

§ 31

Dnr 2015/KS 0137 10

Årsredovisning för Tyresö bostäder AB 2014

Kommunledningsutskottets förslag till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

- Årsredovisning för Tyresö bostäder AB 2014 noteras.

Beskrivning av ärendet

Årsredovisning för Tyresö bostäder AB 2014 redovisas i bilaga. Underskriven årsredovisning samt revisionsberättelse kompletteras till ärendets behandling i kommunstyrelsen.

Bilagor

Årsredovisning Tyresö bostäder.pdf

Justerandes sign 		Utdragsbestyrkande 
---	---	--

ÅRSREDOVISNING 2014

FÖR

TYRESÖ BOSTÄDER AB
556482-8787

VD har ordet

I början av 2014 sålde vi ett område med 152 lägenheter till en bostadsrättsförening vilket gav ett bra tillskott till bolagets ekonomi inför våra kommande nybyggnadsprojekt. Bland annat arbetar vi för fullt med att komma igång med byggandet av närmare 200 lägenheter i hörnet av Bollmoravägen och Granängsvägen för att möta den stora efterfrågan som finns på hyresrätter.

I uppdraget från vår ägare, Tyresö kommun, ska vi bland annat uppmärksamma bostadsförsörjningen för ungdomar som söker sitt första egna boende. Nackdelen med nyproduktion är att hyrorna kan bli för höga för ungdomar som precis har kommit in på arbetsmarknaden. Bristen på utbudet av små, billiga lägenheter kontra en stor efterfrågan gör att ungdomar får allt svårare att flytta hemifrån och skapa sitt första egna boende.

Vi har därför öronmärkt cirka 100 mindre lägenheter, ett rum och kök på max 40 kvm, som vartefter de blir lediga kommer att hyras ut till ungdomar i åldrarna 18 till 24 år. Dessutom planerar vi att bygga om några lokaler till mindre lägenheter reserverade för samma målgrupp.

Under året har vi påbörjat ett program för utbyte av gamla kvicksilverlampor till både miljö- och energibesparande LED-belysning i våra områden, något som kommer att bidra till minskad elförbrukning och bättre miljö.

En ny hyresgästtidning har tagit form under året där vi fokuserar på fler läsvärda artiklar och notiser. Ambitionen är att berätta både i text och bild vad vi gör för att ta hand våra områden och vilken service vi ger till våra hyresgäster. Tidningen kommer även att innehålla fler "hemma-hos-reportage bland våra hyresgäster såväl som lokala profiler. Vi finns numera även på Instagram där våra medarbetare kan lägga upp bilder på vad de gör om dagarna och vi kan visa upp våra fina områden. Följ oss gärna!

Tyresö i februari 2015

Maria Öberg, VD

Tyresö Bostäder AB

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Tyresö Bostäder AB, organisationsnummer 556482-8787, avger följande redogörelse för år 2014.

Verksamheten

Tyresö Bostäder är ett allmännyttigt bostadsbolag som ska äga, förvalta och hyra ut bostäder i Tyresö kommun samt främja en miljömässig hållbar energianvändning. Vidare kan bolaget inneha aktier och andra andelar i bolag med likande verksamhet. Bolaget är helägt av Tyresö kommun och började som stiftelse 1962 och ombildades till aktiebolag 1994.

Fastighetsbeståndet

Huvuddelen av fastigheterna är byggda eller ombyggda under 1980-talet. Under 2014 såldes två fastigheter, Diamanten 7 och Turkosen 4. Försäljningen skedde genom bolag till en bostadsrättsförening. Resultatet av försäljningen uppgår till 182 577 tkr netto.

Den totala uthyrningsbara ytan uppgick per den 31 december 2014 till 238 376 kvm innefattande 3 128 lägenheter (220 099 kvm) och 152 lokaler (18 277 kvm).

Hyresmarknaden

Efterfrågan på bostäder är fortsatt stor, vid årsskiftet stod över 20 000 i bolagets intressentkö och antalet intresseanmälningar per ledig lägenhet har under året varierat mellan 250 till 1 500. Omflyttningen under 2014 uppgick till 8,9 (9,7) % för hela året, varav 4,1 (3,8) % utgör interna omflyttningar. Vid årsskiftet var samtliga utom en lägenheter uthyrda, under kontraktstecknande eller under renovering.

Hyresbortfallet för bostäder fortsätter minska och uppgick till 0,2 (0,4) % av totala hyresintäkter. Det totala hyresbortfallet uppgick till 1,1 (1,9) mkr.

<i>Fördelning av hyresbortfallet (mkr)</i>	2014	2013
Bostäder	0,5	1,1
Lokaler	0,4	0,5
Bilplatser	0,2	0,3
Totalt	1,1	1,9

Bostadshyror

Bostadshyrorerna för 2014 höjdes med 1,4 % från 1 januari. Den genomsnittliga hyresnivån för bostäder uppgick därefter till 1095 kr/kvm för hela fastighetsbeståndet.

I januari 2015 träffades en överenskommelse med Hyresgästföreningen om hyresnivån för 2015 som resulterade i en höjning från 1 januari med 0,95 % motsvarande en genomsnittlig hyresnivå på 1 105 kr/kvm.

Personal

Medelantalet anställda för 2014 var 37 (39) personer varav 13 var kvinnor. Omräknat till årsarbetare har Tyresö Bostäders personal totalt uppgått till 36 (38). Medelåldern uppgick till 46 år och genomsnittlig anställningstid var 8,7 år.

Investeringar under året

Investeringar i pågående projekt har under året gjorts med 11,7 (14,9) mkr och investeringar i fastighetsinstallationer och övriga inventarier har skett med 1,7 (0,7) mkr.

Underhåll

Total underhållskostnad för år 2014 uppgick till 35,5 (35,1) mkr.

Under 2014 har det genomförts underhållsarbeten i nästan 800 lägenhetsutrymmen fördelat över hela vårt bestånd, både hyresgäststyrt underhåll och serviceunderhåll som omfattar bland annat målning och tapetsering. Utöver det har ett 60-tal badrum har renoverats och fyra av våra områden har fått vitvaror utbytta.

Nya värmepumpar har installerats på Linblomman och Gösen och på Trångsundsvägen har parkeringen asfalterats. Granängsringen, Koriandergränd och Centralområdet har fått en del nya lekutrustningar. Med goda resultat för både hyresgäster, miljö och ekonomin har utomhusbelysningen i sex områden bytts till energisnål LED-teknik.

Omflyttningsunderhållet uppgick till 0,8 (0,6) mkr och det hyresgäststyrda underhållet till 5,3 (4,6) mkr.

Likviditet och kassaflöde

Bolaget hade vid årets slut en likviditet på 118,1 (91,4) mkr. Kassaflödet efter den löpande verksamheten uppgick till 263,2 (83,2) mkr. Kassaflödet inklusive intäkt från fastighetsförsäljning har använts till amortering 265 (0) mkr, investeringar 13,4 (18,6) mkr samt utdelning med 0,5 (0,4) mkr.

Sammantaget ökade likvida medel med 26,8 (64,2) mkr.

Fastighetslån och räntor

Fastighetslånens volym har under år 2014 minskat.

<i>Fastighetslånen (mkr)</i>	2014	2013
Lån per 01-01	1 605	1 605
Nyupplåning	0	0
Amortering	265	0
Låneskuld per 12-31	1 340	1 605

Bolagets policy för räntebindning innebär att högst 40 % av lånestocken ska ha rörlig ränta, resterande del ska ha bunden ränta fördelat på högst fyra år (20/20/10/10 %). Viss avvikelse kan ske i intervall om +/- 10 % för att utnyttja kortsiktiga ränterörelser på penningmarknaden.

För att förändra räntebindningen enligt policyn används derivatinstrument (ränteswapar).

Lån och medelränta per 2014-12-31

Räntejustering	Lånebelopp	Snittränta	Andel av
År	Mkr	%	totala lån %
2015	615	1,60	46
2016	300	2,55	22
2017	200	3,20	15
2018	150	2,34	4
2019	125	2,76	9
2020	50	3,89	4
Totalt	1 340	2,27	100

<i>Säkerhet för lånen (mkr)</i>	2014	2013
Kommunal borgen	1 340	1 605
Fastighetsinteckningar	0	0
Totalt	1 340	1 605

Borgensavgift erläggs från och med 2014 med 0,4 (0,25) % på genomsnittligt ställd kommunal borgen under året och uppgår för 2014 till 5,7 (4,0) mkr.

Brutto- och nettoränta under året

Brutto- och nettoränta är beräknat på genomsnittlig låneskuld.

	Ränta 2014			Ränta 2013		
	Mkr	%	Kr/kvm	Mkr	%	Kr/kvm
Räntekostnader	35,4	2,41	147	43,8	2,73	175
Räntebidrag	0	0,00	0	0	0,00	0
Netto	35,4	2,41	147	43,8	2,73	175
Borgensavgift	5,7	0,38	23	4,0	0,25	16
Totalt	41,1	2,79	170	47,8	2,98	191

Drift- och underhållskostnader

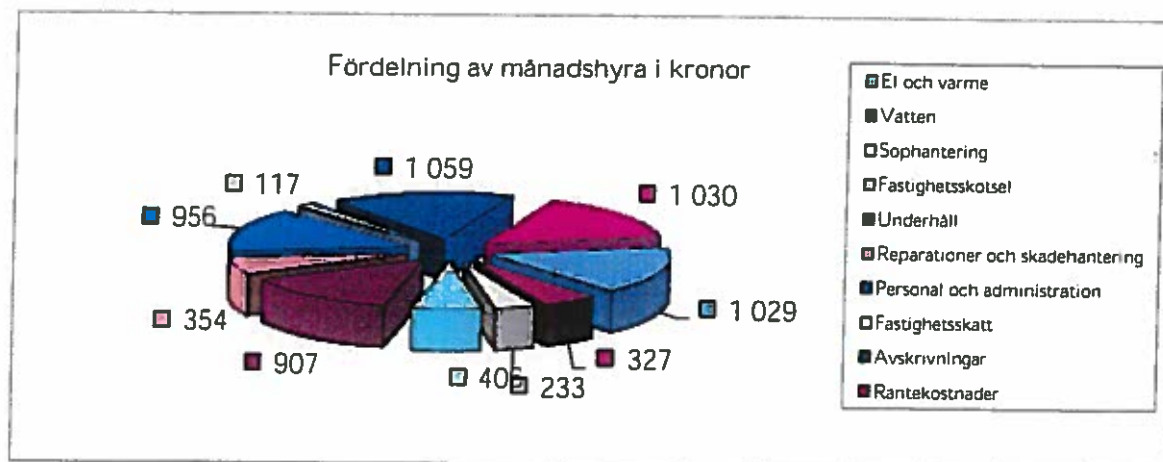
Driftkostnader netto uppgår till 104,4 (107,0) mkr när hänsyn är tagen till försäljning av tjänster och värme. Minskningen avser bland annat lägre kostnader för uppvärmning. Förvaltningskostnader totalt uppgår till 595 (582) kr/kvm.

Drift- och underhållskostnader (netto)

	2014		2013	
	Mkr	Kr/kvm	Mkr	Kr/kvm
Taxebundna kostnader	62,3	257	64,7	258
Övriga driftkostnader	42,4	175	42,3	169
Underhållskostnader	35,6	147	35,2	140
Fastighetsskatt	3,7	15	3,8	15
Förvaltningskostnader	143,7	595	146,0	582

En genomsnittslägenhet motsvarar 70,4 kvm och kostar 6 418 kronor per månad.
I diagrammet nedan visas de olika kostnader som månadshyran ska täcka.

Fördelning av månadshyran



Driftnetto

Driftnettot uppgår till 104,1 (105,9) mkr motsvarande 431 (422) kr/kvm.

Fastigheternas värde

På grund av ändrade redovisningsprinciper (K3) har värden för 2013 korrigerats avseende avskrivningar.

Fastigheternas direktavkastning på bokfört värde uppgår till 5,8 (6,1) %.

Direktavkastning på marknadsvärde uppgår till 3,4 (3,5) %.

Bokfört värde (mkr)	2014	2013
Bokfört värde 01-01	1 810,4	1 825,3
Investeringar	18,3	21,6
Uppskrivning mark	3,8	0
Avyttringar	-42,4	0
Avskrivningar	-36,6	-36,5
Nedskrivningar	-3,9	0,0
Bokfört värde 12-31	1 749,6 (7 340 kr/kvm)	1 810,4 (7 214 kr/kvm)

Bolaget har vid bokslutstidpunkten gjort en intern värdering av fastighetsbeståndet. Bedömning har gjorts efter faktiska hyror samt schablonvärdering avseende drift och underhåll. Bedömningen ger en indikation om varje enskild fastighets värde. Ett urval av fastigheter har de senaste åren värderats externt och det beräknade marknadsvärdet har använts i den interna värderingen.

En fastighet har efter en extern värdering varit föremål för uppskrivning avseende mark och nedskrivning avseende byggnad då en ny detaljplan fastställts för området.

Analysen har genomförts i en kassaflödesmodell med direktavkastningskrav mellan 5 och 8 %. Uppgift om schablonvärden och avkastningskrav har erhållits och bedömts utifrån tillgänglig marknadsinformation.

Fastigheternas bedömda marknadsvärde uppgick till 3 059 (2 994) mkr. Övervärdet per årsskiftet bedömdes således till 1 309 (1 227) mkr. Föregående års marknadsvärden har justerats avseende årets fastighetsförsäljning.

Bolagets skattesituation

Bolaget har uppskjutna skatteskulder hänförliga till skillnader mellan skattemässiga och bokföringsmässiga restvärden på fastigheter (159 mkr). Uppskjuten skatt har beräknats och uppgår totalt för 2014 till en skuld på 35 mkr.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till årsstämmans förfogande stående vinstmedel på 349 640 820 disponeras enligt följande

Utdelning	393 000
Balanseras i ny räkning	349 247 820

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter samt bokslutskommentarer.

Bolagets framtida utveckling

Verksamheten kommer att bedrivas utan väsentliga förändringar och under 2015 kommer produktion av cirka 200 nya lägenheter att starta.

RESULTATRÄKNING
Belopp i tkr

	Not	2014	2013
Nettoomsättning			
Hysesintäkter	1	269 297	275 370
Övriga förvaltningsintäkter		4 549	4 249
Summa nettoomsättning		273 846	279 619
Rörelsens kostnader			
Underhållskostnader		-35 558	-35 163
Driftkostnader	2,3	-104 654	-107 278
Personalkostnader	4-6	-24 919	-26 646
Fastighetsskatt		-4 603	-4 592
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	10-12	-41 510	-37 672
Summa rörelsekostnader		-211 243	-211 352
Vinst vid avyttring av fastigheter		182 577	-
Rörelseresultat		245 180	68 267
Finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		714	806
Räntekostnader och liknande resultatposter		-41 090	-47 827
Summa finansiella poster	7	-40 376	-47 021
Resultat efter finansiella poster		204 804	21 247
Bokslutsdispositioner	8	-3 872	0
Resultat före skatt		200 932	21 247
Skatt på årets resultat	9	-3 036	-4 743
Årets resultat		197 897	16 504

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr

TILLGÅNGAR	Not	2014-12-31	2013-12-31
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	10	1 749 673	1 810 369
Inventarier	11	3 930	3 315
Pågående nybyggnader	12	14 069	20 638
Summa materiella anläggningstillgångar		1 767 672	1 834 322
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar		979	6 890
Uppskjuten skattefordran	17	0	737
Summa finansiella anläggningstillgångar		979	7 627
Summa anläggningstillgångar		1 768 651	1 841 949
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kortfristig fordran på ägaren		299	4 321
Hyses- och kundfordringar		575	1 161
Övriga fordringar	13	977	3 242
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	2 685	13 559
Summa kortfristiga fordringar		4 536	22 283
Kassa och bank	15	118 120	91 360
Summa omsättningstillgångar		122 656	113 643
Summa tillgångar		1 891 307	1 955 592

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	2014-12-31	2013-12-31
Bundet eget kapital			
Aktiekapital, 15 000 aktier á nom 1000 kr		15 000	15 000
Uppskrivningsfond		3 868	0
Reservfond		82 201	82 201
Summa bundet eget kapital	16	101 069	97 201
Fritt eget kapital			
Balanserad resultat		151 744	135 692
Årets resultat		197 897	16 504
Summa fritt eget kapital	16	349 641	152 195
Summa eget kapital		450 710	249 397
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfond	8	3 872	0
Summa obeskattade reserver		3 872	0
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	17	34 894	35 164
Summa avsättningar		34 894	35 164
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	18	1 340 000	1 605 000
Summa långfristiga skulder		1 340 000	1 605 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		15 599	15 294
Skuld till ägaren		7 567	17 616
Övriga kortfristiga skulder		3 961	1 272
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	34 704	31 850
Summa kortfristiga skulder		61 831	66 031
Summa skulder		1 440 597	1 706 195
Summa eget kapital och skulder		1 891 307	1 955 592
Ansvarsförbindelser			
Garantiåtagande FASTIGO (Fastighetsbranschens Arbetsgivarorganisation)		305	305

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr

	2014	2013
<i>Den löpande verksamheten</i>		
Resultat efter finansiella poster	204 804	24 369
Avskrivningar som belastar resultatet	41 510	37 672
Realisationsvinster som belastar resultatet	0	0
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapital	246 314	62 041
<i>Förändringar av rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/minskning(+) av förråd	0	0
Ökning(-)/minskning(+) av rörelsefordringar	23 659	11 204
Ökning(+)/minskning(-) av rörelseskulder	-6 769	9 982
Kassaflöde från den löpande verksamheten	263 205	83 227
<i>Investeringsverksamheten</i>		
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-13 367	-18 643
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	42 374	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	29 007	-18 643
<i>Finansieringsverksamheten</i>		
Upptagning (+)/amortering (-) av låneskulder	-265 000	0
Utdelning	-452	-378
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-265 452	-378
Årets kassaflöde	26 760	64 207
Likvida medel vid årets början	91 360	27 153
Summa likvida medel vid årets slut	118 120	91 360

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och för första året också enligt Bokföringsnämndens allmänna råd, BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Jämförelsesiffror för år 2013 har räknats om i enlighet med de nya principerna. Enligt K3 ska komponentavskrivning tillämpas på materiella anläggningstillgångar som har betydande komponenter med väsentligt olika nyttjandeperioder. Tidigare har prestandahöjande ansatsen tillämpats vilket inneburit att om ett byte av komponent inte höjt ursprunglig prestanda har denna kostnadsförts. Enligt K3 ska ett sådant komponentsbyte läggas till tillgångens värde och skrivas av över nyttjandeperioden.

Intäkter

Bolagets hyresintäkter intäktsredovisas i den period uthyrningen avser.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella i enlighet med dessa regler. Kostnaderna för kvarvarande och innevarande års avgifter för leasing redovisas i not till materiella anläggningstillgångar.

Skatter

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatten 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. 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 och har inte nuvärdeberäknats.

Värderingsprinciper

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

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknats inflyta.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar med tillägg för uppskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet. Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperiod. Huvudindelningen är byggnad och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad.

Byggnaderna består av flera komponenter och ligger till grund för avskrivningen byggnader:

- Stomme 100 år
- Yttertak 40 år
- Fasad 50 år
- Fasadkomplement 40 år
- Installation stomme 50 år
- Installation teknisk 25 år
- Markanläggning 20 år

Avskrivningar för maskiner och inventarier har gjorts enligt linjär metod. Tillämpad livslängd är 3 till 5 år.

Finansiell skulder och tillgångar

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNR 2012:1.

Noter

Noter till resultat- och balansräkningen. Belopp i tkr om inget annat anges.

Not 1 Hyresintäkter inklusive outhyrda objekt

	2014	2013
Bostäder	240 846	246 569
Lokaler	22 411	23 382
Övrigt	7 137	7 334
Avgår outhyrda objekt		
Bostäder	-440	-1 103
Lokaler	-431	-528
Övrigt	-226	-284
Summa hyresintäkter	269 297	275 370

Not 2 Driftkostnader

	2014	2013
Fastighetsskötsel och städ	13 616	14 018
Reparationer	6 963	7 045
Taxebundna kostnader		
- vatten	12 815	12 867
- el	11 527	11 232
- avfallshantering	9 136	8 113
- uppvärmning	28 824	32 711
Övriga driftkostnader	21 774	21 292
Summa övriga externa kostnader	104 654	107 278

Not 3 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2014	2013
KPMG AB		
Revisionsuppdrag	166	231
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	-	-
Skatterådgivning	-	-
Andra uppdrag	-	-
Summa arvode och kostnadsersättningar till revisorer	166	231

Not 4 Medelantalet anställda, fördelning på män och kvinnor

2014		2013	
Antal anställda	Varav män	Antal anställda	Varav män
37	62%	39	62%

I bolagets styrelse är 23% (23%) av ledamöterna kvinnor och i bolagets ledning är 60% (50%) kvinnor.

Not 5 Löner mm fördelat mellan ledningspersonal och övriga anställda

2014		2013	
Styrelse, VD	Övriga anställda	Styrelse, VD	Övriga anställda
1 319	14 357	1 491	14 722

Styrelsen
Till styrelsens ordförande har under året utbetalats 141 tkr (138 tkr) och till övriga ledamöter har utbetalats sammanlagt 160 tkr (172 tkr).

VD
Pensionsförmåner utgår i enlighet med Tyresö Bostäders avtal KAP-KL samt avtal om Alternativ KAP-KL. Pensionsålder 65 år.
Tyresö Bostäder har tecknat sjukvårdsförsäkring för VD med årlig premie på 9tkr. Vid uppsägning från företags sida gäller 6 månaders uppsägningstid.
Dessutom utgår avgångsvederlag motsvarande 6 månadslöner.

Not 6

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

2014		2013	
Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pension)	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pension)
15 676	5 961 (1 543)	16 213	6 756 (1787)

Av årets pensionskostnader avser 220 tkr (329 tkr) gruppen styrelse och VD.

Not 7

Finansiella poster

	2014	2013
<i>Ränteintäkter och liknande resultatposter</i>		
Fondemission	0	40
Ränteintäkter	428	526
Dröjsmålsräntor	286	240
Summa	<u>714</u>	<u>806</u>
<i>Räntekostnader och liknande resultatposter</i>		
Fastighetslån	35 411	43 807
Övriga räntor	14	7
Övriga kostnader i resultat	0	0
Borgensavgift Tyresö Kommun	5 665	4 013
Summa	<u>41 090</u>	<u>47 827</u>

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2014	2013
Förändring periodiseringsfond	-3 872	0
Summa	-3 872	0

Not 9 Skatt på årets resultat

	2014	2013
Aktuell skatt	2 568	-
Uppskjuten skatt	467	4 743
Summa årets skatt	3 036	4 743
Avstämning aktuell skatt		
Resultat för skatt	200 932	21 247
Resultatkorrigering ändrade redovisningsprinciper (K3)	-	3 123
Ej skattepliktiga intäkter	-182 579	-1
Ej avdragsgilla kostnader	80	92
Skillnad mellan boförda - och skattemässiga avskrivningar	-3 248	-10 407
Underskottsavdrag	-3 569	-17 623
Schablonintäkt p-fond	58	-
Beskattningsbart resultat	11 674	-3 569
Skatt 22%	2 568	-

Not 10

Byggnader och mark

	2014-12-31	2013-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden byggnader	2 089 703	2 082 535
Nyanskaffningar byggnader under året	18 271	18 904
Investeringsstöd, Trygghetsboende	-	-11 736
Avyttring byggnader	-49 243	-
Ackumulerade anskaffningsvärden markanläggningar	7 342	7 342
Nyanskaffningar markanläggningar under året	-	-
Avyttring markanläggningar under året	-439	-
Ackumulerade anskaffningsvärden mark	185 989	183 267
Nyanskaffning mark under året	-	2 722
Uppskrivning mark	3 867	-
Avyttring mark under året	-7 747	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 247 743	2 283 034
Ackumulerade avskrivningar enligt plan för:		
Byggnader och markanläggningar	-462 723	-426 191
Avyttring under året	15 055	-
Årets avskrivningar enligt plan *	-36 593	-36 532 *
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-484 261	-462 723
Ackumulerade nedskrivningar	-9 942	-9 942
Årets nedskrivningar	-3 867	-
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-13 809	-9 942
Utgående planenligt restvärde	1 749 673	1 810 370
Utgående bokfört värde	1 749 673	1 810 370
* förändring 2013 enligt nya redovisningsprinciper (K3)	-3 123	

Not 11 Inventarier, verktyg och installationer

	2014-12-31	2013-12-31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	15 505	15 069
Nyanskaffningar under året	1 705	661
Avyttringar och utrangeringar under året	-218	-225
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 992	15 505
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-12 190	-11 275
Avyttringar och utrangeringar under året	166	216
Årets avskrivningar enligt plan	-1 038	-1 131
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-13 062	-12 190
Utgående planenligt restvärde	3 930	3 315
Utgående bokfört värde	3 930	3 315
Leasing av kontorsinventarier betraktas som operationell leasing. Årets utgifter för leasing 287 tkr redovisas som externa kostnader Leasingavtalens resterande utgifter uppgår till 1.202 tkr.		

Not 12 Pågående ny- och ombyggnad

	2014-12-31	2013-12-31
Ingående ackumulerat anskaffningsvärde	20 638	27 405
Nyanskaffningar/inköp under året	10 997	14 859
Överfört till färdigställda fastigheter och mark	-17 566	-21 626
Summa pågående ny- och ombyggnad	14 069	20 638

Not 13 Övriga fordringar

	2014-12-31	2013-12-31
Övriga kortfristiga fordringar	646	211
Momsfordran	331	3 031
Summa övriga fordringar	977	3 242

Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2014-12-31	2013-12-31
Upplupna räntebidrag	-	-
Övriga förutbetalda kostnader	2 685	13 559
Summa förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 685	13 559

Not 15 Kassa och bank

	2014-12-31	2013-12-31
Kassa	1	1
Swedbank	118 119	91 359
Övriga banker	-	-
Summa kassa och bank	118 120	91 360

Kontot hos Swedbank är ett underkonto till Tyresö kommuns koncernkonto, med en koncerngemensam kredit på 50 Mkr.

Not 16 Eget kapital

Eget kapital i ingångsbalansräkningen						
	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Balanserade vinstmedel	S:a Eget kapital	
2013-01-01	15 000	-	82 201	136 070	233 271	
Utdelning				-378		
Årets resultat				18 940		
Effekter av byte av redovisningsprincip						
Ändrad avskrivning pga komponentavskrivning				-3 123		
Ny beräkning uppskjuten skatt				687		
2013-12-31	15 000	-	82 201	152 195	249 397	
Eget kapital						
	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Balanserade vinstmedel	S:a Eget kapital	
2014-01-01	15 000	0	82 201	152 195	249 397	
Uppskrivning av materiella anläggningstillgångar		3 868				
Utdelning				-452		
Årets resultat				197 897		
2014-12-31	15 000	3 868	82 201	349 641	450 710	

Not 17

Avsättningar för uppskjuten skatt

2014-12-31	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld
Byggnader och mark	-	-34 894
Underskottsavdrag	0	-
	0	-34 894
2013-12-31	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld
Byggnader och mark	-	-35 164
Underskottsavdrag	737	-
	737	-35 164

*Uppskjuten skatteskuld är omräknad pga ändrade redovisningsprinciper (K3)

	2014-12-31	2013-12-31
Skattemässigt restvärde	1 408 952	1 464 546
Bokfört restvärde byggnader	<u>1 567 564</u>	<u>1 627 503</u>
Skuld (temporär)	-158 612	-159 835
Uppskjuten skatteskuld (22%)	-34 894	-35 164

Not 18

Skulder till kreditinstitut

	2014-12-31	2013-12-31
Skulder som förfaller senare än 1 år men inom 5 år från balansdagen	1 290 000	1 505 000
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	50 000	100 000
Utnyttjad checkräkningskredit, Swedbank	-	-
Ställda säkerheter för skulder till kreditinstitut Fastighetsin-teckningar	-	-
Summa	1 340 000	1 605 000

Not 19

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2014-12-31	2013-12-31
Semesterlön	1 078	1 624
Utgiftsräntor	5 517	6 536
Förutbetalda hyror	20 676	17 476
Övriga upplupna kostnader	7 433	6 215
Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	34 704	31 850

FEMÅRSÖVERSIKT

Nyckeltal		2014	2013	2012	2011	2010
Bostäder	st	3 128	3 280	3 280	3 206	3 125
Bostads- och lokalyta	kvm	238 376	250 966	250 793	244 661	240 473
Medelhyra bostäder	kr/kvm	1 094	1 077	1 055	1 029	996
Omflyttningsfrekvens	%	8,9	9,7	9,8	9,2	10,8
Vakanser, bostäder per 1231	st	1	3	3	0	0
omsättning	Mkr	274	280	270	255	246
Resultat efter finansiella poster	Mkr	205	21	13	17	10
Balansomslutning	Mkr	1 891	1 956	1 928	1 921	1 761
Direktavkastning bokfört värde	%	5,8	5,8	5,6	6,1	5,7
Direktavkastning marknadsvärde	%	3,4	3,5	3,5	4,0	4,0
Synligt eget kapital	Mkr	451	249	233	218	206
Avkastning på eget kapital	%	56,2	6,8	7,0	5,7	3,8
Soliditet	%	24,0	12,8	12,1	11,3	11,7
Justerad soliditet	%	46,0	39,2	35,3	32,2	29,0
Fastighetslån	Mkr	1 340	1 605	1 605	1 605	1 455
Skuldsättningsgrad	ggr	3,0	6,4	6,9	7,4	7,0
Genomsnittlig låneränta	%	2,27	2,73	2,89	2,88	2,87
Fastighetsinvesteringar	Mkr	22	15	14	234	158
Årsarbetare	antal	36	38	38	36	34
Personalomsättning	%	16,2	15,4	8,1	11,8	11,8

Från och med 2013 har redovisningsprinciperna förändrats (K3).

Definitioner

Driftnetto kr/kvm

Rörelseresultatet exklusive avskrivningar på fastigheter och vinst vid avyttring av fastigheter i förhållande till totala antal kvadratmeter av bostäder och lokaler

Direktavkastning

Driftnetto i förhållande till fastigheternas genomsnittligt bokförda värde

Synligt eget kapital

Redovisat eget kapital

Avkastning på eget kapital

Resultat efter skatt i förhållande till genomsnittligt synligt eget kapital

Soliditet

Synligt eget kapital i förhållande till balansomslutningen

Skuldsättningsgrad

Räntebärande skulder i förhållande till synligt eget kapital

Genomsnittlig låneränta

Fastighetslånenens genomsnittliga räntesats per bokslutsdagen

Årsanställda

Omräkning av antalet anställda till helårsarbetande med tillämpande av vägd årsarbetstid

Personalomsättning

Antalet avgångar i förhållande till genomsnittligt antal anställda

Styrelse, revisorer och ledande befattningshavare

Ordinarie ledamöter

Olof Chevalier (m), ordförande
Leif Kennerberg (kd), vice ordförande
Dick Bengtson (m)
Kristina Folkesson (s)
Leif Lanke (fp)
Anders Linder (s)
Liselotte Stjernfeldt (m)
Rickard Svensson (mp)
Mathias Tegnér (s)
Björn Storm, arbetstagarrepresentant, Vision

Suppleanter

Bertil Axeisson (c)
Ulla Hoffmann (v)

Huvudansvarig revisor

Björn Flink, auktoriserad revisor

Suppleant

Helle Kant, auktoriserad revisor

Lekmannarevisor

Palle Carlsson (s)

Suppleant

Stefan Engström (m)

Ledande befattningshavare

Maria Öberg, verkställande direktör
Lars Gustafsson, underhållschef
Charlotte Ohm, fastighetsutvecklare
Jan Stenman, förvaltningschef

Tyresö den 20 februari 2015

Olof Chevalier
Ordförande

Leif Kennerberg
Vice ordförande

Dick Bengtson

Kristina Folkesson

Leif Lanke

Anders Linder

Liselotte Stjernfeldt

Rickard Svensson

Mathias Tegnér

Maria Öberg
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits den

2015

KPMG AB

Björn Flink
Auktoriserad revisor

Datum 2015-03-12
Tid 09:00–10:15
Plats Sammanträdesrummet Bollmora

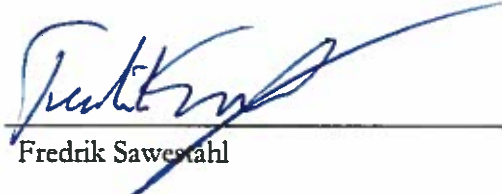
Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats
och tid 2015-03-13

Paragrafer 27 - 46

Sekreterare 
Hillevi Elvhage

Ordförande 
Fredrik Sawestahl


Justerande 
Anita Mattsson

ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.
Observera att anslagstiden inte är samma sak som överklagandetiden.

Organ Kommunledningsutskottet
Sammanträdesdatum 2015-03-12
Datum då anslaget sätts upp 2015-03-16
Datum då anslaget tas ned 2015-04-07
Förvaringsplats för protokollet Kommunkansliets arkiv plan 6

Underskrift 
Hillevi Elvhage

	Utdragsbestyrkande
---	--------------------

Närvarolista

Beslutande

Fredrik Saweståhl (M)
 Mats Lindblom (FP)
 Anita Mattsson (S)
 Ulrica Riis-Pedersen (C)
 Leif Kennerberg (KD)
 Kristjan Vaigur (S)
 Marie Åkesdotter (MP)

Ersättare

Helen Dwyer (C)
 Anna Lund (KD)
 Karin Ljung (S)

Övriga

Ulf Haraldsson, HR-chef, kommunledningskontoret
 Catarina Stavenberg, kvalitetschef, kommunledningskontoret
 Karin Hassler, kommunikationschef, kommunledningskontoret, till och med § 30.
 Anders Elfving, budgetchef, kommunledningskontoret
 Jan Nilsson, chef fastighetsenheten, fastighetsenheten
 Ann-Catrine Hagner, chef konsult- och servicekontoret, konsult- och servicekontoret
 Ulrika Josephson Westberg, chef kommunkansliet, kommunledningskontoret
 Eva Nilsson, kommunjurist, kommunledningskontoret
 Marita Bertilsson, politisk sekreterare, S
 Hillevi Elvhage, kommunsekreterare, kommunledningskontoret

Frånvarande

Andreas Jonsson (M)
 Anna Steele (FP)
 Anders Linder (S)
 Marcus Obligado (V)

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------