

VÄRMDÖ KOMMUN
2013 -04- 04
Dnr

Årsredovisning

för

GUSTAVSBERGSBADET AB

Org.nr. 556519-0963

2012-01-01 -- 2012-12-31



Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2012-01-01—2012-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Bolagets verksamhet

Gustavsbergsbadet AB, som driver verksamheten i Gustavsbergsbadet, är ett aktiebolag helägt av Värmdö kommun. Bolagets huvudsakliga verksamhet var att äga förvalta och utveckla fastigheten samt och att bedriva verksamhet i simhall, äventyrssbad och friskvårdsanläggning..

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

Ägare

Samtliga aktier i bolaget ägs av Värmdö kommun. Kommunfullmäktige har utsett styrelsen i bolaget, vilken består av fem ordinarie ledamöter och två suppleanter, där alla är verksamma fritidspolitiker.

Verksamheten

Gustavsbergsbadet Aktiebolag drev och vidareutvecklade bad- och friskvårdsanläggningen genom ett brett utbud av bad-, motions-, friskvårds- och hälsoaktiviteter. Verksamheten i anläggningen var en del av det hälsopreventiva arbete som bedrivs i Värmdö kommun. Verksamheten har riktats till kommunens invånare och andra verksamma eller besökande i kommunen. Förvaltning och utveckling av fastigheten med dess teknik har genomförts.

På grund av tekniskt byte av reningsteknik var alla bassänger stängda under september, motionsbassängen under fyra veckor samt äventyrssbadets bassäng under totalt sex veckor från den 20 augusti till den sista september. Övrig verksamhet var öppen hela tiden.

Resultatet blev bättre än förväntat. Kostnaderna för att byta värmeväxlare och klortillverkning var som förväntat 3 mkr. Övriga kostnader ligger under den budgeterade nivån. Ambitionen var att uppnå förra årets nivå vad gäller intäkter och antal besök, trots en stängning av bassängerna på fyra veckor, men utfallet blev bättre.

Nettoresultatet inklusive driftbidraget är -1073 tkr. Verksamhetens intäkter (dvs exkl driftbidraget) blev 15 425 tkr vilket är 425 tkr (2,8 %) högre än budget och kostnaderna 1498 tkr (5,6 %) högre än budget. Antal besök uppgick till 6,5 % över målvärdet och slutade på 191 629 besök.

Jämfört med samma period förra året är verksamhetens intäkter 205 tkr (1,3 %) högre, kostnaderna 2 062 tkr (7,8 %) högre och verksamhetens nettoresultat 1 857 tkr sämre. Antal besök blev något över förra årets resultat, en ökning med 1,2 %.

Kommunfullmäktige (KF) beslutade under våren om nya ägardirektiv vilket innebar bland annat att hela verksamheten ska upphandlas. Efter bolagsstämman avropades tjänster från Affärsconcept AB vilka startade arbetet med att förbereda en upphandling av hela bolagets verksamhet omgående. Vi har under året kommit halvvägs och arbetet med att upphandla verksamheten och fortsätter under 2013. Målet med upphandlingen ska vara förbättrad ekonomi, ökad kvalitet och utveckling.

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	1 584 530 kr
Årets resultat	<u>-1 072 907 kr</u>
<i>Totalt</i>	<i>511 623 kr</i>

disponeras för

Överföring till balanserat resultat	<u>511 623 kr</u>
<i>Totalt</i>	<i>511 623 kr</i>

Bolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggsupplysningar.

✓
Car
08.
WB
MA
LW

RESULTATRÄKNING	Tilläggs- uppgifter	2012-01-01 <u>2012-12-31</u>	2011-01-01 <u>2011-12-31</u>
Nettoomsättning	1	27 326 404	18 400 642
Råvaror och förnödenheter		-218 454	-128 253
Handelsvaror		<u>-1 428 278</u>	<u>-717 108</u>
Bruttoresultat		25 679 672	17 555 281
Övriga externa kostnader	2	-10 632 421	-5 050 783
Personalkostnader	3	-8 687 097	-3 954 300
Avskrivningar	4,5,6	<u>-4 299 638</u>	<u>-4 158 189</u>
Rörelseresultat		2 060 516	4 392 009
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		540 657	405 704
Statliga bostadssubventioner		-	-
Reaförlust fastighetsöverlåtelser		-	-
Räntekostnader och liknande kostnader	7	<u>-3 674 080</u>	<u>-4 703 444</u>
Resultat efter finansiella poster		-1 072 907	94 269
Skatt			
Skatt som belastat årets resultat	8	<u>0</u>	<u>-223 655</u>
Årets resultat		-1 072 907	-129 386

W 607
H E W B

BALANSRÄKNING	Tilläggs- upplysning	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader & mark	4	113 928 702	117 923 739
Inventarier	5	250 911	527 912
Summa anläggningstillgångar		114 179 613	118 451 651
Omsättningstillgångar			
Lager		102 847	85 281
<u>Fordringar</u>			
Fordran koncernbolag		7 681 545	12 954 449
Kundfordringar		306 524	245 817
Övriga fordringar		166 324	39 934
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>106 739</u>	<u>61 763</u>
		8 261 132	13 301 963
Kassa och bank		20 495 659	16 926 581
Summa omsättningstillgångar		28 859 638	30 313 825
SUMMA TILLGÅNGAR		143 039 251	148 765 476



 A handwritten signature with a checkmark above it, and initials 'WB' and 'CT.' below.

BALANSRÄKNING	Tilläggs- upplysning	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		25 000 000	25 000 000
Reservfond		=	=
		25 000 000	25 000 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 584 530	-
Erhållet aktieägartillskott		-	1 713 916
Årets resultat		<u>-1 072 907</u>	<u>-129 386</u>
		511 623	1 584 530
Summa eget kapital	9	25 511 623	26 584 530
Långfristiga skulder			
Långfristig skuld till Värmdö Kommun	10	<u>109 830 194</u>	<u>113 774 194</u>
<i>Summa långfristiga skulder</i>		<i>109 830 194</i>	<i>113 774 194</i>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 448 212	1 059 966
Skuld till koncernbolag		4 308 369	4 567 941
Skatteskulder		-	512 327
Övriga skulder		122 182	701 808
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	11	<u>1 818 671</u>	<u>1 564 710</u>
Summa kortfristiga skulder		7 697 434	8 406 752
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		143 039 251	148 765 476

STÄLLDA SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER

Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

VÄRDERINGSPRINCIPER

Belopp i kr om inget annat anges.

De värderingsprinciper som tillämpas överensstämmer med årsredovisningslagen samt rekommendationer och uttalanden från Bokföringsnämnden. Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges. Periodisering av intäkter och kostnader har skett enligt god redovisningssed.

Intäktredovisning sker i enlighet med BFNAR 2003:3 Intäkter. Som inkomst redovisar bolaget det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

I resultaträkningen belastas rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan, vilka beräknas på ursprungliga anskaffningsvärden och baseras på tillgångarnas bedömda ekonomiska livslängd.

Avskrivningsprinciper för materiella anläggningstillgångar:

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivningarna sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Följande avskrivningsprinciper har tillämpats:

- Byggnader och anläggningar 33 år
- Inventarier 3-10 år

Ägarstruktur och antal aktier	<u>2012-12-31</u>		<u>2011-12-31</u>	
	<u>Aktier</u>	<u>Röster</u>	<u>Aktier</u>	<u>Röster</u>
Värmdö kommun	<u>25 000</u>	<u>25 000</u>	<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
Totalt	25 000	25 000	25 000	25 000

1 NETTOOMSÄTTNING

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Hyror och övriga intäkter	-29 124	4 742 273
Nettoomsättning simhallsverksamheten	15 455 528	7 708 369
Driftsbidrag från Värmdö Kommun	<u>11 900 000</u>	<u>5 950 000</u>
Totalt	27 326 404	18 400 642

Handwritten notes and signatures in blue ink, including the number '113' and other illegible markings.

**2 ERSÄTTNING REVISIONSFÖRETAG
PWC och KPMG**

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Andra uppdrag		-
Ersättning revisionsuppdrag	<u>85 200</u>	<u>60 000</u>
Totalt	85 200	60 000

3 ANSTÄLLDA, PERSONALKOSTNADER OCH ARVODEN TILL STYRELSE

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Medelantalet anställda	16	16,83
Varav män	37,5 %	35,7 %
Löner, andra ersättningar och sociala kostnader	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Styrelse och VD	714 096	357 062
Lekmannarevisor	3 440	-
Övriga anställda	5 884 921	2 550 873
Summa kostnader	6 602 457	2 907 935
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	2 084 184 484 055	1 046 365 216 276

Av företagets pensionskostnader avser 71 925 SEK gruppen styrelse och VD.

4 BYGGNADER & MARK

Byggnader	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Ingående ack. anskaffningsvärde	131 849 407	131 444 047
Årets investeringar	-	405 360
Årets försäljningar	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärde	131 849 407	131 849 407
Akkumulerade avskrivningar		
Ingående ack. avskrivningar	-15 275 668	-11 131 853
Årets inköp	-	-131 955
Årets försäljningar	-	-
Årets avskrivningar	<u>-3 995 037</u>	<u>-4 011 860</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-19 270 705	-15 275 668
Utgående restvärde byggnader	112 578 702	116 573 739
Mark		
Ingående anskaffningsvärde	1 350 000	1 350 000
Årets försäljningar	-	-
Utgående restvärde mark	1 350 000	1 350 000
Utgående restvärde byggnader, mark- anläggningar och mark	113 928 702	117 923 739

5 INVENTARIER

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärden	1 635 688	-
Årets inköp	<u>27 600</u>	<u>1 635 688</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 663 288	1 635 688
Akkumulerade avskrivningar		
Ingående avskrivningar	-1 107 777	-
Årets inköp	-	-961 447
Årets avskrivningar	<u>-304 601</u>	<u>-146 329</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 412 378	-1 107 777
Utgående planenligt restvärde	250 910	527 912

C.F. AA

WB

6 AVSKRIVNINGAR

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Byggnader	3 995 037	4 011 860
Investering i annans fastighet	-	-
Markanläggningar	-	-
Inventarier	<u>304 601</u>	<u>146 329</u>
Totalt	4 299 638	4 158 189

7 RÄNTEKOSTNADER

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Ränta långfristiga skulder	3 486 185	4 619 915
Ränta leverantörsskulder	270	1 524
Övriga finansiella kostnader	<u>187 625</u>	<u>82 005</u>
Totalt	3 674 080	4 703 444

8 SKATT PÅ ÅRETS RESULTAT

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Årets resultat	-1 072 907	-101 529
Ej avdragsgilla kostnader	34 872	212 857
Ej skattepliktiga intäkter	<u>623</u>	<u>-5 401</u>
	-1 037 412	105 927
Skattepliktig inkomst	0	105 920
Skatt 26,3 %	-	-27 856
<i>korrigerering av skatt tax 2011</i>	-	-195 799
<i>Uppskjuten skatt</i>	=	-
Summa skatt	0	-223 655

9 FÖRÄNDRING AV DET EGNA KAPITALET

	Aktiekapital	Aktieägar- tillskott	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	25 000 000	1 713 916	0	-129 386
Resultatdisposition enl. bolagsstämma		-1 713 916	1 584 530	129 386
Årets förlust				-1 072 907
Belopp vid årets utgång	25 000 000	0	1 584 530	-1 072 907

10 LÅNGFRISTIGA SKULDER

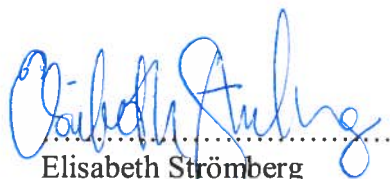
	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Lån från Värmdö Kommun	113 774 194	117 718 194
Amortering inom ett år	<u>-3 944 000</u>	<u>-3 944 000</u>
Totalt	109 830 194	113 774 194

CW
60
Se. V/B


11 FÖRUTBETALDA INTÄKTER OCH UPPLUPNA KOSTNADER

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Förskottshyror		-
Semesterlöneskuld	236 085	295 679
Sociala kostnader	247 519	172 156
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>1 335 067</u>	<u>1 096 875</u>
Totalt	1 818 671	1 564 710


Gustavsberg den 2013-03-08

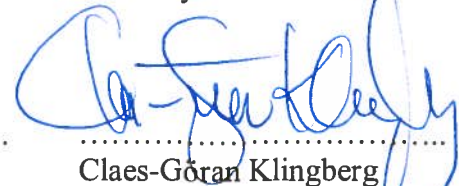

.....
Elisabeth Strömberg
VD


.....
Hans-Ove Görtz
Styrelseordförande


.....
Clarence Örhammar
Vice Styrelseordförande


.....
Christer Hedberg
2:e Vice Styrelseordförande


.....
Mats Björkman
Styrelseledamot


.....
Claes-Göran Klingberg
Styrelseledamot

REVISORSPÅTECKNING

Min revisionsberättelse har lämnats 2013-03-25


.....
Bo Ädel
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Gustavsbergsbadet AB, org. nr 556519-0963

Rapport om årsredovisningen

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gustavsbergsbadet AB för år 2012.

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 utföra 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 Gustavsbergsbadet ABs finansiella ställning per den 31 december 2012 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 Gustavsbergsbadet AB för år 2012.

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 revisionssed 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 någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot 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 ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Stockholm den 25 mars 2013



Bo Ädel
Auktoriserad revisor

