

STYRELSESAMMANTRÄDE

Catharina Fredriksson ordförande /
Thomas Hermansson

DELGES ORDINARIE

LEDAMÖTER

Catharina Fredriksson
Patrik Renfors
Dag Bergentoft
Göran Bernhardsson
Linus Fogel

SUPPLEANTER

(Har rätt att närvara)

Björn Johansson
Ingela Wahlstam
Katarina Berg

SÄRSKILT KALLADE

Magnus Petersson, VD Förab
Thomas Hermansson, sekreterare
Johan Persson, kommunchef
Benita Vikström, ordförande Oxelö Energi AB/
Kustbostäder AB
Per Alm, VD Kustbostäder och Oxelö Energi
Tisdag 24 mars 2020, kl. 13.15

Tid och plats för Sammanträde:

**Plats: Företagshuset , Sammanträdesrum
Gnistan**

1. Sammanträdet öppnande
2. Fastställande av dagordning
3. Val av justerare
4. Föregående protokoll (**bilaga**)
5. Ekonomisk uppföljning per februari (Förab)
6. Ekonomi-och verksamhetsuppföljning, utfall per februari (dotterbolagen)
 - a. Prognos helår
 - b. Kostnader och intäkter på verksamhetsnivå
 - c. Mål – koppling till kommunmål
 - d. Status, utmaningar, aktiviteter, verksamhetsutveckling,
7. Årsredovisning 2019 Förab (**bilaga**)
 - a. Ekonomi i förhållande till budget föregående år
8. Genomgång av dotterbolagens årsredovisning 2019
 - a. Ekonomi i förhållande till budget föregående år
 - b. Redovisning av jämförelsematerial, dotterbolagen
9. Ägardirektiv 2020
 - a. Vilka aktiviteter görs för att uppnå ägardirektiv
10. Bolagsstyrningsrapport (**bilaga**)
11. Godkända investeringsprojekt Kustbostäder (**bilaga**)
12. Förslag på ändrad renhållningstaxa (**bilaga**)
13. Övriga frågor
14. Avslutning

OXELÖSUNDS KOMMUNS FÖRVALTNING AB

Sammanträdesdatum

2019-12-10

Plats och tid Koordinaten, sammanträdesrum Stora mötet
tisdagen den 10 december kl 13:20 -16:00

Beslutande
Catharina Fredriksson
Linus Fogel
Dag Bergentoft
Göran Bernhardsson
Patrik Renfors

Övriga deltagare
Ingela Wahlstam
Björn Johansson
Magnus Petersson, VD Förab
Per Koman Alm, VD dotterbolagen
Benita Vikström Ordförande dotterbolagen
Thomas Hermansson Sekreterare

Underskrifter	Sekreterare Thomas Hermansson	Paragrafer	§1-14
	Ordförande Catharina Fredriksson		
	Justerande Linus Fogel		

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

§ 1. Sammanträdet öppnande

Ordförande förklarar mötet för öppnat.

§ 2. Val av sekreterare för sammanträdet

Thomas Hermansson väljs att föra protokoll vid mötet.

§ 3. Fastställande av dagordning

Dagordningen fastställs.

§ 4. Val av justerare

Linus Fogel väljs till att jämte ordförande justera protokollet.

§ 5. Föregående protokoll

Föregående protokoll daterat 2019-10-15 har varit bifogat i kallelsen. Inga kommentarer rörande innehållet i protokollet och som därmed fastställs och läggs till handlingarna.

§ 6. Ekonomiskt utfall

VD Magnus Petersson redogör för det ekonomiska utfallet. Styrelsen tackar för rapporten.

§ 7. Ekonomi-och verksamhetsuppföljning (dotterbolagen)

VD Per Koman Alm redogör för utfall avseende ekonomi och verksamhet per oktober i dotterbolagen. Prognosen för Oxelö Energi ser bra ut mot prognosen investeringar om 14 miljoner kronor har gjorts under året. Kustbostäder i Oxelösund AB visar i nuläget ett bättre resultat än prognosen men bedömningen är att bolaget kommer att hamna i en nivå med prognosen. VD redogör för vilka projekt kustbostäder och Oxelö Energi just nu arbetar med.

Styrelsen tackar för informationen.

§ 8. Budget och verksamhetsplan (dotterbolagen)

VD Per Koman Alm redogör för budget och verksamhetsplan för 2020 i dotterbolagen.

Styrelsen tackar för informationen.

§ 9. Budget Förab 2020

VD Magnus Petersson presenterar budgetförslag för Förab 2020.

Styrelsen tackar för redovisningen och fastställer budgeten för 2020.

§ 10. Styrelseutvärdering

Styrelsen gör utvärderingen och denna bifogas som en bilaga till protokollet.

§ 11. Avtal administration (Förab)

Styrelsen godkänner avtalet.

§ 12. Investeringsbeslut elmätare

Styrelsen godkänner att Oxelö Energi tar upp detta investeringsärende för beslut.

§ 13. Övriga frågor

Inga övriga frågor.

§ 14. Avslutning

Ordförande avslutar mötet.

Årsredovisning

för

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

2019-01-01 - 2019-12-31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 2019

Styrelsen och verkställande direktören för Oxelösunds kommuns Förvaltningsaktiebolag (Förab), får härmed avge följande berättelse över 2019 års verksamhet.

ORGANISATION

Oxelösunds kommuns Förvaltnings AB (Förab) fungerar som moderbolag där ägaren, Oxelösunds Kommun, genom ägardirektiv har fört över verksamhet att skötas i bolagsorganisationen. Samordnande och övergripande frågor behandlas av moderbolaget för verkställighet i dotterbolagen.

VERKSAMHETEN

Oxelösunds kommuns Förvaltnings AB är moderbolag i kommun-koncernen med Oxelö Energi AB (100 %) och Kustbostäder i Oxelösund AB (100 %) som dotterbolag.

Enligt bolagsordningen ska bolaget äga och förvalta aktier i bolag som Oxelösunds kommun använder för sin verksamhet samt tillhandahålla finansiella, administrativa och konsultativa tjänster.

Ytterligare information finns i Förabs och dotterbolagens bolagsstyrningsrapport.

PERSONAL

Förab har under året inte haft någon anställd. Vissa kostnader finns bokförda för VD och styrelse.

EKONOMI

Förändring av eget kapital, Koncernen

	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500	145 346	28 434	174 280
Transaktioner med ägare				
Lämnad utdelning			-3 000	-3 000
Förskjutning mellan bundna och fria reserver		13 048	-13 048	0
Omräkningsdifferens vid ändrad skattesats		1 027		1 027
Årets resultat			20 111	20 111
Belopp vid årets utgång	500	159 421	32 497	192 418
		2018-12-31	2019-12-31	
Villkorade aktieägartillskott		4 300	4 300	

Förändring av eget kapital, Moderbolaget

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fria reserver	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500	13 032	81	3 031	16 644
Överföring av föregående års resultat			3 031	-3 031	0
Utdelning till aktieägare			-3 000		-3 000
Årets resultat				1 347	1 347
Belopp vid årets utgång	500	13 032	112	1 347	14 991

	2018-12-31	2019-12-31
Villkorade aktieägartillskott	4 300	4 300

Fem år i sammandrag, Koncernen

	2019	2018	2017	2016	2015
Omsättning	287 013	275 723	252 312	250 210	260 384
Resultat efter finansiella poster	25 736	25 956	17 932	6 832	28 854
Balansomslutning	775 874	733 079	707 808	656 490	667 097
Eget kapital	192 418	174 280	157 988	147 183	143 520
Avkastning på eget kapital	13%	15%	11%	5%	20%
Soliditet	25%	24%	22%	22%	21%

Fem år i sammandrag, Moderbolaget

	2019	2018	2017	2016	2015
Resultat före skatt	1 714	3 886	3 790	3 783	1 375
Balansomslutning	51 737	58 336	58 715	58 363	56 046
Eget kapital	14 991	16 644	16 613	16 658	14 708
Avkastning på eget kapital	11%	23%	23%	23%	9%
Soliditet	29%	29%	28%	29%	26%

Moderbolagets omsättning för 2019 är 0 tkr. I moderbolagets resultat ingår erhållet koncernbidrag om 2 500tkr.

VINSTDISPOSITION

Koncernen

Enligt koncernbalansräkningen uppgår fritt eget kapital till 32 497 tkr. Någon avsättning till bundna reserver föreslås ej.

Moderbolaget

Resultatet för 2019 redovisas till 1 347 tkr tillsammans med ackumulerat fritt eget kapital om 112tkr ger totalt 1 459 tkr.

Förslag till beslut om vinstutdelning

Utdelning för räkenskapsåret 2019 föreslås med 200 kr per aktie, totalt	1 000 000 kr
Balanseras i ny räkning	459 491 kr

Bolagets egna kapital uppgår till 14 991tkr, varav fritt eget kapital utgör 1 459tkr

Koncernens egna kapital uppgår till 192 418tkr, varav fritt eget kapital utgör 32 497tkr.

Utdelningen bedöms försvarbar med hänvisning till ABL 17 Kap 3 § 2-3 st (försiktighetsregeln) samt hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken på det egna kapitalet och bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Utdelningen kommer att betalas ut under juni månad 2020.

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

KONCERNRESULTATRÄKNING (TKR)	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
<u>Rörelsens intäkter</u>	1		
Nettoomsättning		250 389	241 509
Övriga rörelseintäkter		36 624	34 214
Summa intäkter		287 013	275 723
<u>Rörelsens kostnader</u>	2		
Handelsvaror		-46 627	-44 592
Driftkostnader		-26 756	-21 130
Underhållskostnader		-20 994	-23 484
Fastighetsskatt och tomträttsavgäld		-2 036	-1 882
Övriga externa kostnader	3, 4	-55 085	-53 183
Personalkostnader	5	-65 609	-62 752
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	6	-36 602	-35 017
Övriga rörelsekostnader		-109	-651
Summa kostnader		-253 818	-242 691
Rörelseresultat		33 195	33 032
<u>Resultat från finansiella poster</u>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	7	160	886
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-7 619	-7 962
Resultat efter finansiella poster		25 736	25 956
Skatt på årets resultat	9	-5 625	-6 664
ÅRETS RESULTAT		20 111	19 292

KONCERNBALANSRÄKNING (TKR)	Not	2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	10	398 556	381 828
Pågående nyanläggning	11	34 290	23 273
Markanläggningar	12	22 316	11 456
Maskiner och andra tekniska anläggningar	13	217 009	222 646
Inventarier	14	7 082	6 211
Summa materiella anläggningstillgångar		679 253	645 414
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andra långfristiga placeringar	15	1 266	1 266
Uppskjuten skattefordran	17	17 723	15 708
Summa finansiella anläggningstillgångar		18 989	16 974
Summa anläggningstillgångar		698 242	662 388
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager</u>			
Handelsvaror		1 101	1 845
Summa varulager		1 101	1 845
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		12 547	11 238
Fordran Oxelösunds kommun, koncernkontot		49 605	43 610
Övriga fordringar	18	1 061	897
Skattefordringar		1 776	1 639
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	11 542	11 460
Summa kortfristiga fordringar		76 531	68 844
Kassa och bank		0	2
Summa omsättningstillgångar		77 632	70 691
SUMMA TILLGÅNGAR		775 874	733 079

KONCERNBALANSRÄKNING (TKR)	Not	2019-12-31	2018-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	20	500	500
Övrigt tillskjutet kapital		159 421	145 346
Annat eget kapital inklusive årets resultat	21	32 497	28 434
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		192 418	174 280
Avsättningar	22	65 415	63 309
Långfristiga skulder	23		
Skulder till Oxelösunds kommun, internbank		419 687	408 687
Skulder till Kommuninvest		20 730	20 730
Skulder till kreditinstitut		1 773	1 309
Summa långfristiga skulder		442 190	430 726
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		1 135	804
Leverantörsskulder		24 648	17 370
Skatteskulder		2 077	1 143
Övriga skulder		9 431	8 526
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24	38 560	36 921
Summa kortfristiga skulder		75 851	64 764
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	25	775 874	733 079

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

KONCERNKASSAFLÖDESANALYS (TKR)	Not	2019-01-01	2018-01-01
		-2019-12-31	-2018-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		25 736	25 956
<u>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</u>			
Avskrivningar och nedskrivning av materiella anläggningstillgångar		36 602	35 017
Avsättning till pensioner		-419	352
Realisationsresultat vid försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	-455
Aktiverat arbete för egen räkning		-1 752	-1 573
Utrangeringar		108	799
Betald skatt		-4 318	-5 337
Omräkningsdifferens		1 040	38
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapital		56 997	54 797
<u>Förändringar i rörelsekapital</u>			
Förändring av fordringar		-6 806	-3 191
Förändring av skulder		9 822	4 897
Kassaflöde från den löpande verksamheten		60 013	56 503
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-68 810	-57 033
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	3 232
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-68 810	-53 801
Finansieringsverksamheten			
Förändring av långfristiga skulder		11 795	259
Utdelning till aktieägarna		-3 000	-3 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		8 795	-2 741
Förändring likvida medel		-2	-39
Likvida medel vid årets början		2	41
Likvida medel vid årets slut		0	2

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING (TKR)	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
<u>Rörelsens intäkter</u>			
Nettoomsättning		0	0
Rearesultat vid försäljning av aktier i dotterföretag		0	0
Summa intäkter		0	0
<u>Rörelsens kostnader</u>	2		
Övriga externa kostnader	3	-523	-578
Personalkostnader	5	-63	-53
Summa kostnader		-586	-631
<i>Rörelseresultat</i>		-586	-631
<u>Resultat från finansiella poster</u>			
Ränteintäkter		0	0
Räntekostnader		-96	-79
Borgensavgifter		-104	-104
<i>Resultat efter finansiella poster</i>		-786	-814
<u>Bokslutsdispositioner</u>			
Erhållna koncernbidrag		2 500	4 700
Resultat före skatt		1 714	3 886
Skatt på grund av ändrad taxering		0	0
Skatt på årets resultat		-367	-855
ÅRETS RESULTAT		1 347	3 031

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

**MODERBOLAGETS
BALANSRÄKNING (TKR)**

Not 2019-12-31

2018-12-31

TILLGÅNGAR**Anläggningstillgångar**Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

16 47 689

47 689

Fordringar på koncernföretag

2 500

9 759

Summa finansiella anläggningstillgångar

50 189

57 448

Summa anläggningstillgångar**50 189****57 448****Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar

Fordringar Oxelösunds Kommun

1 065

881

Skattefordran

475

Övriga fordringar

8

7

Summa kortfristiga fordringar

1 548

888

Summa omsättningstillgångar**1 548****888****SUMMA TILLGÅNGAR****51 737****58 336**

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB
Org.nr. 556478-1325

EGET KAPITAL OCH SKULDER		2019-12-31	2018-12-31
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital	20	500	500
Reservfond		70	70
Överkursfond		12 962	12 962
Summa bundet eget kapital		13 532	13 532
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		112	81
Årets resultat		1 347	3 031
Summa fritt eget kapital	21	1 459	3 112
Summa eget kapital		14 991	16 644
Långfristiga skulder	23		
Skulder till Kommuninvest		20 730	20 730
Skulder till koncernföretag		16 000	20 538
Summa långfristiga skulder		36 730	41 268
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		0	410
Upplupna kostnader		16	14
Summa kortfristiga skulder		16	424
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		51 737	58 336

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS (TKR)	Not 2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	-786	-814
<u>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</u>		
Erhållet koncernbidrag från 2017		4 500
Erhållet koncernbidrag från 2018	4 700	
Betald skatt	-1 252	-855
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapital	2 662	2 831
<u>Förändringar i rörelsekapital</u>		
Förändring av fordringar	-185	580
Förändring av skulder	2	-411
Kassaflöde från den löpande verksamheten	2 479	3 000
Investeringsverksamheten		
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0
Fondemission aktier i dotterföretag	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Finansieringsverksamheten		
Förändring av långfristiga fordringar	5 059	0
Förändring av långfristiga skulder	-4 538	0
Utdelning till aktieägarna	-3 000	-3 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-2 479	-3 000
Förändring likvida medel	0	0
Likvida medel vid årets början	0	0
Likvida medel vid årets slut	0	0

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäkter

Bolagets intäkter redovisas i den period som intäkten avser. Intäkter har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utranteras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Komponentuppdelning tillämpas för byggnader.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av fastigheter redovisas som separat post i resultaträkningen.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av övrig anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde.

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

Följande avskrivningstider tillämpas:	<u>Antal år</u>
Eldistributionsanläggningar	30-50 år
Fjärrvärme- och bredbandsanläggningar	30 år
VA-anläggningar	10-50 år
Renhållningsanläggningar	10-20 år
Byggnader	30-50 år
Fordon, inventarier, automation/el i resp verksamhet	5-12 år

Bostadsbyggnader utifrån K3

Stomme	80 år
Inre ytskikt	10 år
Styr- och övervakning, teknik	15 år
Ventilation	25 år
Vitvarobyten, tillval	8 år
Hissar	25 år
Kök- och badrumsinredningar	30 år
Elinstallationer	40 år
Värme, sanitet	50 år
Yttertak	20-30 år
Fasad, fönster, dörrar & portar	20-40 år
Restpost fastigheter	50 år
Markanläggningar	30 år
Maskiner och inventarier	5 år

Har en materiell anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdenedgången är bestående.

Nedskrivningar fastigheter

Nedskrivningsprövning baseras på extern värdering. Nedskrivningsbehov beräknas genom att bokfört värde jämförs med det högsta av nettoförsäljningsvärde och nyttjandevärde. För fastigheter med ett bokfört värde som överstiger dessa värden görs en individuell nedskrivningsprövning. Tidigare nedskrivningar prövas vid varje bokslut.

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella tillgångar som är avsedda för långsiktigt innehav redovisas till anskaffningsvärde.

Har en finansiell anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdenedgången är bestående.

Fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar är upptagna till det lägsta av nominellt värde och det belopp varmed de beräknas inflyta.

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Avsättningar

Avsättningar görs när det finns en legal eller informell förpliktelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Företaget nuvärdesberäknar förpliktelser som väntas regleras efter mer än tolv månader. Den ökning av avsättningen som beror på att tid förflyter redovisas som räntekostnad.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen. Koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Nyckeltal i förvaltningsberättelsen

Avkastning på eget kapital

Förhållandet mellan Resultat efter finansiella poster och Eget kapital.

Eget kapital består av Summa eget kapital samt ev. egen kapitalandel av obeskattade reserver.

Soliditet

Förhållandet mellan Eget kapital och Balansomslutningen.

Koncernredovisningen omfattar moderbolaget och de företag som Oxelösunds Förvaltnings AB vid årsskiftet innehar mer än 50 procent av rösterna eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande.

Koncernredovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden med den skillnaden, att Oxelösunds Förvaltnings AB har övertagit kommunens ursprungliga förvärvsvärden.

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER**(Om inget annat anges avses koncernen)**

Not	1	Rörelsens intäkter och rörelseresultatets fördelning på respektive företag	
		2019	2018
Nettoomsättning			
<i>Oxelö Energi AB</i>			
Elnät		25 065	23 616
Fjärrvärme		42 020	42 042
Stadsnät		6 380	5 970
VA		33 113	33 799
Renhållning		10 640	10 906
varav fakturerat till Kustbostäder i Oxelösund AB		-28 178	-31 046
<i>Kustbostäder i Oxelösund AB</i>			
Hyra bostäder		88 166	85 579
Hyra lokaler		19 156	18 164
Garage och parkeringsplatser		2 325	2 187
Övriga hyresintäkter		51	55
Förvaltningsuppdrag Oxelösunds kommun		51 651	50 237
Summa		250 389	241 509
Löptider hyreskontrakt lokaler			
Förfaller inom ett år		19 425	
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år		64 272	
Förfaller till betalning senare än fem år		0	

Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretagModerbolaget

Av årets inköp avser 0 tkr (0 tkr) inköp från andra koncernföretag

Av årets försäljning avser 0 tkr (0 tkr) försäljning till andra koncernföretag

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

Not	3	Upplysning om revisors arvode	
		2019	2018
<u>Koncernen</u>			
<u>Ernst & Young</u>			
Revisionsuppdrag		235	164
Konsultuppdrag		22	66
<u>PwC</u>			
Konsultuppdrag		0	138
<u>Lekmannarevisorer</u>			
Revisionsuppdrag		110	106
Kostnaderna för lekmannarevisorer debiteras moderbolaget via faktura från Oxelösunds kommun.			
<u>Moderbolaget</u>			
<u>Ernst & Young</u>			
Revisionsuppdrag		30	13
<u>PwC</u>			
Konsultuppdrag		0	138
<u>Lekmannarevisorer</u>			
Revisionsuppdrag		110	106
Not	4	Operationella leasingavtal	
		2019	2018
Förab-koncernen som leastagare		4 755	3 905
Framtida leaseavgifter som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:			
Förfaller till betalning inom ett år		2 624	
Förfaller till betalning senare än ett år men inom 5 år		2 966	
Förfaller till betalning senare än 5 år		0	
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter		3 292	
Under perioden kostnadsförda maskinhyror		1 463	

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

Företagets billeasingavtal löper på 3 alt. 5 år med möjlighet till utköp efter avtalsperiodens slut.
Företagets lokalhyresavtal löper normalt på 3 år med en uppsägningstid på 9 mån.
Övriga kostnader avser kortidshyra för maskiner.

Framtida leaseavgifter som kommer att erhållas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:

Förfaller till betalning inom ett år	19 425
Förfaller till betalning senare än ett år men inom 5 år	64 272
Förfaller till betalning senare än 5 år (år 6)	0

Företagets lokalhyresavtal löper normalt på 3 år med en uppsägningstid på 9 mån.
Ovan angivna belopp avser nominella värden.

Not	5	Personal	2019	2018
<u>Medelantal anställda, koncernen</u>				
Män			60	60
Kvinnor			44	38
Summa			104	98
<u>Fördelning mellan kvinnor och män i företagsledningen, koncernen</u>				
Män			5	5
Kvinnor			3	3
Summa			8	8
<u>Fördelning mellan kvinnor och män i företagsledningen, moderbolaget</u>				
Män			1	1
Kvinnor			0	0
Summa			1	1
<u>Fördelning mellan kvinnor och män i styrelsen, koncernen</u>				
Män			11	11
Kvinnor			8	8
Summa			19	19
<u>Fördelning mellan kvinnor och män i styrelsen, moderbolaget</u>				
Män			4	3
Kvinnor			1	2
Summa			5	5

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

<u>Koncernen</u>	2019	2018
<u>Löner och ersättningar</u>		
VD	1 162	1 131
Styrelsen	519	504
Övriga anställda	42 201	39 908
Summa	43 882	41 543
<u>Sociala kostnader</u>		
Pensionskostnader för styrelse och VD	515	312
Pensionskostnader för övriga anställda	3 587	4 299
Sociala kostnader	14 292	13 700
Summa	18 394	18 311
<u>Moderbolaget</u>	2019	2018
<u>Löner och ersättningar</u>		
Styrelsen	50	42
Summa	50	42
<u>Sociala kostnader</u>		
Sociala kostnader	14	12
Summa	14	12

Koncernen

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron är redovisad i procent i förhållande till ordinarie arbetstid. Ordinarie arbetstid definieras som tillgänglig arbetstid där eventuell tjänstledighet eller dylikt inkluderats.

	2019	2018
Sjukfrånvaro för samtliga anställda	6%	5%
Andel av sjukfrånvaro som avser långtidssjukfrånvaro	2%	1%
Sjukfrånvaro för kvinnor	8%	6%
Sjukfrånvaro för män	5%	4%
Sjukfrånvaro för personal 29 år och yngre	11%	3%
Sjukfrånvaro för personal 30-49 år	5%	4%
Sjukfrånvaro för personal 50 år och äldre	7%	6%

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

Not	6	Avskrivningar, nedskrivningar och utrangeringar	
		2019	2018
Avskrivningar			
Byggnader		21 266	19 923
Markanläggningar		573	291
Maskiner och installationer		11 945	12 305
Inventarier		2 818	2 498
Summa		36 602	35 017

Not	7	Ränteintäkter och liknande resultatposter	
		2019	2018
Utdelning		0	712
Ränteintäkter, hyres- och kundfordringar		118	130
Övriga ränteintäkter		42	44
Summa		160	886

Not	8	Räntekostnader och liknande resultatposter	
		2019	2018
Räntor, fastighetslån		-6 355	-6 631
Övriga räntekostnader		-1 264	-1 331
Summa		-7 619	-7 962

Not	9	Skatt på årets resultat	
		2019	2018
Aktuell skatt		-4 087	-4 575
Justering avseende tidigare år		0	0
Uppskjuten skatt		-1 538	-2 089
Summa redovisad skatt		-5 625	-6 664

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

Avstämning av effektiv skattesats

Redovisat resultat före skatt	25 736	25 956
Skatt på redovisat resultat enligt gällande skattesats, 21,4%	-5 508	-5 710
Skatteeffekt av:		
Bokföringsmässiga avskrivningar på fastigheter	-4 886	-4 663
Skattemässiga avskrivningar på fastigheter	2 817	2 446
Ej skattepliktig intäkt, vinst försäljning aktier Bixia ProWi	0	100
Ej skattepliktig intäkt, utdelning Bixia	0	157
Övriga ej avdragsgilla kostnader	-62	-73
Eliminering av förändring av obeskattade reserver	3 552	3 168
Redovisad skatt	-4 087	-4 575
Effektiv skattesats	15,9%	17,6%

Not	10	Byggnader och mark	
		2019-12-31	2018-12-31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden		631 428	556 162
Inköp under året		30 097	5 833
Omklassificering från pågående arbete		8 005	74 534
Försäljningar och uttrangeringar		-3 887	-5 101
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		665 643	631 428
Ingående ackumulerade avskrivningar		-269 989	-255 948
Årets avskrivningar enligt plan		-20 454	-19 111
Försäljningar och uttrangeringar		3 779	5 070
Utgående ackumulerade avskrivningar		-286 664	-269 989
Uppskrivning byggnader och mark		20 389	21 201
Årets avskrivningar enligt plan		-812	-812
Utgående ackumulerad uppskrivningsfond		19 577	20 389
Nedskrivning byggnader och mark		0	0
Utgående planenligt restvärde		398 556	381 828
<u>Taxeringsvärden:</u>			
Byggnader		487 777	405 687
Mark		153 907	122 968
Summa		641 684	528 655

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

Bolagets fastigheter utgörs av bostadsfastigheter som innehas för långsiktig uthyrning och dessa klassificeras därför som förvaltningsfastigheter.

Fastigheterna värderades 2018 av en oberoende värderingsman. Värderingen beaktade dels nuvärdet av uppskattade framtida kassaflöden, dels nyligen genomförda transaktioner mellan oberoende parter på en marknad med väsentligen samma förutsättningar. Vid beräkningen av fastighetens nuvärde användes en kalkylperiod på fem år och en diskonteringsränta före skatt på 8,19 %, hyresutvecklingen antogs vara 1 % per år och fastigheten förutsattes fortsatt vara uthyrd i sin helhet.

Kustbostäder bedömer att värderingen från 2018 även är rimlig för år 2019, då inga väsentliga händelser skett som påverkat de marknadsmässiga värdena.

Specifikation per fastighet:

Fastighetsbeteckning	Verkligt värde	Bokfört värde
Rosmarinen 1, 2	10 100	1 648
Björnbäret 34	48 300	12 431
Oliven 16	7 000	4 784
Sjötången 12	41 500	18 748
Syrenen 11, 12	24 100	6 015
Syrenen 13	49 300	61 169
Humlen 9	34 000	13 618
Cypressen 9,12	32 100	11 934
Rönnen-Linden	111 200	27 079
Flädern	87 000	33 800
Vårlöken 1 (N Frösäng)	150 700	60 052
Konvaljen 1, Smörblomman 1	58 300	13 611
Konvaljen 6	1 500	1 500
Timjan 1	16 300	1 314
Vitsippan 4	51 600	51 887
Oxelö 7:40	1 300	267
Cedern 5,6 (Punkthusen)	1 600	1 542
Barken-Fullriggaren, Oxelö 8:25	134 400	40 039
Timjan 2	20 400	17 231
Prisman 6	21 600	2 899
Prisman 8	11 000	11 369
Femöre 1:4	3 700	1 151
Iris 10	11 300	3 607
Iris 12	1 300	641
Avloppsreningsverk Iris 11	0	220
Summa	929 600	398 556

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

Not 11 Pågående nyanläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
Byggnader	16 226	19 542
Elanläggningar	4 065	1 330
Fjärrvärmeanläggningar	2 423	0
Stadsnätsanläggningar	753	1 235
VA-anläggningar	10 392	418
Renhållningsanläggningar	431	748
	34 290	23 273

Not 12 Markanläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	12 543	8 015
Inköp under året	4 043	0
Omklassificering från pågående arbete	7 390	4 528
Försäljningar och utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	23 976	12 543
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 087	-796
Årets avskrivningar	-573	-291
Försäljningar och utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 660	-1 087
Utgående planenligt restvärde	22 316	11 456

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

Not**13 Maskiner och andra tekniska anläggningar**

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	394 423	389 476
Inköp under året	3 837	4 044
Omklassificering från pågående arbete	2 471	6 331
Försäljningar och uttrangeringar	-542	-5 428
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	400 189	394 423
Ingående ackumulerade avskrivningar	-161 777	-153 845
Årets avskrivningar	-11 945	-12 305
Försäljningar och uttrangeringar	542	4 373
Utgående ackumulerade avskrivningar	-173 180	-161 777
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-10 000	-10 000
Nedskrivningar under året	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-10 000	-10 000
Utgående planenligt restvärde	217 009	222 646

Not**14 Inventarier**

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	21 728	20 324
Inköp under året	3 701	2 876
Försäljningar och uttrangeringar	-1 067	-1 472
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	24 362	21 728
Ingående ackumulerade avskrivningar	-15 517	-14 488
Årets avskrivningar	-2 818	-2 499
Försäljningar och uttrangeringar	1 055	1 470
Utgående ackumulerade avskrivningar	-17 280	-15 517
Utgående planenligt restvärde	7 082	6 211

Leasade inventarier

I posten ingår bilar som nyttjas under finansiella leasingavtal med 2 906 tkr (2 124 tkr). Bilar leasas på tre, alternativt fem år med möjlighet till utköp.

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

Not 15 Andra långfristiga placeringar

	Antal andelar	Bokfört värde
Aktier i Bixia	13 387	1 188
Andelar i Värmek	8	8
SABO Byggnadsförsäkrings AB	30	30
Husbyggnadsvaror HBV förening upa	4	40
Summa		1 266

Not 16 Andelar i koncernföretagModerbolaget

	Antal aktier	Kapitalandel	Röstandel	Bokfört värde
Oxelö Energi AB	50 000	100%	100%	8 400
Kustbostäder i Oxelösund AB	25 000	100%	100%	39 289
Summa				47 689

Uppgifter om koncernföretagen

	Org.nr.	Säte	Justerat eget kapital	Resultat efter finansiella poster
Oxelö Energi AB	556070-9429	Oxelösund	142 135	13 643
Kustbostäder i Oxelösund AB	556527-0062	Oxelösund	83 089	12 921

Not 17 Uppskjutna skatter

Temporära skillnader föreligger i de fall tillgångars eller skulders redovisade respektive skattemässiga värden är olika. Temporära skillnader avseende följande poster har resulterat i uppskjutna skattefordringar:

Uppskjutna skattefordringar	2019-12-31	2018-12-31
Övriga avdragsgilla temporära skillnader	17 723	15 708

Not 18 Övriga fordringar

	2019-12-31	2018-12-31
Skattekonto	8	7
Fordran avbetalningsplaner kunder	356	377
Kortfristig del av återbäring HBV	678	446
Övriga fordringar	19	67
Summa	1 061	897

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

Not	19	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	
		2019-12-31	2018-12-31
Upplupna intäkter		10 199	10 265
Övriga interimfordringar		1 343	1 195
Summa		11 542	11 460

Not 20 Antal aktier

Aktiekapitalet i Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB består enbart av tillfullo betalda stamaktier med ett kvotvärde om 100 kronor. Alla aktier har samma rätt till utdelning samt motsvarar en röst på företagets bolagsstämma.

	2019-12-31	2018-12-31
Tecknade och betalda aktier vid årets början	5 000	5 000
Förändring under året	0	0
Tecknade och betalda aktier vid årets slut	5 000	5 000

Not 21 Disposition av resultat

Koncernen

Enligt koncernbalansräkningen uppgår fritt eget kapital till 32 497 tkr. Någon avsättning till bundna reserver föreslås ej.

Moderbolaget

Resultatet för 2019 redovisas till 1 346 935 kronor, tillsammans med ackumulerat fritt eget kapital om 112 556 kronor ger totalt 1 459 491 kronor.

Styrelsen föreslår att utdelning sker med 200 kronor per aktie, totalt kronor	1 000 000
samt balanseras i ny räkning, kronor	459 491

Not 22 Avsättningar

<i>Pensioner</i>	2019-12-31	2018-12-31
Belopp vid årets ingång	23 645	23 293
Under året ianspråktaga belopp	-1 126	-1 110
Årets avsättningar	707	1 462
Belopp vid årets utgång	23 226	23 645

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

Uppskjuten skatteskuld på obeskattade reserver

Belopp vid årets ingång	37 664	34 496
Under året ianspråktaga belopp	0	0
Årets avsättningar	3 552	3 168
Omräkningsdifferens vid ändrad skattesats	-1 027	
Belopp vid årets utgång	40 189	37 664

Övriga avsättningar

Belopp vid årets ingång	2 000	2000
Under året ianspråktaga belopp		
Årets avsättningar	0	0
Belopp vid årets utgång	2 000	2 000

Not 23 Långfristiga skulder

<u>Moderbolaget</u>	2019-12-31	2018-12-31
<i>Förfaller mellan 1 och 5 år efter balansdagen</i>		
Skuld till Kommuninvest	20 730	20 730
Skuld till Koncernföretag	16 000	20 538
	36 730	41 268

Koncernen***Förfaller mellan 1 och 5 år efter balansdagen***

Skuld till Oxelösunds kommun, internbanken	419 687	408 687
Skuld till Kommuninvest	20 730	20 730
Skuld till Kreditinstitut	1 773	1 309
	442 190	430 726

Not 24 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna semesterlöner	2 915	2 714
Upplupna löner	299	267
Upplupna sociala avgifter	916	853
Förutbetalda hyror	10 918	10 470
Förutbetalda anslutningsavgifter	17 587	17 425
Övriga interimsskulder	5 925	5 192
Summa	38 560	36 921

Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB

Org.nr. 556478-1325

Not	25	Eventualförpliktelser	2019-12-31	2018-12-31
<u>Koncernen</u>				
Borgensåtagande, Fastigo, 2% av årslönesumman			622	592
Summa			622	592

Oxelösund den 2020-

Catharina Fredriksson
Ordförande

Patrik Renfors
Vice Ordförande

Dag Bergentoft

Linus Fogel

Göran Bernhardsson

Magnus Petersson
VD

Vår revisionsberättelse har lämnats den
Ernst & Young AB

Johanna Eklöf
Auktoriserad revisor

Datum
2020-03-06

VD
Per Koman Alm

Förab för godkännande

Investeringar

Kustbostäder planerar att fatta beslut om ett par större investeringsprojekt och behöver Förabs godkännande för att kunna ta upp ärendet för beslut.

Projekt Prisman 6 (första fasen)

Kustbostäders styrelse har fattat beslut om att skicka ut förfrågan för byggnation och ombyggnation av Prisman 6. Projektet planeras som en partnering och beslutet för investeringen tas i två faser. Första fasen innehåller projektering av fastigheten för att ha som underlag att göra en budget för hela projektet.

Projektet bedömer kostnaden till upp till 8 Mkr för att få fram en budget för projektet, vilket planeras tas upp för beslut av Kustbostäders styrelse våren 2020.

När projektering är gjord och budget för genomförande (fas 2) kan tas kommer det upp som ett investeringsärende, vilket skall beslutas av fullmäktige.

Stambyten inom allmännyttan

Kustbostäder har påbörjat ett projekt med att ta fram en modell för upprustning av vatten, avloppstammar och värmerör sk stambyten i fastigheter inom allmännyttan. Detta projekt avser ett prov med genomförande med stambyten på Oxelögatan 13.

Projektet som är bedömt till ca 12 Mkr avses komma upp till beslut i Kustbostäders styrelse under våren.

Förslag på beslut

Förabs styrelse ger sitt godkännande till att Kustbostäders styrelse tar upp dessa investeringsärende för beslut.

Kustbostäder AB

Per Koman Alm

Datum
2020-02-13**VD**
Per Koman Alm
Telefon 070-5261566

Kommunfullmäktige och Förab

Förslag på justering av renhållningstaxan från 1 juni 2020.

Bakgrund

Den 1 april 2020 införs en ny avfallsförbränningsskatt på 75 kr/ton. Syftet med skatten är att det skall bli dyrare för hushållen att slänga avfall som skall gå till förbränning. Vi behöver därför höja vår renhållningstaxa för att möta denna kostnadsökning.

Den fraktion som detta avser är det avfall som läggs i det gröna kärlet för restavfall som eldas i Tekniska Verkens anläggning i Linköping.

Förslag på förändringar i renhållningstaxan från 1/6 2020

Förslaget på justering av taxan är att genomföra en generell höjning på renhållningstaxan på 2 % för att kompensera verksamhetens ökade kostnader relaterat till den ökade skatten.

Ovan föreslagen höjning innebär en kostnadsökning för ett hushåll på ca 3 kr/månad.

Per Koman Alm
VD Oxelö Energi AB