

Årsredovisning

2010

Förvaltningsberättelse 2010

Ändamål

Ändamålet med bolagets verksamhet är att förvalta fastigheter som ägs av Örkelljunga kommun. Förvaltningen avser såväl löpande drift som handläggning av Kommunstyrelsens nybyggnadsprojekt.

Lokalerna hyrs av socialnämnd, kultur- och fritidsnämnd, utbildningsnämnd, tekniska enheten samt räddningstjänsten. Dessutom förvaltas kommunhus och hyrs ut till kommunstyrelsen och övriga nämnder.

Mål

Bolagets mål är att förvalta fastigheterna på så sätt att

- de med långtidsplanerat underhåll behåller sitt värde
- de kan nyttjas av övriga kommunala förvaltningar på ett effektivt sätt

Verksamhetsmål 2010

Verksamhetsmål	Metoder, organisation och arbetssätt	Utvärdering
Långtidsplanerat underhåll av fastigheter och maskinpark för att bibehålla värdet	För att uppnå dessa mål krävs personal och fastighetsingenjör med rätt kompetens, plan för fastighetsunderhåll samt utbytesplan för maskiner	Ej möjligt att utvärdera då förutsättningar förändrades i samband med omorganisation.

mf

År 2010

Bolagets resultaträkning visar ett resultat på – 524 kkr. Med återföring av tidigare överavskrivningar på 198 kkr blir resultatet -326 kkr. Underskottet kan förklaras av ökade energikostnader 200 kkr, en ej fullt genomförd nerdragning av personal 100 kkr, ej uttagen semester 30 kkr, leasing av två bilar 50 kkr och ökade kostnader för planerat underhåll 185 kkr.

I resultatet ingår en kostnad för yttre skadegörelse på fastigheterna som uppgår till -55 kkr, vilket är en förhållandevis låg kostnad.

Bland större planerade underhållsåtgärder och händelser kan nämnas:

- Invändig renovering av lägenheter på Södergården.
- Renovering och utbyte av lekredskap.
- Löpande utbyte av vitvaror.
- Uppdatering av brandlarm inkl nytt centralskåp och komplettering av brandskydd på vindar inom Södergården.
- Byte av handikapphiss på centrumhuset.

Investeringar i fastighetsbeståndet utförs på uppdrag åt kommunstyrelsen:

- Upphandling av entreprenad för och ombyggnad av Brandstationen.
- Upphandling av entreprenad för och ombyggnad av Södergården.
- Upphandling av entreprenad för och ombyggnad av Tallgården.
- Utarbetat energisparförslag under 2010.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår till årsstämman förfogande, stående vinstmedel:

Balanserad vinst	152
Årets resultat	-326
Summa	-173

Disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	-173
Summa	-173

Styrelsen

Styrelsen har under året haft åtta protokollförda sammanträden.

Närvaroredovisning:

<u>Ordinarie ledamöter</u>		
Per-Uno Nilsson (m)	ordf	8
Christer Olsson (s)	v ordf	6
Torgny Yngvesson (kd)		7
Martin Gustafsson (c)		4
Tobias Wahlén (s)		0
<u>Ersättare</u>		
Ingemar Johansson (c)		0
Thomas Bjertner (s)		6
Clas Engström (kd)		0
Sulev Pull (m)		0
Björn Zorec (fp)		1

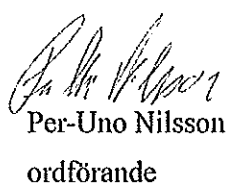
MB

Till styrelsen utgår ersättning enligt av kommunfullmäktige i Örskelljunga gällande ersättning för förtroendevalda ledamöter. Någon annan utfästelse till styrelse och VD i form av avgångsvederlag, pensioner etc förekommer inte.

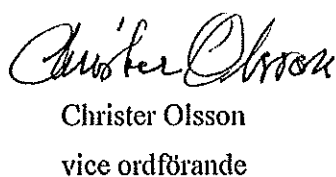
Örskelljunga 2011-03-28



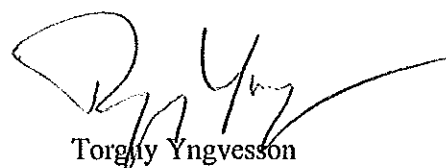
Miklos Hathazi
Vd



Per-Uno Nilsson
ordförande



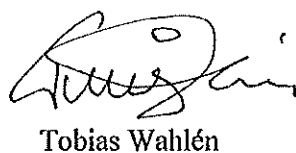
Christer Olsson
vice ordförande



Torgny Yngvesson

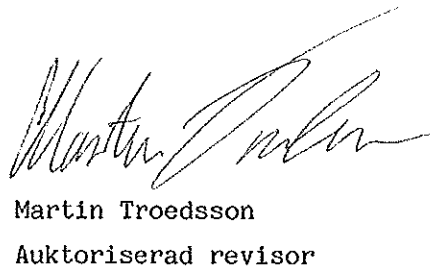


Martin Gustafsson



Tobias Wahlén

Min revisionsberättelse har avgivits 2011-04-15



Martin Troedsson
Auktoriserad revisor

Resultaträkning

		2010		2009
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning		29 771 298		30 992 672
Övriga rörelseintäkter		23 692		182 096
Summa intäkter	not 8	29 794 990		31 174 768
Rörelsens kostnader				
Övriga externa kostnader	not 2	- 24 935 561	-	25 164 199
Personalkostnader	not 3	- 5 247 352	-	5 800 234
Rörelsens kostnader		30 182 913		30 964 433
Rörelseresultat före avskrivningar		387 923		210 335
Avskrivningar	not 4	- 137 808	-	140 709
Rörelseresultat efter avskrivningar		525 731		69 626
Ränteintäkter och liknande resultatposter	not 12	11 337		14 595
Räntekostnader och liknande resultatposter		- 10 087	-	4 734
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader		524 481		79 487
Bokslutsdispositioner	not 9	198 705		-75 411
Skatt på årets resultat				
Årets resultat		325 776		4 076

Balansräkning

	2010	2009
TILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar not 4		
Maskiner, inventarier och transportmedel	216 006	353 814
Summa materiella anläggningstillgångar	216 006	353 814
 Summa anläggningstillgångar	 216 006	 353 814
 Omsättningstillgångar		
Kundfordringar	3 008 484	3 027 806
Övriga kortfristiga fordringar	1 000	334 336
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	67 000	30 724
Kassa och bank	2 941 833	3 108 786
Summa omsättningstillgångar	6 018 317	6 501 652
 SUMMA TILLGÅNGAR	 6 234 323	 6 855 466
 EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital not 5		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital, 1 000 aktier med kvotvärde 1 000:-	1 000 000	1 000 000
Reservfond	15 481	15 481
	1 015 481	1 015 481
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst	152 492	148 416
Årets resultat	- 325 776	4 076
	- 173 284	152 492
Summa eget kapital	842 197	1 167 973
 Obeskattade reserver not 10	 -	 198 705
 Långfristiga skulder not 6	 162 750	 193 750
 Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	2 435 977	2 769 984
Aktuella skatteskulder		
Övriga kortfristiga skulder	2 438 371	1 440 561
Upplupna kostnader not 7	355 028	1 084 494
Summa kortfristiga skulder	5 229 376	5 295 039
 SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	 6 234 323	 6 855 467
 Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

NOTER TILL ÅRSREDOVISNINGEN 2010-12-31

7

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Värderingsprinciper

Fordringarna har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Periodisering av intäkter och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna redovisas till anskaffningsvärdet minskat med avskrivningar. Avskrivningar görs systematiskt över den bedömda nyttjandetiden. Följande avskrivningstider tillämpas.

Inventarier 5 år

Skatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. 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.

Intäkter

I bolaget redovisas tjänsteuppdrag respektive entreprenaduppdrag i enlighet med inkomstskattelagens bestämmelser. Inkomster och utgifter från uppdrag på löpande räkning resultatredovisas i den takt uppdraget utförs och faktureras, varför det inte förekommer någon balanspost avseende dessa uppdrag.

Not 2 Ersättning till revisorerna

	2010	2009
Revisionsuppdrag	45 055	42 700
Andra uppdrag		
Summa	45 055	42 700

Not 3 Löner, andra ersättningar och sociala avgifter, medeltal anställda

	2010	2009
Löner och ersättningar har uppgått till	3 861 621	4 159 736,30
Arvode till styrelsen	24 583	31 061
	1 237 745	1 369 134
Pensionskostnader	123 403	240 302
Pensionskostnader till vd o styrelse	0	-
Summa	5 247 352	5 800 234

Handwritten signature

NOTER TILL ÅRSREDOVISNINGEN 2010-12-31

Medeltal anställda

	2010	2009
Kvinnor	2	2
Män	11	14
	13	16
Sjukfrånvaro i % av arbetstiden	4,68	10,17
Kvinnor	0	1%
Män	4,7%	12%
Totalt	4,7%	10%

8

Not 4 Materiella anläggningstillgångar

	2010	2009
Ing anskaffningsvärde	712 939	795 315
Inköp	0	0
Utrangering	0	-82 376
Utg anskaffningsvärde	712 939	712 939
Ing avskrivningar	-359 125	-282 736
Årets avskrivningar	-137 808	-140 709
Årets avyttringar	0	64 320
Utg avskrivningar	-496 933	-359 125
Utg restvärde enl plan	216 006	353 814

Not 5 Eget Kapital

	Aktie- kapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt eget kapital
Belopp vid årets början	1 000 000	15 481	148 416	4 076	1 167 973
Disposition enligt beslut på föregående års årsstämma			4 076	-4 076	0
Reservfond					0
Årets resultat				-325 776	
Belopp vid årets utgång	1 000 000	15 481	152 492	-325 776	842 197

Not 6 Långfristiga skulder

	2010	2009
Lån från Örkelljunga kommun	162 750	193 750
	162 750	193 750
Förfaller senare än fem år	7 750	38 750

Not 7 Upplupna kostnader

	2010	2009
Upplupna semesterlön o kompskuld	140 225	514 318
Upplupna sociala kostnader	36 625	113 280
Upplupna pensionskostnader	144 665	197 917
Upplupen löneskatt	-14 793	3 293
Upplupna avtalade sociala avgifter	0	25
Övr upplupna kostnader	48 306	255 661
Summa	355 028	1 084 494

M

NOTER TILL ÅRSREDOVISNINGEN 2010-12-31

Not 8 Omsättning

9

	2010	2009
Hysesintäkter	26 686 514	- 26 709 510
Övr intäkter	3 108 476	- 4 465 258
Summa	29 794 990	- 31 174 768

Not 9 Bokslutsdispostioner

	2010	2009
Avskrivning utöver plan	0	75 411
Återföring avskrivning över plan	198 705	
Summa	198 705	-75 411

Not 10 Obeskattade reserver

	2010	2009
Avskrivning utöver plan	0	198 705,00
Summa	0	198 705,00

Not 11 Närståendetransaktioner

Örkelljunga kommuns andel av	2010	2009
Intäkter	29 593 989	30 685 553
Kostnader	20 825 063	20 921 831
Fordringar	3 039 794	3 019 074
Skulder	3 268 820	2 008 078

Not 12 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2010	2009
Ränteintäkter	11 337	14 595,36
Summa	11 337	14 595,36



Revisionsberättelse

Till årsstämman i

Örkelljunga Kommunfastigheter AB

Org nr 556218-2732

Jag har granskat årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning i Örkelljunga Kommunfastigheter AB för år 2010. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för räkenskapshandlingarna och förvaltningen och för att årsredovisningslagen tillämpas vid upprättandet av årsredovisningen. Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen och förvaltningen på grundval av min revision.

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige. Det innebär att jag planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra mig om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och styrelsens och verkställande direktörens tillämpning av dem samt att bedöma de betydelsefulla uppskattningar som styrelsen och verkställande direktören gjort när de upprättat årsredovisningen samt att utvärdera den samlade informationen i årsredovisningen. Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig 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 min revision ger mig rimlig grund för mina uttalanden nedan.

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en rättvisande bild av bolagets resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen, behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Kristianstad den 2011-04-15

Martin Troedsson
Auktoriserad revisor

Örkelljunga Kommunfastigheter AB
Lekmannarevisor

Till kommunfullmäktige i Örkelljunga kommun

Till årsstämman i Örkelljunga Kommunfastigheter AB
org nr 556218-2732

Granskningsrapport för 2010

Jag, av fullmäktige i Örkelljunga kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Örkelljunga Kommunfastigheter AB:s verksamhet.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Mitt ansvar är att granska verksamhet och kontroll samt att pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente och god revisions sed i kommunal verksamhet.

Granskningen har utgått från bedömningen av väsentlighet och risk. Det innebär att jag planerat och genomfört granskningen för att i rimlig grad försäkra mig om att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Örkelljunga 2011 04 11



Lena Arvidsson-Artman
av Örkelljunga Kommun utsedd
lekmannarevisor