



Annika Eriksson

Årsredovisning 2017 Djursholms AB

Ärendet

Styrelsen för Djursholms AB har överlämnat årsredovisningen för 2017. Bolaget redovisade ett negativt resultat före skatt på 0,1 mnkr.

Bolagets intäkter uppgick under 2017 till 15,1 mnkr som utgjordes av hyres- och arrendeintäkter.

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att den ansamlade vinsten på 25,1 mnkr överförs i ny räkning.

Kommunfullmäktige föreslås ge ombudet i uppdrag att rösta för att upprättad resultat- och balansräkning fastställs, att bifalla styrelsens förslag till resultatdisposition och att bevilja styrelsens ledamöter och verkställande direktör ansvarsfrihet.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige uppdrar åt kommunens ombud att vid ordinarie bolagsstämma med Djursholms AB rösta för:

1. Fastställelse av upprättad resultat- och balansräkning.
2. Bifall till styrelsens förslag till disposition av bolagets fria egna kapital.
3. Att Kommunstyrelsen iakttagit sin uppsiktsplikt avseende det kommunala bolagets ändamål i förhållande till gällande bolagsordning.



Datum 2018-03-12 Diarienummer KS 2018/0140

Annika Eriksson

Bakgrund

Djursholms AB är ett av kommunen helägt bolag. Bolagets ändamål är att främja kommunens exploateringsverksamhet för olika former av bebyggelse och anläggningar. Bolaget ska även förvärva, äga och förvalta eller försälja fastigheter bebyggda eller obebyggda för kommunal verksamhet, näringsverksamhet och fritidsändamål. Bolaget innehar ett 100-tal fastigheter.

Styrelsen för Djursholms AB har överlämnat årsredovisning för 2017. Bolaget redovisar ett negativt resultat före skatt på 0,1 mnkr.

Bolaget gick över från K2 till K3 från och med 2017. De största förändringarna är att de materiella tillgångarna nu delas in i komponenter samt att redovisning av uppskjuten skatt görs.

Intäkterna stämmer väl med budget. På kostnadssidan avviker kostnaderna med cirka 3,5 mnkr mot budget. 2,2 mkr beror på att det under 2017 uppstod problem med inomhusklimatet i Djursholms Slott. Bolaget och tekniska kontoret har under året genomfört olika utredningar som resulterade i en ombyggnation av ventilationssystemet samt åtgärder för att minska radonhalten i vissa delar av slottet. 1 mnkr uppkom på grund av ökade avskrivningskostnader jämfört med budget till följd av ändrade redovisningsprinciper då bolaget gick över till K3.

Soliditeten, vilken visar den långsiktiga betalningsförmågan, ökade till 27,6 % (2016 17,1 %) eftersom nedskrivningen av Ekeby gårds stall om 12,3 mnkr som gjordes 2014 nu återförts på grund av övergången till K3. Eget kapital uppgår därmed till 26,1 mnkr. Styrelsen och verkställande direktören föreslår att den ansamlade vinsten (fritt eget kapital) på 25,1 miljon kronor överförs i ny räkning.

Revisionsberättelser från auktoriserad revisor och kommunens lekmannarevisorer kommer att kompletteras ärendet till kommunfullmäktige 7 maj.

Kommunledningskontorets yttrande

Kommunledningskontoret bedömer att bolagets verksamhet har bedrivits i enlighet med bolagets ändamål.

Bolaget gick över till K3 2017 och därmed ändrade redovisningsprinciper jämfört med tidigare år. Kommunledningskontoret konstaterar att effekten blev förstärkt soliditet samt att de planliga avskrivningarna motsvarar tillgångarnas förväntade ekonomiska livslängd men att överavskrivningar görs för att uppnå högre avdrag vid beskattningen.



Datum
2018-03-12

Diarienummer
KS 2018/0140

Annika Eriksson

Revisionsberättelser från auktoriserad revisor och kommunens
lekmannarevisorer kommer att kompletteras ärendet till
kommunfullmäktige.

Åsa Heribertson
Kommundirektör

Cecilia von Sydow
Ekonomichef

Bilagor

1. Förvaltningsberättelse för år 2017, Djursholms AB org nr 556002-2831
(kompletteras)
2. Revisionsberättelse (kompletteras)
3. Granskningsrapport (kompletteras)

Exp.
Revisorerna
Djursholms AB