

**Årsredovisning 2015**

**för**

**TYRESÖ NÄRINGSLIVSAKTIEBOLAG**

Org.nr 556026-1066

**Årsredovisning för räkenskapsåret 2015-01-01 - 2015-12-31**

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

<b>Innehåll</b>	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse	3
Resultaträkning - kostnadsslagsindelat	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.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### Ägarförhållanden

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

### 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.

### Framtiden

På grund av förändrade skatteförhållanden avseende ränteavdrag i Tyresö Näringslivsaktiebolag har Tyresö kommun eftergivit sin fordran på bolaget om 10 miljoner SEK och tillskjuter från och med 1 januari 2016 beloppet såsom villkorat aktieägartillskott. Tillskottet förväntas kunna återbetalas i samband med bolagets avveckling.

Ägarförhållandet avseende fastigheten Hanviken 9:1 kommer att ändras under 2016.

### Nyckeltal

<u>Översikt (Tkr)</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Nettoomsättning	287	350	813	901	4.793
Resultat efter finansiella poster	-213	-251	-637	-1.546	2.899
Rörelsemarginal	Negativ	11,99%	Negativ	Negativ	66,10%
Avkastning på eget kapital	Negativ	Negativ	Negativ	Negativ	40,10%
Balansomslutning	14.810	15.089	15.428	16.420	17.932
Soliditet	30,80%	31,65%	32,63%	34,49%	40,20%
Medeltal anställda	0	0	0	0	0

**Förslag till vinstdisposition**

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserad vinst	4.534.939
Årets resultat	<u>- 213.305</u>
Summa kronor	4.321.634

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs	<u>4.321.634</u>
Summa kronor	4.321.634

Bolagets ställning per 31 december 2015 samt resultatet av det gångna verksamhetsåret framgår av efterföljande resultat- och balansräkning.

2015-01-01 2014-01-01  
2015-12-31 2014-12-31

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>		
<i>Rörelsens intäkter</i>			
Nettoomsättning	1	<u>287.147</u>	<u>350.022</u>
Summa		287.147	350.022
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader	1, 2	- 177.247	- 193.242
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	4	<u>- 114.825</u>	<u>- 114.825</u>
Summa		- 292.072	- 308.067
<b>Rörelseresultat</b>		<b>- 4.925</b>	<b>41.956</b>
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter		426	2.994
Räntekostnader	3	<u>- 208.806</u>	<u>- 295.795</u>
Summa		- 208.380	- 292.801
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>- 213.305</b>	<b>- 250.845</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b><u>- 213.305</u></b>	<b><u>- 250.845</u></b>

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
<b>Balansräkning</b>	<b><u>Not</u></b>	
<b>TILLGÅNGAR</b>		
<b>Anläggningstillgångar</b>		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	<b>4</b>	
Byggnader och mark	14.180.854	14.295.679
Inventarier	<u>55.612</u>	<u>55.612</u>
<i>Summa</i>	<u>14.236.466</u>	<u>14.351.291</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>14.236.466</b>	<b>14.351.291</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	0	0
Övriga fordringar	<u>49.352</u>	<u>36.800</u>
<i>Summa</i>	<u>49.352</u>	<u>36.800</u>
<i>Kassa och bank</i>	524.471	700.929
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>573.823</b>	<b>737.729</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>14.810.289</b>	<b>15.089.020</b>

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
<b>Balansräkning</b>	<b><u>Not</u></b>	
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>	<b>5</b>	
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital (2.000 aktier)	200.000	200.000
Reservfond	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
<i>Summa</i>	<u>240.000</u>	<u>240.000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserad vinst	4.534.939	4.785.785
Årets resultat	<u>- 213.305</u>	<u>- 250.845</u>
<i>Summa</i>	<u>4.321.634</u>	<u>4.534.940</u>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>4.561.634</b>	<b>4.774.940</b>
<b>Skulder</b>		
<i>Långfristiga skulder</i>		
Skuld till koncernföretag	<b>6</b> <u>10.000.000</u>	<u>10.000.000</u>
<i>Summa långfristiga skulder</i>	<u>10.000.000</u>	<u>10.000.000</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Leverantörsskulder	0	234.541
Övriga skulder	0	3.706
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>248.655</u>	<u>75.833</u>
<i>Summa kortfristiga skulder</i>	<u>248.655</u>	<u>314.080</u>
<b>Summa skulder</b>	<b>10.248.655</b>	<b>10.314.080</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>14.810.289</b>	<b>15.089.020</b>
<i>Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser</i>		
Fastighetsinteckningar	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

### Redovisnings- och värderingsprinciper

Bolagets årsredovisning är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2008:1 *Årsredovisning i mindre aktiebolag* (K2).

Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

### Intäkter

Hysesintäkter som intjänats intäktsredovisas i den period uthyrningen avser.

### Lånekostnader

I bolaget redovisas ränta på lånat kapital samt lånekostnader som kostnader i den period till vilken de hänför sig.

### 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.

## NOTER

### Not 1a – Nettoomsättningens fördelning

Nettoomsättningen fördelar sig på rörelsegrenar enligt följande:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Markarrende	275.402	275.402
Hysesintäkter	9.598	47.098
Övriga rörelseintäkter	<u>2.147</u>	<u>27.522</u>
<i>Summa</i>	287.147	350.022

### Not 1b – Fördelning av inköp och försäljning inom koncernen

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Inköp inom koncernen	39,7 %	40,3 %
Försäljning inom koncernen	99,3 %	83,7 %

### 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.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Löner och andra ersättningar		
Styrelsearvoden	27.435	27.047
Sociala kostnader		
Sociala avgifter enligt lag och avtal	<u>8.620</u>	<u>8.498</u>
<i>Summa</i>	36.055	35.545

### Not 3 – Räntekostnad inom koncernen

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Räntekostnad på lån till kommunen	<u>205.000</u>	<u>290.000</u>
<i>Summa</i>	205.000	290.000

**Not 4 – Materiella anläggningstillgångar**

<b>Byggnader och mark</b>	<b><u>2015-12-31</u></b>	<b><u>2014-12-31</u></b>
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>16.004.346</u>	<u>16.004.346</u>
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i>	<i>16.004.346</i>	<i>16.004.346</i>
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1.708.667	-1.593.842
Årets avskrivningar	<u>-114.825</u>	<u>-114.825</u>
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar</i>	<i>-1.823.492</i>	<i>-1.708.667</i>
<b>Utgående planenligt restvärde</b>	<b>14.180.854</b>	<b>14.295.679</b>

<b>Inventarier</b>	<b><u>2015-12-31</u></b>	<b><u>2014-12-31</u></b>
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	3.326.987	4.461.815
Utrangering	<u>0</u>	<u>-1.134.828</u>
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i>	<i>3.326.987</i>	<i>3.326.987</i>
Ingående ackumulerade avskrivningar	-3.326.987	-4.461.815
Utrangering	0	1.134.828
Årets avskrivningar	<u>0</u>	<u>0</u>
<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
<b>Utgående planenligt restvärde</b>	<b>55.612</b>	<b>55.612</b>

**Not 5 – Förändring av eget kapital**

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Reservfond</b>	<b>Balanserad vinst</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Summa eget kapital</b>
Belopp vid årets början	200.000	40.000	4.785.784	-250.845	<b>4.774.939</b>
Överföring fg års resultat			-250.845	250.845	
Årets resultat				-213.305	-213.305
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>200.000</b>	<b>40.000</b>	<b>4.534.939</b>	<b>-213.305</b>	<b>4.321.634</b>

**Aktieägartillskott**

Ackumulerade villkorade aktieägartillskott uppgår till 6.325.755 per 2015-12-31 (6.325.755).

**Not 6 – Långfristiga skulder**

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Låneskuld till Tyresö kommun (förfallotid ej angiven av långgivaren)	10.000.000	10.000.000

Tyresö den 17/3 2016



*Bo Renman*  
Ordförande



*Sigbrith Martinsson*  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har avgivits den 17/3 2016



*Beata Lihammar*  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

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

### Rapport om årsredovisningen

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tyresö Näringslivsaktiebolag för räkenskapsåret 2015-01-01 - 2015-12-31.

#### **Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen**

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

#### **Revisorns ansvar**

Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att jag följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

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

#### **Uttalanden**

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 2015 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

### Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Tyresö Näringslivsaktiebolag för räkenskapsåret 2015-01-01 - 2015-12-31.

#### **Styrelsens och verkställande direktörens ansvar**

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

#### **Revisorns ansvar**

Mitt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala mig om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.


Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag utöver min revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om styrelseledamoten eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om styrelseledamoten eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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

#### **Uttalanden**

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

Stockholm den 17 mars 2016



Beata Lihammar  
Auktoriserad revisor