

Styrelsen för  
**Gustavsbergs Porslinsmuseum Aktiebolag**  
Org nr 556602-0490

får härmed avge

# Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2015

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
<b>Förvaltningsberättelse</b>	<b>2</b>
<b>Resultaträkning</b>	<b>3</b>
<b>Balansräkning</b>	<b>4</b>
<b>Ställda säkerheter och ansvarförbindelser</b>	<b>5</b>
<b>Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer</b>	<b>6</b>
<b>Underskrifter</b>	<b>9</b>

*J  
FR  
f*

Gustavsbergs Porslinsmuseum Aktiebolag

Org nr 556602-0490

## Förvaltningsberättelse

### Allmänt om verksamheten

#### *Bolagets verksamhet*

Gustavsbergs Porslinsmuseum AB är ett aktiebolag som är ett helägt dotterbolag till Kommunhuset i Värmdö AB (KIVAB) sedan 2013-12-11.

Hela bolagets verksamhet överfördes 2015-01-01 genom en inkråmsaffär till Värmdö kommun. Bolaget bedriver ingen verksamhet sedan detta datum. Verksamheten bedrivs framgent som en kommunal resultatenhet inom kommunens kultur- och utbildningssektor.

#### *Ägare och styrelse*

Samtliga aktier i bolaget ägs av KIVAB. Kommunfullmäktige i Värmdö kommun har fram t.o.m. ordinarie bolagsstämma 2016 utsett en styrelse bestående av tre ledamöter och två suppleanter. Samtliga utsedda är tjänstemän i Värmdö kommun.

### Förslag till disposition av företaget vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor -204 438, behandlas enligt följande:

Balanseras i ny räkning		-204 438
	Summa	<u>-204 438</u>

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

D  
FR

**Resultaträkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
Nettoomsättning		—	4 696 983
		—	4 696 983
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		—	-907 253
Övriga externa kostnader		-20 071	-1 844 239
Personalkostnader	2	49 507	-2 006 515
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		—	-16 870
<b>Rörelseresultat</b>		29 436	-77 894
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3	443	4 054
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-4 317	-25 609
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		25 562	-99 449
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Bokslutsdispositioner, övriga		—	114 316
<b>Resultat före skatt</b>		25 562	14 867
Skatt på årets resultat	5	3 482	-3 482
<b>Årets resultat</b>		29 044	11 385

07 FR  
8

**Balansräkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier	6	–	71 916
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		–	71 916
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Varor under tillverkning		–	150 000
Färdiga varor och handelsvaror		–	205 859
		–	355 859
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		–	13 967
Fordringar hos koncernföretag		1 557 272	1 334 919
Aktuell skattefordran		27 346	7 824
Övriga fordringar		2 467	21 477
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		–	85 319
		1 587 085	1 463 506
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		947 708	925 055
		947 708	925 055
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		2 534 793	2 744 420
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		2 534 793	2 816 336

ds  
fre  
F

**Balansräkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>	7		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (5 000 aktier)		500 000	500 000
		500 000	500 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		-233 482	-244 867
Årets resultat		29 044	11 385
		-204 438	-233 482
		295 562	266 518
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Leverantörsskulder		–	229 533
Skulder till koncernföretag		2 208 730	1 991 416
Övriga skulder		195	30 505
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		30 306	298 364
		2 239 231	2 549 818
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		2 534 793	2 816 336

**Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser**

<i>Belopp i kr</i>	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
<b>Ställda säkerheter</b>	Inga	Inga
<b>Ansvarsförbindelser</b>	Inga	Inga

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen samt Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 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.

Inventarier, verktyg och installationer

Nyttjandeperiod  
10 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.

#### 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 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse och revisorer**

Medelantalet anställda	2015		2014	
	varav män		varav män	
Sverige	-	0%	2,9	77%

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

	2015	2014
Löner och ersättningar	39 986	1 564 466
Lekmannarevisorer	2 500	2 500
	<u>42 486</u>	<u>1 566 966</u>
Sociala kostnader	-91 993	434 543
(varav pensionskostnad)	-(105 328)	(68 755)

**Not 3 Ränteintäkter och liknande resultatposter**

	2015	2014
Ränteintäkter, övriga	443	4 054
	<u>443</u>	<u>4 054</u>

**Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter**

	2015	2014
Övrigt	-4 317	-25 609
	<u>-4 317</u>	<u>-25 609</u>

**Not 5 Skatt på årets resultat**

	2015	2014
Aktuell skattekostnad	3 482	-3 482
	<u>3 482</u>	<u>-3 482</u>

**Avstämning av effektiv skatt**

	2015		2014	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt		25 562		14 867
Skatt enligt gällande skattesats	22,0%	-5 624	22,0%	-3 271
Ej avdragsgilla kostnader	0,0%	9	0,0%	-220
Ej skattepliktiga intäkter	0,1%	-14	-0,1%	9
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag	-22,0%	5 629	0,0%	-
Skatt hänförlig till tidigare år	-13,6%	3 482	0,0%	-
Redovisad effektiv skatt	-13,6%	3 482	21,9%	-3 482

Not 6	Inventarier	2015-12-31	2014-12-31
	<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
	Vid årets början	243 002	186 837
	Nyanskaffningar	-	56 165
	Avyttringar och utrangeringar	-243 002	-
		-	243 002
	<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
	Vid årets början	-171 086	-154 216
	Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	171 086	-
	Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-	-16 870
		-	-171 086
		-	-
	<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	-	71 916

Not 7	Eget kapital	Aktiekapital	Reservfond	<i>Balanserat resultat inkl årets resultat</i>
	Belopp vid årets ingång	500 000	-	-233 482
	Årets resultat			29 044
	<b>Belopp vid årets slut</b>	<b>500 000</b>	<b>-</b>	<b>-204 438</b>

f





**Not 8 Koncernuppgifter**

Gustavsbergs Porslinsmuseum 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 totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0 % av inköpen och 0 % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör.

**Gustavsberg den 2016-03-21**



Stellan Folkesson  
Ordförande



Hans Ivarsson



Frida Ragnarsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2016-03-  
KPMG AB

Bo Ädel  
Auktoriserad revisor