1 870	-1 757
Redovisat värde vid årets slut	1 233	833

Not 11 Långfristiga skulder

	2017-12-31	2016-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Skulder till Värmdö kommun	65 612	70 658
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Skulder till Värmdö kommun	45 420	50 427

Not 12 Ställda säkerheter

	2017-12-31	2016-12-31
Ställda säkerheter för övriga skulder	Inga	Inga

R
se till HR
WPS

Not 13 Koncernuppgifter

Gustavsbergshuset AB är helägt dotterföretag till Kommunhuset i Värmdö AB, org nr 556736-3907 med säte i Gustavsberg.

Kommunhuset i Värmdö AB ingår i en koncern där Värmdö Kommun, org nr 212000-0035, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Inköp och försäljning inom koncernen

Av företagets rörelseresultat (personalkostnader och avskrivningar ej medräknat) avser 11,3 % av inköpen och 2,21 % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör.

Not 14 Nyckeltalsdefinitioner

Balansomslutning	Totala tillgångar
Soliditet	Eget kapital / Totala tillgångar

Fastställt i Gustavsberg den 2018 - 03 - 09



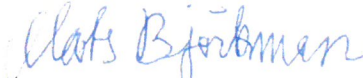
Affi Stork
Ordförande



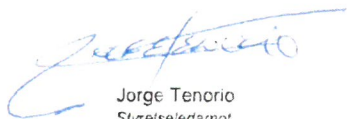
Helene Reduthe
1:e vice ordförande



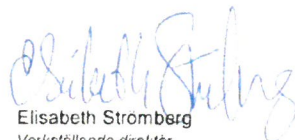
Marielle Forstadius
2:e vice ordförande



Mats Björkman
Styrelseledamot

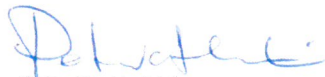


Jorge Tenorio
Styrelseledamot



Elisabeth Strömberg
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2018 - 03 - 20
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Peter Alm Lindström
Huvudsakligen auktoriserad revisor



Richard Vahut
Auktoriserad revisor

