

Resultaträkning 2017-06-30

Tkr		Utfall Kommunen 170630	Utfall Kommunen 160630	Utfall Kommunen 161231	Budget Kommunen 2017	Prognos Kommunen 2017	Utfall Koncernen 170630	Utfall Koncernen 160630	Utfall Koncernen 161231	Prognos Koncernen 2017
Verksamhetens Intäkter	Not 1	382 960	372 990	770 024	821 096	844 652	473 377	462 544	949 720	1 059 183
Jämförelsestörande intäktsposter	Not 2	509	16 061	30 766	-	-	509	16 061	30 766	-
Verksamhetens kostnader	Not 3	-1 405 478	-1 326 526	-2 674 794	-2 867 538	-2 914 292	-1 480 147	-1 384 003	-2 785 617	-3 069 925
Jämförelsestörande kostnadsposter	Not 2	-	-60	-60	-	-	-	-60	-60	-
Avskrivningar	Not 4	-51 393	-46 096	-95 830	-95 530	-95 530	-66 643	-60 258	-59 563	-126 790
Verksamhetens nettokostnader		-1 073 402	-983 631	-1 969 894	-2 141 972	-2 165 170	-1 072 904	-965 716	-1 864 754	-2 137 532
Skatteintäkter	Not 5	1 004 658	989 183	1 975 133	2 009 315	2 007 516	1 004 658	989 183	1 975 133	2 007 516
Bidrag från utjämningsystemen och generella statliga bidrag inklusive fastighets- avgift	Not 6	110 908	110 044	218 102	221 817	221 817	110 908	110 044	218 102	221 817
Avgifter i utjämningsystemen	Not 7	-17 226	-21 334	-42 668	-34 452	-34 452	-17 226	-21 334	-42 668	-34 452
Finansiella intäkter	Not 8	3 465	4 011	5 992	6 500	6 500	1 543	1 915	2 008	19 500
Finansiella kostnader	Not 9	-17 757	-13 602	-29 490	-36 000	-35 000	-15 332	-16 673	-30 674	-53 090
Resultat efter skatter och finansnetto		10 646	84 671	157 175	25 208	1 211	11 647	97 419	257 147	23 759
Uppskjuten skatt							-876		-20 431	
Skatt		-	-	-	-	-	0	-3 152	-1 671	54
Årets resultat	Not 10	10 646	84 671	157 175	25 208	1 211	10 771	94 267	235 045	23 813

Betalningsflödesrapport 2017-06-30

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	10 646	84 671	157 175	10 771	94 267
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>					
Avskrivningar	51 393	46 096	95 830	66 643	60 258
Minskning / ökning av avsättningar	10 592	5 323	14 331	10 592	5 323
Minskning/Ökning av uppskjuten skatt	-	-	-	877	36
Effekt av avskrivning på uthyrd exploateringsfastighet	-55	-55	-111	-60	-55
Effekt av nedskrivning av anläggningstillgångar	19	-	-547	19	-
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	72 595	136 035	266 678	88 842	159 829
Förändring i rörelsekapital					
Förändring av fordringar	-19 492	-50 594	-51 647	-23 886	-51 305
Förändring av lager och exploateringsfastigheter	69	-12 659	-12 998	44	-13 065
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-19 423	-63 253	-64 645	-23 842	-64 370
Investeringsverksamheten					
Förvärv immateriella och materiella anläggningstillgångar	-291 039	-126 493	-380 260	-303 754	-135 001
Försäljningsinkomster och bidrag materiella anläggningstillgångar	200	7 465	27 858	1 552	9 308
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-290 839	-119 028	-352 402	-302 202	-125 693
Finansieringsverksamheten					
Förändring av finansiella tillgångar	3 509	3 513	7 806	-365	-190
Förändring av långfristig utlåning	-	-	-	736	733
Förändring av nettolåneskuld	268 342	-4 269	71 808	251 086	-403 153
Nettoinvestering i aktier	-	-	-	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	271 851	-756	79 614	251 457	-402 610
Total kassaflöde	34 184	-47 002	-70 755	14 255	-432 844
Likvida medel vid årets början	82 383	153 138	153 138	165 085	931 581
Likvida medel vid delårets slut	116 567	106 136	82 383	179 340	498 737
Förändring i kassa enligt BR	34 184	-47 002	-70 755	14 255	-432 844

Balansräkning 2017-06-30

Tkr		Utfall Kommunen 170630	Utfall Kommunen 160630	Utfall Kommunen 161231	Utfall Koncernen 170630	Utfall Koncernen 160630	Utfall Koncernen 161231
TILLGÅNGAR							
Anläggningstillgångar							
Immateriella anläggningstillgångar	Not 11	8 268	12 634	12 475	8 325	12 707	12 540
Mark, fastigheter och anläggningar	Not 12	2 615 098	2 471 611	2 541 164	3 522 059	3 313 902	3 457 412
Overvärde på fastigheter	Not 13	0	0	-	6 088	7 751	6 238
Maskiner och inventarier	Not 14	48 189	45 185	45 883	65 724	64 368	64 746
Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen	Not 15	7 409	2 312	1 049	7 409	2 312	1 049
Pågående nyanläggningar	Not 16	712 024	436 179	550 935	742 766	459 502	574 786
Finansiella anläggningstillgångar	Not 17	254 273	262 075	257 782	48 623	57 102	48 994
Summa anläggningstillgångar		3 645 261	3 229 996	3 409 288	4 400 994	3 917 644	4 165 765
Omsättningstillgångar							
Lager och exploateringsfastigheter	Not 18	118 778	118 508	118 847	157 019	156 574	157 063
Ovriga kortfristiga fordringar	Not 19	331 136	307 177	311 644	328 680	301 418	304 794
Kassa och bank		116 567	106 136	82 383	179 340	498 737	165 085
Summa omsättningstillgångar		566 481	531 821	512 874	665 039	956 729	626 942
Summa tillgångar		4 211 742	3 761 817	3 922 162	5 066 033	4 874 373	4 792 707
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER							
Eget kapital							
Eget kapital	Not 20	1 169 389	1 007 389	1 012 214	2 099 366	1 859 496	1 864 321
Arets resultat	Not 20	10 646	84 671	157 175	10 771	94 267	235 045
Summa eget kapital		1 180 035	1 092 060	1 169 389	2 110 137	1 953 763	2 099 366
Avsättningar							
Avsättningar för pensioner	Not 21	243 655	224 055	233 063	243 655	224 055	233 063
Avsättning för uppskjuten skatt		-	-	-	20 039	6 123	19 162
Summa avsättningar		243 655	224 055	233 063	263 694	230 178	252 225
Skulder							
Långfristiga skulder	Not 22	2 236 906	2 024 080	2 055 605	2 096 487	2 224 160	1 919 155
Kortfristiga skulder	Not 23	551 146	421 622	464 105	595 715	466 272	521 961
Summa skulder		2 788 052	2 445 702	2 519 710	2 692 202	2 690 432	2 441 116
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		4 211 742	3 761 817	3 922 162	5 066 033	4 874 373	4 792 707
STALLDA SAKERHETER							
Fastighetsinteckningar		Inga	Inga	Inga	322 940	188 195	322 940
Medfinansiering ombyggnad Slussen		83 000	83 000		83 000	83 000	
ANSVARFORBINDELSER							
Borgensengagemang	Not 24	282 931	419 743	282 931	31 136	32 580	31 136
Pensionsförpliktelser	Not 25	535 288	542 786	533 823	535 288	542 786	533 823

Kommunen Driftsredovisning 2017-06-30

Nämnd/styrelse Tkr	Redovisat utfall 2017-06-30			Prognos 2017-12-31	
	Intäkter	Kostnader	Netto	Utfall Netto	Budgetavvikelse Netto
Kommunfullmäktige		3 527	3 527	7 364	300
Överförmyndarnämnd	-1 815	3 248	1 433	3 036	0
Kommunstyrelse	-55 645	117 353	61 708	172 317	-11 311
Utbildningsnämnd	-517 947	1 079 612	561 665	1 136 886	-775
Vård- och omsorgsnämnd	-164 530	394 852	230 322	458 848	19 701
Kultur- och fritidsnämnd	-31 075	85 027	53 952	112 104	-1 550
Socialnämnd	-86 753	185 037	98 284	206 679	35 770
Näringslivsnämnd	-24 746	39 083	14 337	41 365	-388
Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd	-15 486	19 064	3 578	5 848	-1 690
Teknisk nämnd, skattefinansierad	-125 293	144 183	18 890	44 201	4 828
VA, taxefinansierad	-49 019	49 019	0	-11 723	-5 794
Renhållning, taxefinansierad	-33 973	33 973	0	3 001	-957
Summa nämnder/styrelser	-1 106 282	2 153 978	1 047 696	2 179 926	38 134
Finansiering	-1 150 884	92 542	-1 058 342	-2 189 859	-20 888
TOTALT	-2 257 166	2 246 520	-10 646	-9 933	17 246

Kommunen Investeringsredovisning 2017-06-30

Nämnd/styrelse Tkr	Netto	Årets budget	Avvikelse mot budget
Centralfinansiering	78	0	-78
Kommunstyrelse	63 364	574 230	510 866
Utbildningsnämnd	3 741	14 962	11 221
Vård- och omsorgsnämnd	241	0	-241
Kultur- och fritidsnämnd	8 413	55 578	47 165
Socialnämnd	375	0	-375
Näringslivsnämnd	0	0	0
Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd	0	0	0
Teknisk nämnd, skattefinansierad	92 106	414 944	322 838
Teknisk nämnd, VA	121 791	350 992	229 201
Teknisk nämnd, RH	928	13 195	12 267
Summa investeringar	291 037	1 423 901	1 132 864

Resultaträkning Kommunhuset i Värmdö AB 2017-06-30

Moderbolaget

Tkr		Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-12-31	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget Budget 2017	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget Prognos 2017
Verksamhetens Intäkter	Not 1	-	-	-	-	-
Verksamhetens kostnader	Not 2	-464	-639	-1 117	-1 200	-1 000
Avskrivningar	Not 3	-	-	-	-	-
Återföring nedskrivning		-	-	-	-	-
Verksamhetens nettokostnader		-464	-639	-1 117	-1 200	-1 000
Resultat från finansiella poster						
Finansiella intäkter	Not 4	6 593	1 339	6 554	11 000	13 000
Finansiella kostnader	Not 5	-2	-2	-2	-	-
Resultat efter skatter och finansnetto		6 127	698	5 435	9 800	12 000
Bokslutsdispositioner						
Koncernbidrag, erhållna		-	-	2 538	-	-
Koncernbidrag, lämnade		-	-	-8 099	-	-
Resultat före skatt		6 127	698	-126	9 800	12 000
Skatt		-	-	-	-	-
Årets resultat		6 127	698	-126	9 800	12 000

Koncernen

Tkr		Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-12-31	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern Budget 2017	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern Prognos 2017
Verksamhetens Intäkter	Not 1	111 985	110 063	223 433	214 637	214 531
Verksamhetens kostnader	Not 2	-96 525	-77 986	-154 053	-155 101	-155 633
Avskrivningar	Not 3	-15 853	-14 855	-30 194	-31 080	-31 260
Återföring nedskrivning		-	-	65 166	-	-
Verksamhetens nettokostnader		-393	17 222	104 352	28 456	27 638
Resultat från finansiella poster						
Finansiella intäkter	Not 4	6 621	1 300	6 544	11 000	13 000
Finansiella kostnader	Not 5	-6 118	-6 467	-11 712	-18 088	-18 090
Resultat efter skatter och finansnetto		110	12 055	99 184	21 368	22 548
Bokslutsdispositioner						
Koncernbidrag, erhållna		-	-	-	-	-
Koncernbidrag, lämnade		-	-	-	-	-
Resultat före skatt		110	12 055	99 184	21 368	22 548
Skatt		-813	-3 089	-21 977	-	54
Årets resultat		-703	8 966	77 207	21 368	22 602

Hänförligt till

Moderföretagets aktieägare	2468	3584	43704
Minoritetsintresse	-3171	5381	33503

Betalningsflödesrapport Kivab med koncern 2017-06-30

Tkr	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	6 127	698	-703	8 966
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>				
Avskrivningar	-	-	15 853	14 855
Effekt av avskrivning på uttyrd expl. fastighet	-	-	-5	-
Minskning/Ökning av uppskjuten skatt	-	-	814	-214
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	6 127	698	15 959	23 607
Förändring i rörelsekapital				
Förändring av fordringar	2 398	-1 326	-11 409	-704
Förändring av rörelseskuld	-	-	-7 090	-
Förändring av lager och exploateringsfastigheter	-	-	-25	-23
Kassaflöde från den löpande verksamheten	2 398	-1 326	-18 524	-727
Investeringsverksamheten				
Förvärv immateriella och materiella anläggningstillgångar	-	-	-12 715	-8 508
Försäljningsinkomster och bidrag materiella anläggningstillgångar	-	-	1 352	1 460
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0	-11 363	-7 048
Finansieringsverksamheten				
Nyemission mot betalning	-	-	-	-
Förändring av finansiella tillgångar	-	-350 000	-17	-350 000
Förändring av långfristig utlåning	-	-	-5 984	-3
Förändring av nettolåneskuld	-7 983	-473	-	-51 671
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-7 983	-350 473	-6 001	-401 674
Total kassaflöde	542	-351 101	-19 929	-385 842
Likvida medel vid årets början	18 755	707 745	82702	778 443
Likvida medel vid delårets slut	19 297	356 644	62773	392 601
Förändring i kassa enligt BR	542	-351 101	-19 929	-385 842

Balansräkning Kommunhuset i Värmdö AB 2017-06-30

Tkr		Kommunhuset i Värmdö AB	Kommunhuset i Värmdö AB	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern
		2017-06-30	2016-06-30	2017-06-30	2016-06-30
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella	Not 6	-	-	57	73
Mark, fastigheter och anläggningar	Not 7	-	-	933 561	871 459
Overvärde på fastigheter	Not 8	-	-	6 088	6 388
Maskiner och inventarier	Not 9	-	-	17 535	19 183
Pågående nyanläggningar	Not 10	-	-	30 742	23 323
Finansiella anläggningstillgångar	Not 11	734 850	390 850	697 968	361 345
Summa anläggningstillgångar		734 850	390 850	1 685 951	1 281 771
Omsättningstillgångar					
Lager och exploateringsfastigheter	Not 12	-	-	38 241	38 066
Ovriga kortfristiga fordringar	Not 13	159	1 373	24 238	20 153
Kassa och bank		19 297	356 644	62 773	392 601
Summa omsättningstillgångar		19 456	358 017	125 252	450 820
Summa tillgångar		754 306	748 867	1 811 203	1 732 591
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Bundet eget kapital	Not 14	60 000	60 000	119 542	119 768
Fritt eget kapital	Not 14	693 903	688 600	902 174	834 410
Summa eget kapital		753 903	748 600	1 021 716	954 178
Avsättningar					
Avsättning för uppskjuten skatt		-	-	23 541	9 750
Summa avsättningar		0	0	23 541	9 750
Skulder					
Långfristiga skulder	Not 15	-	-	694 902	700 310
Kortfristiga skulder	Not 16	403	267	71 044	68 353
Summa skulder		403	267	765 946	768 663
Summa eget kapitalavsättningar och skulder		754 306	748 867	1 811 203	1 732 591
		0	0	0	0
STÄLLDA SÄKERHETER					
Fastighetsinteckningar		Inga	Inga	322 940	191 760
ANSVARSFORBINDELSER					
Fastigo		Inga	Inga	205	206

Noter 2017-06-30

Not 1 Verksamhetens intäkter

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Verksamhetens intäkter enligt driftsredovisning	1 106 282	1 068 299	2 172 781	465 476	451 378	917 505
<i>Avgår:</i>						
Interna förvaltningsersättningar	-731 461	-704 377	-1 429 219	-	-	-
Verksamhetens externa intäkter	374 821	363 922	743 562	465 476	451 378	917 505
<i>vilka består av:</i>						
<i>Försäljningsmedel</i>	6 879	7 378	14 878	8 634	8 891	18 312
<i>Taxor och avgifter</i>	129 797	128 625	256 249	130 709	129 256	257 019
<i>Hyror & arrenden</i>	40 115	38 498	72 364	117 094	114 255	225 565
<i>Bidrag</i>	130 621	125 657	267 651	138 256	134 453	284 978
<i>Försäljning av verksamheter</i>	67 136	63 566	132 222	66 982	64 330	131 433
<i>Försäljning av anläggningstillgångar</i>	273	193	193	3 801	193	193
<i>Finansiella intäkter</i>	-	5	5	-	5	5
<u>Tillkommer finansförvaltningens poster:</u>						
Statsbidrag maxtaxan	6 631	7 564	15 128	-	-	-
Statsbidrag kvalitetssäkring	1 255	1 291	2 583	-	-	-
Bostadsbyggnadsbidrag	-	-	7 979	-	-	7 979
Övriga intäkter	134	95	478	7 782	11 043	23 942
Finansiella intäkter	119	118	296	119	118	294
Verksamhetens externa intäkter	382 960	372 990	770 024	473 377	462 544	949 720

Not 2 Jämförelsestörande poster

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Vinst / Förlust vid exploateringsfastighetsförsäljning	-	-60	-60	-	-60	-60
Vinst / Förlust vid fastighetsförsäljning	509	16 061	23 914	509	16 061	23 914
Gatukostnadsersättningar	-	-	6 852	-	-	6 852
Summa	509	16 001	30 706	509	16 001	30 706

Not 3 Verksamhetens kostnader

Tkr	Kommunen	Kommunen	Kommunen	Koncernen	Koncernen	Koncernen
	170630	160630	161231	170630	160630	161231
Verksamhetens kostnader	-2 153 977	-2 051 311	-4175239	-1 480 147	-1 384 003	-2 785 617
<i>Avgår verksamhetskostnader som särredovisas:</i>						
Interna förvaltningskostnader	734 984	715 906	1 435 080	-	-	-
Avskrivning på anläggningstillgångar	51 393	46 096	95 830	-	-	-
Pensionskostnad redovisad på verksamheterna	26 609	24 739	50 533	-	-	-
Löneskatt på årets pensionskostnad	6 270	5 948	12 022	-	-	-
Verksamhetens externa kostnader	-1 334 721	-1 258 622	-2 581 774	-1 480 147	-1 384 003	-2 785 617
<i>vilka består av:</i>						
<i>Kostnader – utgifter</i>	<i>-479 038</i>	<i>-511 828</i>	<i>-1 057 393</i>	<i>-533 111</i>	<i>-550 804</i>	<i>-1 145 818</i>
<i>Kostnader för arbetskraft</i>	<i>-630 658</i>	<i>-609 562</i>	<i>-1 244 557</i>	<i>-722 468</i>	<i>-698 454</i>	<i>-1 366 128</i>
<i>Övriga verksamhetskostnader</i>	<i>-224 812</i>	<i>-136 835</i>	<i>-278 789</i>	<i>-224 355</i>	<i>-134 348</i>	<i>-272 636</i>
<i>Finansiella kostnader</i>	<i>-213</i>	<i>-397</i>	<i>-1035</i>	<i>-213</i>	<i>-397</i>	<i>-1 035</i>
Förändring av pensionsskuld	-31 452	-28 424	-58 570	-	-	-
Löneskatt på pensionsskuld förändring	-7 733	-6 670	-14 557	-	-	-
<u>Finansförvaltningens poster:</u>						
Ovriga kostnader	-310	-309	-919	-	-	-
Personalkostnader	82	34	68	-	-	-
Utbetalade pensioner, premier	-12 960	-12 550	-25 658	-	-	-
Löneskatt på pensioner, premier	-3 214	-3 154	-6 231	-	-	-
Förutbetalda kostnader av omställningsförsäkring KOM-KL	-	70	70	-	-	-
Upparbetad ej uttagen semester, ej redovisad på verksamheterna	-22 034	-23 468	-	-	-	-
Förändring övertidsskuld, ej redovisad på verksamheterna	38	313	-	-	-	-
Interna förda till investeringsredovisning	6 826	6 254	12 777	-	-	-
Verksamhetens externa kostnader	-1 405 478	-1 326 526	-2 674 794	-1 480 147	-1 384 003	-2 785 617

Not 4 Avskrivningar

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Avskrivning på förvärvade immateriella tillgångar	-1 676	-2 017	-3 869	-1 684	-2 025	-3 885
Årets avskrivning mark, fastigheter och anläggningar	-37 836	-36 031	-74 079	-51 532	-48 877	-100 039
Årets avskrivning maskiner och inventarier	-8 352	-7 468	-14 729	-9 893	-8 973	-17 763
Årets avskrivning förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen	-179	-525	-1 055	-179	-525	-1 055
Avskrivning av uthyrd exploateringsfastighet	-55	-55	-111	-60	-55	-
Utrangeringar	-3 295	-	-1 987	-3 295	-	-1 987
Återföring av tidigare nedskrivning	-	-	-	-	197	65 166
Summa	-51 393	-46 096	-95 830	-66 643	-60 258	-59 563

Not 5 Skatteintäkter

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Kommunalskatt	1 010 215	990 939	1 981 877	1 010 215	990 939	1 981 877
Skatteavräkning	-5 557	-1 756	-6 744	-5 557	-1 756	-6 744
Summa	1 004 658	989 183	1 975 133	1 004 658	989 183	-1 975 133

Not 6 Bidrag från utjämningsystemen och generella statliga bidrag inklusive fastighetsavgift

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Inkomstutjämningsbidrag	6 589	5 842	11 684	6 589	5 842	11 684
Strukturbidrag	-	-	-	-	-	-
Flyktingbidrag	3 285	1 781	3 562	3 285	1 781	3 562
Kostnadsutjämningsbidrag	48 887	54 054	108 109	48 887	54 054	108 109
Kommunal fastighetsavgift	52 147	48 367	94 747	52 147	48 367	94 747
Summa	110 908	110 044	218 102	110 908	110 044	218 102

Not 7 Avgifter i utjämningsystemen

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Regleringsavgift	-204	-701	-1 403	-204	-701	-1 403
Avgift till LSS-utjämning	-17 022	-20 633	-41 265	-17 022	-20 633	-41 265
Summa	-17 226	-21 334	-42 668	-17 226	-21 334	-42 668

Not 8 Finansiella intäkter

Tkr	Kommunen	Kommunen	Kommunen	Koncernen	Koncernen	Koncernen
	170630	160630	161231	170630	160630	161231
Räntor på utlämnade medel till koncernföretag	1 499	1 321	2 620	-	-	-
Övriga räntor på utlämnade medel	53	43	96	53	43	96
Övriga finansiella intäkter från koncernföretag	450	780	1 400	-	-	-
Övriga finansiella intäkter	1 463	1 867	1 876	1 490	1 872	1 912
Summa	3 465	4 011	5 992	1 543	1 915	2 008

Not 9 Finansiella kostnader

Tkr	Kommunen	Kommunen	Kommunen	Koncernen	Koncernen	Koncernen
	170630	160630	161231	170630	160630	161231
Ränta på långa skulder	-15 151	-11 625	-27 436	-12 609	-15 871	-28 378
Ränta årets pensionsskuld	-2 440	-634	-1 999	-2 440	-634	-1 999
Övriga räntekostnader	-166	-1 343	-55	-283	-168	-297
Summa	-17 757	-13 602	-29 490	-15 332	-16 673	-30 674

Not 10 Kommunallagens balanskrav

Tkr	Kommunen	Kommunen	Kommunen
	170630	160630	161231
Årets resultat enligt resultaträkningen	10 646	84 671	157 175
- avgår realisationsvinster	-509	-16 001	-30 706
Justerat resultat	10 137	68 670	126 469

Noter balansräkning

Not 11 Immateriella anläggningstillgångar

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Förvärvade immateriella anläggningstillgångar						
Ingående värde	7 739	8 940	8 940	7 804	9 021	9 021
Överföring från pågående nyanläggningar		1 647	2 668		1 647	2 668
Årets utrangering	-3 172			-3 172		
Avskrivningar	-1 676	-2 017	-3 869	-1 684	-2 025	-3 885
<i>Bokfört värde förvärvade immateriella anläggningstillgångar</i>	2 891	8 570	7 739	2 948	8 643	7 804
Ledningsrätter						
Ingående värde	4 736	3 111	3 111	4 736	3 111	3 111
Årets investering	641	295	1 625	641	295	1 625
Omrubricering		658	658		658	-
<i>Bokfört värde förvärvade immateriella tillgångar</i>	5 377	4 064	4 736	5 377	4 064	4 736
Bokfört värde totalt immateriella anläggningstillgångar	8 268	12 634	12 475	8 325	12 707	12 540

Not 12 Mark, fastigheter och anläggningar

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Ingående värde	2 541 164	2 499 605	2 499 605	3 457 411	3 355 559	3 355 559
Överföring från pågående nyanläggningar	111 768	15 502	121 039	117 379	15 733	133 849
Årets inköp av fastigheter	78		22 818	78	45	32 072
Årets avskrivning	-37 836	-36 031	-74 079	-51 381	-48 707	-99 622
Omrubricering		383	546		383	1 929
Årets utrangering	-76		-907	-76		-3 683
Årets reavinst			24 356			24 356
Årets försäljningsinkomster		-7 848	-52 214	-1 352	-9 308	-52 214
Årets återföring av nedskrivning			-		197	65 166
Bokfört värde	2 615 098	2 471 611	2 541 164	3 522 059	3 313 902	3 457 412

Not 13 Övervärde på fastigheter

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Ingående värde	-	-	-	6 238	7 921	7 921
Årets anskaffning	-	-	-	-	-	-
Årets avskrivning	-	-	-	-150	-170	-300
Årets försäljning / utrangering	-	-	-	-	-	-
Omrubricering	-	-	-	-	-	-1 383
Bokfört värde	0	0	0	6 088	7 751	6 238

Not 14 Maskiner och inventarier

Tkr	Kommunen	Kommunen	Kommunen	Koncernen	Koncernen	Koncernen
	170630	160630	161231	170630	160630	161231
Ingående värde	45 883	49 368	49 368	64 746	69 891	69 891
Överföring från pågående nyanläggningar	4 510	201	1 663	4 510	201	1 663
Årets investeringar	6 395	3 084	9 584	6 608	3 249	11 179
Avskrivningar	-8 352	-7 468	-14 729	-9 893	-8 973	-17 763
Utrangering	-47			-47		
Årets torsajning	-200		-3	-200		-224
Bokfört värde	48 189	45 185	45 883	65 724	64 368	64 746

Not 15 Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen

Tkr	Kommunen	Kommunen	Kommunen	Koncernen	Koncernen	Koncernen
	170630	160630	161231	170630	160630	161231
Ingående värde	1 049	2 837	2 837	1 049	2 837	2 837
Överföring från pågående nyanläggningar	6 539		271	6 539		271
Årets investeringar	-		72	-		72
Avskrivningar	-179	-525	-1 055	-179	-525	-1 055
Årets försäljning/utrangering			-1076			-1076
Bokfört värde	7 409	2 312	1 049	7 409	2 312	1 049

Not 16 Pågående nyanläggningar

Tkr	Kommunen	Kommunen	Kommunen	Koncernen	Koncernen	Koncernen
	170630	160630	161231	170630	160630	161231
Ingående värde	550 935	330 415	330 415	574 786	345 671	345 671
Årets investeringar	283 925	123 114	346 161	296 427	131 412	367 679
Omstrukturering	-19		-	-5 630		-113
Överföring av avslutade nyanläggningar	-122 817	-17 350	-125 641	-122 817	-17 581	-138 451
Bokfört värde	712 024	436 179	550 935	742 766	459 502	574 786

Not 17 Finansiella anläggningstillgångar

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Aktier	63 025	63 025	63 025	3 529	3 529	3 529
Varav ägd andel						
<i>Kommunhuset i Värmdö AB 100%</i>	59 536	59 536	59 536	-	-	-
Andelar	36 200	36 200	36 200	36 200	36 200	36 200
Utlämnade lån	4 618	6 068	5 354	4 618	6 068	5 354
Bostadsrätter	8 761	8 761	8 761	3 624	3 624	3 624
Uppskjuten skattefordran			-		7 461	
Andra långfristiga fordringar	348	-	-	652	220	287
Långfristiga koncernfordringar	149 141	153 389	150 705	-	-	
Avgår:						
Kommande ars amortering av långfristig koncernfordran dotterbolag	-7 820	-5 368	-6 263	-	-	
Bokfört värde	254 273	262 075	257 782	48 623	57 102	48 994

Not 18 Lager och Exploateringsfastigheter

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Lager	26	200	194	265	394	404
Exploateringsfastigheter						
Ingående värde	112 117	99 671	99 671	150 123	137 543	137 543
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	-	-	-	-	-	-
Årets investeringar	-	13 000	13 000	-	13 000	13 140
Omrubricering	-	-383	-	-	-383	-
Årets försäljning	-	-60	-443	-	-60	-443
Avskrivningar	-55	-55	-111	-59	-55	-117
<i>Bokfört värde förvärvade Exploateringsfastigheter</i>	<i>112 062</i>	<i>112 173</i>	<i>112 117</i>	<i>150 064</i>	<i>150 045</i>	<i>150 123</i>
Pågående investering på exploateringsfastigheter						
Ingående värde	6 536	5 978	5 978	6 536	5 978	5 978
Årets investering	154	157	558	154	157	558
Årets aktivering av avslutade projekt	-	-	-	-	-	-
Omrubricering	-	-	-	-	-	-
<i>Bokfört värde pågående investering på exploateringsfastigheter</i>	<i>6 690</i>	<i>6 135</i>	<i>6 536</i>	<i>6 690</i>	<i>6 135</i>	<i>6 536</i>
Bokfört värde totalt lager och exploateringsfastigheter	118 778	118 508	118 846	157 019	156 574	157 063

Not 19 Övriga kortfristiga fordringar

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Avräkningar	402	228	402	402	228	402
Kundfordringar	37 737	26 583	36 447	40 111	26 634	38 153
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	108 113	117 751	122 113	103 802	118 054	119 072
Skatteavräkning	99 295	85 180	89 363	99 295	85 180	89 363
Skattefordringar	-	-	-	1 648	-	955
Övriga fordringar	64 444	47 314	43 154	72 377	49 657	46 039
Kortfristig fordran VA-kollektivet		4 259	-	-	4 259	-
Kortfristig fordran Rh-kollektivet	11 045	17 406	10 810	11 045	17 406	10 810
Koncernfordran dotterbolag	2 280	3 088	3 092	-	-	-
Tillkommer:						
Kommande ars amortering av långfristig koncernfordran dotterbolag	7 820	5 368	6 263	-	-	-
Summa	331 136	307 177	311 644	328 680	301 418	304 794

Not 20 Eget kapital

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Ingående eget kapital enligt fastställt balansräkning	1 169 389	1 007 389	1 007 389	2 099 366	1 859 496	1 859 496
Förändringar direkt mot eget kapital			4 825			4 825
Fusionsdifferens	-	-	-	-	-	-
Omräkningsdiff	-	-	-	-	-	-
Transaktioner med ägare						
Förändring av ägarandel i dotterföretag	-	-	-	-	-	-
Ingående eget kapital justerat i enlighet med ny princip	1 169 389	1 007 389	1 012 214	2 099 366	1 859 496	1 864 321
<i>Varav Minoritetens andel</i>				89 935	55 452	50 250
Årets resultat	10 646	84 671	157 175	10 771	94 267	235 045
<i>Varav Minoritetens andel</i>				-3 171	9 263	33 503
Summa Eget kapital	1 180 035	1 092 060	1 169 389	2 110 137	1 953 763	2 099 366
<i>Varav Minoritetens andel</i>				86 764	64 715	83 753

Not 21 Avsättningar för pensioner och löneskatt

Tkr	Kommunen	Kommunen	Kommunen	Koncernen	Koncernen	Koncernen
	170630	160630	161231	170630	160630	161231
Ingående balans pensioner	233 063	218 732	218 732	233 063	218 732	218 732
Nya förpliktelser under året	11 786	7 282	17 528	15 688	7 282	17 528
Varav						
<i>Nyintjänad pension</i>	8 280	6 295	15 568	12 289	6 295	15 568
<i>Ränte- och basbelopps-uppräknig</i>	3 459	634	1 999	3 517	634	1 999
<i>Pension till efterlevande</i>		149	-		149	-
<i>Övrig post</i>	-42	71	-110	-118	71	-110
Årets utbetalningar	-3 279	-3 032	-6 029	-7 181	-3 032	-6 029
Förändring av löneskatt	2 085	1 073	2 832	2 085	1 073	2 832
Summa Avsättning för pensioner och löneskatt	243 655	224 055	233 063	243 655	224 055	233 063

Not 22 Långfristiga skulder

Tkr	Kommunen	Kommunen	Kommunen	Koncernen	Koncernen	Koncernen
	170630	160630	161231	170630	160630	161231
Skulder till kreditinstitut	1 021 380	1 229 415	884 665	1 574 961	1 779 495	1 450 155
Förutbetalda VA-anslutningar	409 632	357 570	367 246	409 632	357 570	367 246
Förutbetalda ersättningar övrigt	116 837	110 355	116 929	116 837	110 355	116 929
Andra långfristiga skulder	8 650		8 650	8 650	-	8 650
Skulder till koncernföretag	694 000	350 000	694 000	-	-	-
Avgår:						
Kommande års upplösning av förutbetalda VA-anslutningar	-7 659	-6 637	-6 871	-7 659	-6 637	-6 871
Kommande års upplösning av förutbetalda ersättningar övrigt	-1 394	-1 503	-1 394	-1 394	-1 503	-1 394
Kommande års amortering av långfristig skuld	-4 540	-15 120	-7 620	-4 540	-15 120	-15 560
Summa	2 236 906	2 024 080	2 055 605	2 096 487	2 224 160	1 919 155

Not 23 Kortfristiga skulder

Tkr	Kommunen	Kommunen	Kommunen	Koncernen	Koncernen	Koncernen
	170630	160630	161231	170630	160630	161231
Skulder till kreditinstitut			-	10 769	12 640	6 719
Leverantörsskulder	234 301	132 503	187 679	244 404	138 265	204 570
Semesterlöneskuld mm	71 502	71 682	48 805	71 502	71 682	48 805
Arbetsgivaravg., skatter	58 992	55 744	49 889	58 992	55 744	49 889
Pensioner, individuell del	22 963	21 476	42 980	22 963	21 476	42 980
Särskild löneskatt pensioner individuell del	10 514	5 210	10 427	10 514	5 210	10 523
Särskild löneskatt föregående års avsättning	16 377	20 277	10 825	16 377	20 277	10 825
Särskild löneskatt på lönevaxling	577	470	403	577	470	403
Förutbetalda intäkter	17 093	16 267	12 794	17 093	16 267	12 794
Förutbetalda skatteintäkter	19 560	2 562	8 445	19 560	2 562	8 445
Upplupna räntekostnader	1 817	2 540	2 244	1 817	2 535	2 244
Upplupna kostnader	49 124	39 150	29 826	71 327	59 624	53 980
Koncernskulder dotterbolag	1 646	1 589	1 595			-
Övriga kortfristiga skulder	25 629	28 892	41 407	28 769	36 260	45 058
Övriga kortfristiga skulder - VA-kollektivet	7 458		901	7 458		901
Tillkommer:						
Kommande års upplösning av förutbetalda VA-anslutningar	7 659	6 637	6 871	7 659	6 637	6 871
Kommande års upplösning av förutbetalda ersättningar övrigt	1 394	1 503	1 394	1 394	1 503	1 394
Kommande års amortering av långfristig skuld	4 540	15 120	7 620	4 540	15 120	15 560
Summa	551 146	421 622	464 105	595 715	466 272	521 961

Noter ansvarsförbindelser

Not 24 Borgensengagemang

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Borgen till kommunala företag ¹⁾	252 000	387 355	252 000	-	-	-
Förlustansvar för egna hem ²⁾	323	463	323	323	463	323
Övriga borgensåtaganden ³⁾	30 608	31 925	30 608	30 813	32 117	30 813
Solidarisk borgen ⁴⁾						
Summa	282 931	419 743	282 931	31 136	32 580	31 136

1) Utnyttjad borgen kommunala företag 244 980 tkr (f.å 246 150 tkr)

2) Förlustansvar för egna hem 323 tkr (f.å 323 tkr)

3) Utnyttjad borgen 24 915 tkr (f.å 25 507 tkr)

4) Värmdö kommun har i december 2010 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 260 kommuner som per 2010-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Värmdö kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 346 091 313 278 kronor och totala tillgångar till 338 153 308 936 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 245 549 373 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 217 766 065 kr.

Not 25 Avsättningar för pensioner och löneskatt

Tkr	Kommunen 170630	Kommunen 160630	Kommunen 161231	Koncernen 170630	Koncernen 160630	Koncernen 161231
Ingående avsättning	533 823	552 910	552 910	533 823	552 910	552 910
Nya förpliktelser under året	10 917	1 601	4 222	10 917	1 601	4 222
Varav						
<i>Ränte- och basbelopps-uppräknig</i>	9 815	3 515	5 915	9 815	3 515	5 915
<i>Aktualiering</i>	-243	-691	-1 007	-243	-691	-1 007
<i>Övrig post</i>	1 345		-686	1 345		-686
Årets utbetalningar	-9 738	-9 748	-19 583	-9 738	-9 748	-19 583
Förändring av löneskatt	286	-1 977	-3 726	286	-1 977	-3 726
Summa avsatt till pensioner	535 288	542 786	533 823	535 288	542 786	533 823

Noter Kommunhuset i Värmdö AB 2017-06-30

Not 1 Verksamhetens intäkter

	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Tkr				
Försäljningsmedel	-	-	1 755	1 735
Taxor och avgifter			8 486	6 898
Hyror & arrenden	-	-	88 418	87 242
Bidrag	-	-	4	1
Försäljning av verksamheter	-	-	699	1 216
Försäljning av anläggningstillgångar			3 528	-
Övriga intäkter			9 095	12 971
Verksamhetens externa intäkter	0	0	111 985	110 063

Not 2 Verksamhetens kostnader

	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Tkr				
Kostnader – utgifter	0	-	-67 911	-52 449
Kostnader för arbetskraft	-152	-115	-14 957	-15 098
Övriga verksamhetskostnader	-312	-524	-13 657	-10 439
Verksamhetens externa kostnader	-464	-639	-96 525	-77 986

Not 3 Avskrivningar

	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Tkr				
Årets avskrivning på immateriella tillgångar	-	-	-8	-
Årets avskrivning mark, fastigheter och anläggningar	-	-	-14 304	-13 350
Årets avskrivning maskiner och inventarier	-	-	-1 541	-1 505
Summa	0	0	-15 853	-14 855

Not 4 Finansiella intäkter

Tkr	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Räntor på utlämnade medel	6 593	-	6 593	-
Övriga finansiella intäkter	-	1 339	28	1 300
Summa	6 593	1 339	6 621	1 300

Not 5 Finansiella kostnader

Tkr	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Räntor på långfristiga lån	-	-	-6 001	-5 541
Borgensavgift	-	-	0	-780
Övriga räntekostnader	-2	-2	-117	-146
Summa	-2	-2	-6 118	-6 467

Noter balansräkning

Not 6 Immateriella anläggningstillgångar

Tkr	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Ingående värde	-	-	65	81
Avskrivningar	-	-	-8	-8
Bokfört värde totalt immateriella anläggningstillgångar	0	0	57	73

Not 7 Mark, fastigheter och anläggningar

Tkr	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Ingående värde	-	-	943 451	885 835
Överföring från pågående nyanläggningar	-	-	5 611	231
Årets inköp av fastigheter	-	-	-	45
Avskrivningar	-	-	-14 149	-13 389
Justering avskrivning 2013 pga byte av redovisningsprincip till K3	-	-	-	-
Årets utrangering	-	-	-1 352	-1 460
Årets återföring av nedskrivning	-	-	-	197
Bokfört värde	0	0	933 561	871 459

	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Mark, fastigheter och anläggningar				
Tkr				
Anskaffningsvärde	-	-	1 260 623	1 238 066
Uppskrivningar	-	-	15 916	16 485
Akkumulerade avskrivningar	-	-	-336 901	-312 046
Akkumulerade nedskrivningar	-	-	-6 077	-71 046
Bokfört värde	0	0	933 561	871 459
<i>Avskrivningstid</i>	-	-	10-70 år	10-70 år

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga fastigheter och anläggningar.

Not 8 Övervärde på fastigheter

	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Tkr				
Ingående värde	-	-	6 238	6 538
Årets anskaffning	-	-	-	-
Årets avskrivning	-	-	-150	-150
Bokfört värde	0	0	6 088	6 388

Not 9 Maskiner och inventarier

	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Tkr				
Ingående värde	-	-	18 863	20 523
Årets investeringar	-	-	213	165
Avskrivningar	-	-	-1 541	-1 505
Årets försäljning/utrangering	-	-	-	-
Bokfört värde	0	0	17 535	19 183

	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Maskiner och inventarier				
Tkr				
Anskaffningsvärde	-	-	39 386	38 109
Akkumulerade avskrivningar	-	-	-21 851	-18 926
Akkumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Bokfört värde	0	0	17 535	19 183
<i>Avskrivningstid</i>	5-20 år	5-20 år	5-20 år	5-20 år

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga maskiner och inventarier.

Not 10 Pågående nyanläggningar

	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Tkr				
Ingående värde	-	-	23 851	15 256
Årets investeringar	-	-	12 502	8 298
Omklassificering till byggnad	-	-	-5 611	-231
Bokfört värde	0	0	30 742	23 323

Avskrivningstid

Pågående investeringar avskrivs ej.

Not 11 Finansiella anläggningstillgångar

	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Tkr				
Aktier	40 850	40 850	40	40
Varav ägd andel				
<i>Värmdöbostäder AB 100%</i>				
<i>Gustavsbergssbadet AB 100%</i>				
<i>Gustavsbergs Porslinsmuseum AB 100%</i>				
<i>Värmdö Hamnar AB 100%</i>				
Andelar				
Bostadsrätter	-	-	3 624	3 624
Uppskjuten skattefordran	-	-	-	7 461
Långfristiga koncernfordringar	694 000	350 000	694 000	350 000
Andra långfristiga fordringar	-	-	304	220
Bokfört värde	734 850	390 850	697 968	361 345

Not 12 Lager och exploateringsfastigheter

	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Tkr				
Lager	-	-	239	194
Exploateringsfastigheter	-	-	38 002	37 872
Bokfört värde	0	0	38 241	38 066

Not 13 Övriga kortfristiga fordringar

Tkr	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Kundfordringar			4 501	2 896
Kundfordringar hos Värmdö kommun			6 147	7 369
Skattefordringar	48	48	1 648	1 608
Övriga fordringar			7 933	2 343
Övriga fordringar hos Värmdö kommun		1 295	1 601	1 677
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	111	30	2 408	4 260
Summa	159	1 373	24 238	20 153

Not 14 Eget kapital

Tkr	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Aktiekapital	60 000	60 000	60 000	60 000
Uppskrivningsfond	-	-	6 332	6 558
Förvärvat reservfond	-	-	53 210	53 210
Totalt bundet kapital	60 000	60 000	119 542	119 768
Balanserat resultat	687 776	687 902	785 130	741 200
Årets resultat	6 127	698	-703	8 966
Minoritetsandel			117 747	84 244
Totalt fritt kapital	693 903	688 600	902 174	834 410
Summa Eget kapital	753 903	748 600	1 021 716	954 178

Not 15 Långfristiga skulder

Tkr	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Skulder till kreditinstitut	-	-	553 581	550 080
Skulder till Värmdö kommun	-	-	141 321	150 230
Summa	0	0	694 902	700 310

Not 16 Kortfristiga skulder

Tkr	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Moderbolaget 2016-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2017-06-30	Kommunhuset i Värmdö AB Koncern 2016-06-30
Skulder till kreditinstitut	-	-	10 769	12 640
Leverantörsskulder	145	132	18 411	20 613
Leverantörsskulder till Värmdö kommun		79	10 998	1 771
Övriga kortfristiga skulder	11	4	3 090	7 365
Övriga kortfristiga skulder till Värmdö kommun				5 490
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	247	52	22 180	20 474
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter till Värmdö kommun	-	-	5 596	-
Summa	403	267	71 044	68 353

Resultaträkning Vatten och avlopp 2017-06-30

Tkr		170630	160630
Verksamhetens Intäkter	Not 1	49 019	50 603
Verksamhetens kostnader	Not 2	-37 234	-39 313
Avskrivningar	Not 3	-11 786	-11 291
Årets resultat		0	0

Balansräkning Vatten och avlopp 2017-06-30

Tkr		170630	160630
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella tillgångar	Not 4	5 403	4 125
Materiella tillgångar	Not 5	907 850	861 860
Pågående nyanläggningar	Not 6	254 018	140 218
Finansiella anläggningstillgångar	Not 7	4 618	5 719
Summa anläggningstillgångar		1 171 889	1 011 922
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		11 932	4 977
Upplupna taxor	Not 8	-7 458	4 259
Summa omsättningstillgångar		4 474	9 236
Summa tillgångar		1 176 363	1 021 157
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital		0	0
Summa eget kapital		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder	Not 9	409 431	362 931
Kortfristiga skulder	Not 10	7 659	6 826
Övriga skulder	Not 11	759 273	651 401
Summa skulder		1 176 363	1 021 157
Summa eget kapital och skulder		1 176 363	1 021 157

Vatten och avlopp Noter 2017-06-30

Noter Resultaträkning

Not 1 Verksamhetens intäkter

Tkr	170630	160630
Försäljningsmedel	56	258
Taxor och avgifter	36 422	38 345
Bidrag intäkter	69	
Interna intäkter	12 473	12 000
Summa	49 019	50 603

Not 2 Verksamhetens kostnader

Tkr	170630	160630
Kostnader – utgifter	-6 702	-7 786
Kostnader för arbetskraft	-8 730	-8 462
Övriga verksamhetskostnader	-10 877	-9 091
Interna kostnader	-3 404	-3 753
Intern rantekostnad	-7 517	-10 221
Summa	-37 229	-39 313

Not 3 Avskrivningar

Tkr	170630	160630
Avskrivningar immateriella tillgångar	-17	-17
Årets avskrivningar maskiner och inventarier	-535	-647
Årets avskrivningar bilar	-207	-120
Årets avskrivningar mark, fastigheter och anläggningar	-11 030	-10 507
Summa	-11 790	-11 291

Noter balansräkning

Not 4 Immateriella tillgångar

Tkr	170630	160630
Förvärvade immateriella tillgångar		
Ingående värde	43	78
Årets investering		
Avskrivningar	-17	-17
Bokfört värde förvärvade immateriella tillgångar	26	61
Ledningsrätter		
Ingående värde	4 737	3 111
Årets investering	641	295
Omklassificering	-	658
Bokfört värde ledningsrätter	5 377	4 064
Bokfört värde totalt immateriella tillgångar	5 403	4 125

Immateriella tillgångar

Tkr	170630	160630
Versamhetsstödjande system		
Anskaffningsvärde	174	174
Akkumulerade avskrivningar	-148	-113
Akkumulerade nedskrivningar		
Bokfört värde	26	61
Ledningsrätter		
Anskaffningsvärde	5 377	4 064
Akkumulerade nedskrivningar		
Bokfört värde	5 377	4 064

Not 5 Materiella tillgångar

Tkr	170630	160630
Maskiner och inventarier		
Ingående värde	3 152	4 025
Årets investering	286	419
Årets utrangering	-	-
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	-	-
Avskrivningar	-535	-647
Kattning av tel 1)	1	
Bokfört värde maskiner	2 903	3 798
Bilar		
Ingående värde	1 104	803
Årets investering	271	288
Årets utrangering	-	-
Avskrivningar	-207	-120
Kattning av tel 2)	-1	
Bokfört värde bilar	1 168	972
Mark, fastigheter och anläggningar		
Ingående värde	864 877	846 747
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	42 188	9 180
Årets investering		
Avskrivningar	-11 030	-10 507

Felaktig omflytt av avskrivning till enhet utanför kollektivet	-120	
Flytt av anläggning	7 865	
Rättning av fel 3)		11 671
Bokfört värde mark, fastigheter och anläggningar	903 779	857 091
Bokfört värde totalt anläggningstillgångar	907 850	861 860

1) I ingående balans saknas en anläggning som tillhör V-kollektivet, vilket har rättats i redovisningen per 2014-06-30.

1) Rättning av avrundningsfel IB

2) Rättning av avrundningsfel IB

3) I ingående balans finns en anläggning som tillhör VA-kollektivet som upptagits till fel belopp i utgående balans i not 2015-12-31.

Not 6 Pågående nyanläggningar

Tkr	170630	160630
Ingående värde	175 062	108 672
Årets investeringar	120 880	42 068
Årest försäljning		
Årets aktivering:		
Varav mark, fastigheter och anläggningar	-42 188	-9 180
Varav maskiner och inventarier	-286	
Rättning av fel 1)	9	
Rättning av fel 2)	286	
Rättning av fel 3)	256	
Rättning av fel 4)	-1	
Rättning av fel 5)		-1 342
Bokfört värde	254 018	140 218

1) Rättning av fel IB. Poster ej medtagna i not 161231 men finns i Raindance som IB. Är idag kostnadsförda.

2) Rättning av fel IB. Post ej medtagen i not 161231 men finns i Raindance som IB. Är idag aktiverad som investering.

3) Rättning av fel IB. Poster ej medtagna i not 161231 men finns i Raindance som IB.

4) Rättning av avrundningsfel IB

5) Rättning 160630: I ingående balans finns en anläggning som tillhör VA-kollektivet som upptagits till fel belopp i utgående balans 2015-12-31.

Not 7 Finansiella anläggningstillgångar

Tkr	170630	160630
Långfristig fordran - VA-lån	4 618	5 719
Summa	4 618	5 719

Not 8 Upplupna taxor

Tkr	170630	160630
Ingående fordran på VA-kollektivet	-901	4 137
Överskott uttagna taxor	-6 557	
Underskott uttagna taxor		122
Summa	-7 458	4 259

Not 9 Långfristiga skulder

Tkr	170630	160630
Förutbetalda anslutningsavgifter	409 632	357 570
Periodiserat resultat	7 458	12 187
Avgår:		
Kommande års upplösning av anslutningsavgifter och periodiserat resultat	-7 659	-6 826
Summa	409 431	362 931

Det ackumulerade resultatet som uppstod till och med 2009 (13 226 tkr) har i bokslutet 2011 bokats upp som en långfristig skuld och kommer att intäktsföras med en sjuttiondel under de kommande 70 åren.

Not 10 Kortfristiga skulder

Tkr	170630	160630
Anslutningsavgifter	7 659	6 637
Periodiserat resultat		189
Summa	7 659	6 826

Not 11 Övriga Skulder

Tkr	170630	160630
Skulder till Värmdö kommun		651 401
Summa	759 273	623 830

Övriga tilläggsupplysningar

Då Värmdö kommun inte redovisar VA-kollektivet i specificerade balansenheter redovisas kollektivets skulder som ett sammansatt belopp.

Skulderna består i huvudsak av långfristiga låneskulder till Värmdö kommun, leverantörsskulder, preliminärskatt, arbetsgivaravgifter, semesterlöneskuld, särskild löneskatt samt pensionsskulder.

I och med VA-lagens (Lag 2006:412 om allmänna vattentjänster) krav på särredovisning har Värmdö kommun valt att separat redovisa VA-kollektivets resultat- och balansräkning med tillhörande noter i Värmdö kommuns årsredovisning.

För att kontrollera att VA-kollektivet inte subventionerar fastigheter som är anslutna till kommunens VA-anläggningar men som inte ligger innanför kommunens VA-verksamhetsområde, dvs icke reglerad verksamhet, sker särredovisning av dessa fastigheter.

Den icke reglerade verksamheten utgör 2,3 % av abonnentvolymen och kostnaden för dessa utgör 2,2 mnkr vilket är 0,4 mnkr högre än intäkterna. Avvikelsema är i dagsläget ringa men ska bevakas och om så erfordras kommer taxan att justeras.

Beräknad ränta till Värmdö Kommun på lånat och eget kapital är inte medräknat i resultat- eller balansräkningen.

Resultaträkning Renhållning och slam 2017-06-30

Tkr		170630	160630
Verksamhetens Intäkter	Not 1	62 523	33 048
Verksamhetens kostnader	Not 2	-59 515	-31 535
Avskrivningar	Not 3	-3 008	-1 514
Årets resultat		0	0

Värmdö kommun – Renhållning och slam 2017-06-30

Balansräkning

Tkr		170630	160630
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Anläggningstillgångar	Not 4	33 526	39 511
Pågående nyanläggningar	Not 5	1 686	1 082
Summa anläggningstillgångar		35 212	40 593
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		3 862	4 318
Upplupna taxor	Not 6	10 810	17 406
Summa omsättningstillgångar		14 672	21 724
Summa tillgångar		49 884	62 317
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital		-	-
Summa eget kapital		0	0
Skulder			
Ovriga skulder	Not 7	49 884	62 317
Summa skulder		49 884	62 317
Summa eget kapital och skulder		49 884	62 317

Renhållning och slam noter

Noter Resultaträkning

Not 1 Verksamhetens intäkter

Tkr	2016	2015
Försäljningsmedel	-	-
Taxor och avgifter	59 250	68 274
Hyror & arrenden	-	-
Bidrag	1 411	1 433
Interna intäkter	1 862	1 635
Summa	62 523	71 342

Not 2 Verksamhetens kostnader

Tkr	2016	2015
Kostnader – utgifter	-50 212	-50 892
Kostnader för arbetskraft	-2 771	-2 380
Övriga verksamhetskostnader	-1 520	-1 863
Interna kostnader	-4 060	-12 320
Intern räntekostnad	-952	-959
Summa	-59 515	-68 414

Not 3 Avskrivningar

Tkr	2016	2015
Årets avskrivning maskiner och inventarier	-380	-410
Årets avskrivning bilar	-36	-36
Årets avskrivning mark, fastigheter och anläggningar	-2 583	-2 473
Årets avskrivning förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen	-9	-9
Summa	-3 008	-2 928

Noter balansräkning

Not 4 Materiella anläggningstillgångar

Tkr	2016	2015
Maskiner och inventarier		
Ingående värde	1 619	1 893
Årets investering	557	136
Avskrivningar	-380	-410
<i>Bokfört värde maskiner</i>	<i>1 796</i>	<i>1 619</i>
Bilar		
Ingående värde	106	142
Årets investering	-	-
Avskrivningar	-36	-36
<i>Bokfört värde bilar</i>	<i>70</i>	<i>106</i>
Mark, fastigheter och anläggningar		
Ingående värde	38 739	37 419
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	-	3 793

Avskrivningar	-2 583	-2 473
Rättning av fel 1)	-4 665	
<i>Bokfört värde mark, fastigheter och anläggningar</i>	31 491	38 739
Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen		
Ingående värde	178	187
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	-	-
Avskrivningar	-9	-9
<i>Bokfört förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen</i>	169	178
Bokfört värde totalt anläggningstillgångar	33 526	40 642

¹⁾ I ingående balans är för hög i förhållande till de anläggningar som tillhör RH-kollektivet.

Not 5 Pågående nyanläggningar

Tkr	2016	2015
Ingående värde	691	1 816
Årets investeringar	992	2 672
Omklassificering till byggnad och inventarier	-	-3 797
Varav mark fastigheter och anläggningar	-	-3 797
Varav förbättringsutgifter	0	-
Rättning av fel 1)	3	-
Bokfört värde	1 686	691

¹⁾ I ingående balans finns anläggningar som tillhör RH-kollektivet som upptagits till fel belopp i utgående balans 2015-12-31.

Not 6 Upplupna taxor

Tkr	2016	2015
Akkumulerad fordran/skuld	16 166	5 317
Överskott uttagna taxor	-5 356	-
Underskott uttagna taxor	-	10 849
Summa	10 810	16 166

Not 7 Övriga skulder

Tkr	2016	2015
Skulder till Värmdö kommun	49 884	62 793
Bokfört värde	49 884	62 793

Då Värmdö kommun inte redovisar renhållningskollektivet i specificerade balansenheter redovisas kollektivets övriga skulder som ett sammansatt belopp.

Skulderna består i huvudsak av långfristiga låneskulder till Värmdö kommun, leverantörsskulder, preliminärskatt, arbetsgivaravgifter, semesterlöneskuld, särskild löneskatt samt pensionsskulder.

Rapport över förändringar i eget kapital - koncernen

2016-12-31

	Aktie kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Bal.res inkl årets resultat	Minoritet	Summa eget kapital
Ingående balans	60 000	0	59 881	746 778	78 553	945 212
Effekt av retroaktiv tillämpning			0	0	0	0
Effekt av rättelse av fel			0	0	0	0
Justerad IB	60 000	0	59 881	746 778	78 553	945 212
Årets resultat				43 704	33 503	77 207
<i>Förändringar direkt mot eget kapital</i>						
Minskning av uppskrivningsfond			-569	291	278	0
Skatteeffekt			125	-64	-61	0
Summa	0	0	-444	227	217	0
<i>Transaktioner med ägare</i>						
Förändring av andel i db			217		-217	0
Summa	0	0	217	0	-217	0
Vid årets utgång	60 000	0	59 654	790 709	112 056	1 022 419

2017-06-30

	Aktie kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Bal.res inkl årets resultat	Minoritet	Summa eget kapital
Ingående balans	60 000	0	59 654	790 709	112 056	1 022 419
Effekt av retroaktiv tillämpning			0	0	0	0
Effekt av rättelse av fel			0	-5691	5691	0
Justerad IB	60 000	0	59 654	785 018	117 747	1 022 419
Årets resultat				2 468	-3 171	-703
<i>Förändringar direkt mot eget kapital</i>						
Minskning av uppskrivningsfond			-284	144	140	0
Skatteeffekt			63	-32	-31	0
Summa	0	0	-221	112	109	0
<i>Transaktioner med ägare</i>						
Förändring av andel i db			109		-109	0
Summa	0	0	109	0	-109	0
Vid årets utgång	60 000	0	59 542	785 130	117 747	1 021 716