

Styrelsen och verkställande direktören för  
**Hallsbergs Bostadsstiftelse**  
Org nr 875700-1063

får härmed avge  
**Årsredovisning  
och koncernredovisning**

för räkenskapsåret 2016-01-01 - 2016-12-31

**Innehållsförteckning:**

**Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning – koncern	6
Balansräkning – koncern	7
Rapport över förändring av eget kapital – koncern	8
Kassaflödesanalys – koncern	9
Resultaträkning - moderstiftelsen	10
Balansräkning – moderstiftelsen	11
Rapport över förändring av eget kapital - moderstiftelsen	12
Kassaflödesanalys - moderstiftelsen	13
Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	14
Noter	18
Underskrifter	29





## Hallsbergs Bostadsstiftelse

875700-1063

1 (29)

Styrelsen och verkställande direktören för Hallsbergs Bostadsstiftelse - Hallbo, organisationsnummer 875700-1063 får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 2016-01-01 – 2016-12-31.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### Styrelse och revisorer för perioden 2016-01-01 – 2016-12-31

#### Styrelseledamöter, ordinarie

Magnus Andersson, ordförande  
Inga-Britt Ritzman, vice ordförande  
Erik Storsveden, 2:e vice ordförande  
Börje Andersson  
Birgitta Billström  
Gunnel Hedström  
Ewa Unevik  
Sven-Åke Lindbergh  
Majlis Telemo

#### Styrelseersättare

Berndt Gahm  
Tomas Larsson  
Theres Andersson  
Krister Eklund  
Lotta Öhlund  
Anders Lycketeg  
David Romell  
Martin Pettersson  
Rein Hjalmarsson

Fördelning: män 4 st, kvinnor 5 st

Fördelning: män 7 st, kvinnor 2 st

Styrelsen har under verksamhetsåret hållit 7 stycken (7) protokollförda sammanträden. Beredningsutskottet har sammanträtt 7 (8) gånger.

#### Revisorer

Peter Langlott  
Siv Palmgren  
Ågot Nordin, revisorsersättare

Peter Söderman, Auktoriserad revisor

#### Verkställande direktör

Hans Boskär

#### Firmatecknare

Stiftelsens firma har tecknats, förutom av styrelsen i dess helhet, av Magnus Andersson, Inga-Britt Ritzman, Erik Storsveden och Hans Boskär två i förening.

## VERKSAMHET

### Fastighetsskötsel och administration

Fastighetsskötsel och administration drivs i egen regi. Underhållsarbeten, reparationer drivs delvis i egen regi men också på entreprenad. Städning sker på entreprenad.

Stiftelsen äger samt förvaltar bostäder i Hallsberg, Pålsboda, Sköllersta, Vretstorp och Östansjö. I Hallsberg och Sköllersta äger och förvaltar HALLBO även kommersiella lokaler.

Stiftelsen blockförhyr 18 lägenheter i Hallsberg som ägs av K Hallsberg AB samt förvaltar 72 bostäder åt Hallsbergs kommun. Sedan november 2015 har stiftelsen

✍

*Språk* ✍ *NE 1/15*

Övergått till moderstiftelse då vi numera har ett helägt dotterbolag, Hasselhuset AB med en fastighet som tillgång i bolaget. Bolagets drift hanteras, genom avtal, av moderstiftelsen.

### Moderstiftelsens vision

En vision ska beskriva ett önskvärt framtida tillstånd. En vision kan vara tidsbestämd men oftast är inte så fallet.

För andra året har styrelsen fattat beslut om uppdrag samt antagit föregående års mål med målambitioner med några mindre justeringar för år 2017 och 2018.

*Hallsbergs Bostadsstiftelse har hög servicenivå och är klimatsmart.*

*Vi erbjuder god boendestandard i attraktiva boendemiljöer som inbjuder till gemenskap.*

### Måluppfyllnad för moderstiftelsen

#### - HALLBO har en välskött ekonomi

- Vakansgraden ska på sikt ner till 0,5 % och var per den 31/12 2016 1,2 (1,1) %.
- Hyresbortfallet ska på sikt minska till 3 mnkr. 2016 års hyresbortfall blev 4,0 (5,5) mnkr.
- Soliditeten ska på sikt stärkas och med 2016 års resultat är soliditeten nu på 7,2 (6,8) %.

#### - Erbjuder bra boendestandard i en högkvalitativ boendemiljö

- Antalet lägenheter som standardförbättrats ska öka och under 2016 förbättrades 15 lägenheter, därav standardhöjdes 9 lgh.
- Samtliga lägenheter i vårt bestånd ska ha köksfläkt, antalet den 31/12 2016 var 1250 st. Detta arbete påbörjades under 2016 med en inventering av beståndet för att säkerställa antal lägenheter utan fläkt. Arbetet var planerat att utföras genom vårt ramavtal med Skanska och Bravida dvs: vi köper in materialet genom vårt HBV- avtal och Skanska tillsammans med Bravida utför ombyggnationen i lägenheterna. Under försommaren meddelade Skanska Direkt att deras avsikt var att lägga ner verksamheten i länet och ville avsluta samtliga planerade arbeten. Detta medförde att vår planering för 2016 omkullkastades och installationen blev försenad. I december påbörjades arbetet i Hallsberg därefter kommer vi att fortsätta med Pålshöjden och sist Vretstorp. Hela arbetet beräknas vara klart sommaren/höst 2017

#### - Hallbo är en socialt och miljömässigt hållbar stiftelse

- Stiftelsen ska ha väl underhållna och anpassade lekplatser, den 31/12 2016 var 8 (6) som uppfyllde detta
- Stiftelsen ska ha miljöfordon och den 31/12 2016 fanns det 9 (6) st. Under 2016 har vi tagit hänsyn till styrelsens beslut om att anpassa vår maskinpark vi har under året köpt 3 st servicebilar med miljögodkända dieselmotorer samt 3 st servicebilar Eldrivna bilar

Vårt mål med en minskad energiförbrukning med minst 50Mwh/år är svårt att beräkna pga tillkommande köp av Hasselhuset samt försäljning av Bowlingen men en preliminär beräkning på underlag från E on visar på en minskad energiförbrukning på 60Mwh under 2016

#### - Hallbo är serviceinriktad med gott bemötande

- Stiftelsens NKI<sup>1</sup> avseende sina lägenheter ska öka, i 2016 års mätning var den 69 % (70 %)
- Stiftelsens NKI avseende boendemiljö ska öka, i 2016 års mätning var den 70 % (70 %)
- Stiftelsens NKI avseende service & bemötande ska öka, i 2016 års mätning var den 73 % (71 %)
- Stiftelsens NKI avseende nöjda vid inflyttning ska öka, i 2016 års mätning var den 70(70) %

↖

smått 0 11 180

- Antalet utförda felanmälningar inom 3 arbetsdagar var 78 %.
- NKI totalt, har ökat till 68 (67) %
- **Hallbos medarbetare är nyckeln till vår framgång**
  - Andelen engagerade medarbetare ska öka, NMI för 2016 var 54 % (52 %)
  - Andelen med tillfredsställelse ska öka, NMI för 2016 var 57 % (64 %)
  - Andelen stolta medarbetare ska öka, NMI för 2016 var 33 % (65 %)
  - NMI totalt, har ökat till 54 (50) %.

✎

S. M. B. M. 1030

### Verksamhetens ekonomiska utveckling

Moder

	2016	2015	2014	2013	2012
Nettoomsättning tkr	108 782	99 631	97 245	94 351	92 830
Bruttoresultat tkr	5 236	9 732	6 810	14 931	15 615
Resultat efter finansiella poster tkr	2 290	3 242	-1 687	4 461	2 117
Balansomslutning tkr	431 286	431 420	429 288	441 668	444 266
Soliditet %	7,3 %	6,8 %	6,1 %	6,3 %	5,3 %
Uthyrningsgrad %	97,6 %	97,6 %	97 %	97 %	95 %

### Verksamhetens ekonomiska utveckling

Koncernen

	2016	2015
Nettoomsättning tkr	107 869	100 717
Bruttoresultat tkr	4 872	9 959
Resultat efter finansiella poster tkr	1 925	3 242
Balansomslutning tkr	433 468	431 866
Soliditet %	7,2 %	6,8 %
Uthyrningsgrad %	97,6 %	97,6 %

### VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET, moderstiftelsen

Samarbetet med Hyresgästföreningen har under året varit gott. I hyresförhandlingsfrågan har det nåtts en samsyn om vårt behov genom en marginell höjning av hyrorna. Parterna har enats om en hyreshöjning på 0,5 % från 1 januari 2017.

Stiftelsen har fortsatt med att utökat underhåll av fastighetsbeståndet jämfört med tidigare år, då det har möjliggjorts av det gynnsamma ränteläget.

Samverkan i boendesociala frågor sker löpande med individ- och familjeomsorgen inom Hallsbergs kommun.

I början av året har man sålt fastigheten Slagan 6 som består av lokaler. I augusti såldes hyreshusen Bredslätt 20:4 o 20:7.

I slutet av året påbörjande överflyttningen till nytt ekonomisystem och avisering av hyror gjordes från det nya fastighetsprogrammet.

### FRAMTIDA UTVECKLING

I takt med ett ökat befolkningsantal kommer det att behövas fler bostäder i kommunen. Stiftelsen bedömer att efterfrågan på nybyggnation av lägenheter i Sköllersta och i Hallsberg kommer att öka.

Fastighetsbeståndet i Hallbo är genomgående god, men behöver kontinuerligt underhållas samt anpassas såväl vad gäller standarden i lägenheterna som en mer energieffektivare hushållning.

Fastighetsbeståndet behöver i delar genomgå en mer genomgripande renovering, ombyggnad och eventuell även tillbyggnad. För att klara detta kommer förvaltningen under 2017 att se över underhållsplaneringen och på ett bättre sätt tydliggöra vilka

A

komponenter och vilka fastigheter som är föremål för åtgärd inom den närmaste femårsperioden. Denna kommer därefter löpande att ajourhållas.

För drygt ett decennium sedan gjordes en fullständig justering av uppvärmningen. Arbete med att justera detta påbörjades under 2016 och fortsätter in i 2017.

### **RISKER I VERKSAMHETEN OCH ÅRETS RESULTAT**

Moderstiftelsens resultat om 2 290 tkr får betraktas som bra då det överstiger det budgeterade resultat på 2000 tkr. Stiftelsens har inget enskilt vinstintresse. Genom att kvalitetsförbättra våra bostäder och områden samt svara upp mot det behov av nybyggnation som finns från våra kunder fullgör vi stiftelsen ändamål.

Renoveringen och underhållet har förstärkts i våra fastigheter under året i förhållande till budgeterat underhåll, en effekt till följd av en ökad efterfrågan på lägenheter.

Risker som företaget har att möta är framförallt finansiella. En procents ökning av räntorna påverkar resultatet med knappt 4 mnkr. Prisstegring för el och fjärrvärme beroende av blåst under mörkare delen av året och eller i kombination med extremkyla under längre tid kan innebära att underhållsinsatsen tvingas att minskas. En stor riskfaktor är vakansgraden, om den ökar vilket leder till minskade intäkter.

En kombination av ett högt bokfört värde av fastigheten Harven 2 mfl i kombination med en ökad risk att flera lokalkontrakt inte kommer att förlängas i och med att de löper ut gör att den i årets räkenskaper har skrivits ner med strax över 9 miljoner kronor.

### **PERSONAL**

Antal årsarbetare vid årets slut var 26 (25) st. Kvinnor 38 %, män 62 %. Medelåldern var 44,2 år.

### **FASTIGHETER OCH LÄGENHETSBESTÅND**

Hallsbergs Bostadsstiftelse har 1466 (1492) bostadslägenheter med en yta av 94 756 (95 087) kvm, inklusive de 18 lägenheter som blockförhyrs av K Hallsberg AB. Antalet lokaler är 90 (96) st. Lokalytan är 17 529 (18 385) kvm. Antalet garage är 419 (420) st. Garageytan är 6 022 (6 045) kvm. Fastigheterna är fullvärdesförsäkrade i Trygg Hansa försäkringar från och med 2017, tidigare SABO försäkringar.

### **SKULDSÄTTNING OCH RÄNTOR**

Skuldsättningen är 379 380 000 (379 880 000) eller 3 379 (3 346) kronor/kvm bostads- och lokalyta exklusive garagen. Under året har avskrivningar gjorts med 10 696 (10 560) tkr. Bruttoräntan, genomsnittet av samtliga erlagda räntor, har varit 0,52 % (1,8 %).

### **DISPOSITION AV ÅRETS RESULTAT**

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att årets vinst enligt resultaträkningen om 2 290 tkr jämte tidigare års balanserade förlust -144 670 tkr tillsammans -142 381 tkr, balanseras i ny räkning.

R

*Spo Dr / 8 Ak 1/18/18*

## Resultaträkning - koncernen

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2016-01-01 2016-12-31</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Hysesintäkter	1	100 346	98 261
Övriga rörelseintäkter		7 523	1 715
		107 869	99 976
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Drift	2, 3, 20, 24	-60 772	-54 067
Underhåll och reparationer	4	-20 049	-23 929
Fastighetskatt		-1 711	-1 461
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	5	-20 466	-10 584
<b>Rörelseresultat</b>		<b>4 872</b>	<b>9 935</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	6	6	68
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-2 953	-6 785
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 925</b>	<b>3 218</b>
Uppskjuten skatt		34	24
<b>Årets resultat</b>		<b>1 959</b>	<b>3 242</b>

✍

SPRÅK 11/1436

## Balansräkning - koncernen

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	8	391 373	408 610
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	35	58
Inventarier, verktyg och installationer	10	2 959	4 255
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	11	1 748	46
		396 115	412 969
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	15	40	40
Andra långfristiga fordringar	15	709	880
		749	920
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>396 864</b>	<b>413 889</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m m</b>			
Råvaror och förnödenheter		22	65
		22	65
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		1 703	432
Hysesfordringar		234	245
Övriga fordringar		500	562
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		460	1 137
		2 900	2 376
<b>Kassa och bank</b>	17	<b>33 679</b>	<b>17 942</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>36 601</b>	<b>20 383</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>433 468</b>	<b>434 272</b>

R

57 AB 1 136

Belopp i TSEK	Not	2016-12-31	2015-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
Grundfond		170 432	170 432
Konsolideringsfond / Reservfond		3 434	3 434
Övrigt eget kapital inklusive årets vinst		-142 643	-144 600
<b>Summa eget kapital</b>		<b>31 223</b>	<b>29 266</b>
<i>Avsättningar</i>			
Uppskjuten skatteskuld	12	2 372	2 406
		<b>2 372</b>	<b>2 406</b>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	16	378 880	379 380
		<b>378 880</b>	<b>379 380</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut		500	500
Leverantörsskulder		6 837	9 456
Övriga kortfristiga skulder	18	1 128	929
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	12 529	12 335
		<b>20 995</b>	<b>23 220</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>433 468</b>	<b>434 272</b>

### Rapport över förändring av eget kapital

	Grundfond	Konsolideringsfond	Annat eget kapital
<b>Koncern</b>			
Ingående saldo	170 432	3434	-144 602
Årets resultat			1 959
	<b>170 432</b>	<b>3434</b>	<b>-142 643</b>
<b>Summa Eget kapital</b>			<b>31 223</b>

*[Handwritten signatures and initials]*

## Kassaflödesanalys – koncern

Belopp i TSEK	Not	2016-12-31	2015-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		1 959	3 242
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, mm		20 466	10 387
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>22 425</b>	<b>13 629</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		43	203
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-353	1 166
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-2 260	-180
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>19 855</b>	<b>14 818</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av dotterföretag		0	-8 824
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-9 580	-6 873
Försäljning av fastigheter		5 965	
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar			-113
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-3 615</b>	<b>-15 810</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Amortering av låneskulder		-500	-3 302
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-500</b>	<b>-3 302</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>15 740</b>	<b>-4 294</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>17 942</b>	<b>22 236</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>33 679</b>	<b>17 942</b>

R

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.

## Resultaträkning - moderstiftelsen

Belopp i TSEK	Not	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Hysesintäkter	1	100 346	97 916
Övriga rörelseintäkter		8 436	1 715
		<b>108 782</b>	<b>99 631</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Drift	2,3,20,24	-61 411	-54 067
Underhåll och reparationer	4	-20 150	-23 929
Fastighetsskatt		-1 711	-1 461
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	5	-20 274	-10 442
		<b>5 236</b>	<b>9 732</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	6	6	68
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-2 953	-6 785
		<b>2 290</b>	<b>3 015</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>2 290</b>	<b>3 015</b>

✚

Sjöstrand 188

## Balansräkning - moderstiftelsen

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	8	377 234	394 557
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	35	58
Inventarier, verktyg och installationer	10	2 959	4 255
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	11	1 748	46
		<b>381 976</b>	<b>398 916</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	12	8 824	8 824
Fordringar hos koncernföretag	13	2 427	2 427
Andra långfristiga värdepappersinnehav	15	40	40
Andra långfristiga fordringar	15	709	880
		<b>12 000</b>	<b>12 171</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>393 976</b>	<b>411 087</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager mm</b>			
Råvaror och förnödenheter		22	65
		<b>22</b>	<b>65</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		2 290	432
Hysesfordringar		234	245
Övriga fordringar		500	562
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		782	1 137
		<b>3 806</b>	<b>2 376</b>
<b>Kassa och bank</b>	17	33 473	17 892
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>37 302</b>	<b>20 333</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>431 286</b>	<b>431 420</b>

K

Språk  
1/1  
ch  
H36

Belopp i TSEK	Not	2016-12-31	2015-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Grundfond		170 432	170 432
Konsolideringsfond / Reservfond		3 434	3 434
		<b>173 866</b>	<b>173 866</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		-144 671	-147 686
Årets resultat		2 290	3 015
		<b>-142 382</b>	<b>-144 671</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>31 486</b>	<b>29 195</b>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	16	378 880	379 380
		<b>378 880</b>	<b>379 380</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut		500	500
Leverantörsskulder		6 838	9 456
Övriga kortfristiga skulder	18	1053	929
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	12 529	11 960
		<b>20 920</b>	<b>22 845</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>431 286</b>	<b>431 420</b>

**Rapport över förändringar i eget kapital**

	Grundfond	Konsolideringsfond	Annat eget kapital
<b>Moderstiftelsen</b>			
Ingående saldo	170 432	3434	-144 671
Balanserat resultat enligt bolagsstämma			2 290
Årets resultat			-142 380
<b>Summa Eget kapital</b>	<b>170 432</b>	<b>3434</b>	<b>31 485</b>

*[Handwritten signatures and initials]*

### Kassaflödesanalys - moderstiftelsen

<i>Belopp i TSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		2 289	3 015
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, mm		20 274	10 442
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>22 563</b>	<b>13 457</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		43	203
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-1 259	1 166
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-1 925	-8
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>19 423</b>	<b>14 818</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av dotterföretag			-8 824
Lån till dotterföretag			-2 427
Försäljning av fastigheter		5 965	
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-9 301	-6 873
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar			-113
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-3 336</b>	<b>-18 237</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Amortering av låneskulder		-500	-875
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-500</b>	<b>-875</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>15 586</b>	<b>-4 294</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>17 892</b>	<b>22 186</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>33 478</b>	<b>17 892</b>

✶

*S. A. B. 16/106*

## Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i TSEK om inget annat anges.

### Redovisningsprinciper

#### Utformning av resultat-, balansräkning och noter

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd, BFNAR 2012:1 Årsredovisning- och koncernredovisning (K3-reglema).

#### Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångarna redovisas som en skillnad mellan anskaffningsvärden och avskrivningar. Anskaffningsvärdena inkluderar utgifter som direkt kan hänföras till den förvärvade tillgången.

K3 innebar bland annat att anläggningarna komponentredovisas vilket kan innebära olika livslängder.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut så utrangeras kvarvarande del av den gamla komponenten. Den nya komponenten aktiveras med sitt anskaffningsvärde. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader. Realisationsvinster eller realisationsförluster i samband med avyttringar av anläggningstillgångar redovisas som övrig rörelseintäkt respektive övrig rörelsekostnad. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt efter bedömd livslängd (nyttjandeperiod).

Komponentuppdelning och avskrivningstider som tillämpas:

<b>Komponent</b>	<b>Nyttjandeperiod i år</b>
Stomme	100
Fasad	50
Yttertak	50
Badrum	40
Kök	40
Trapphus	50
Tekniska installationer	40
Ytskikt och vitvaror mm	20
Markanläggningar	40

Maskiner och andra tekniska anläggningar med 3,33 % - 20 %. Byggnadsinventarier skrivs av med 5 % och övriga inventarier med 20 %.

#### Finansiella Instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder, låneskulder och derivatinstrument.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

#### Kundfordringar och övriga fordringar

✶

57107  
M H S

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader, redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

#### **Skatter**

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 skatteskuld avseende temporära skillnader som hänför sig till investeringar i dotterföretag redovisas inte i koncernredovisningen då moderstiftelsen i samtliga fall kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte bedöms sannolikt att en återföring sker inom överskådlig framtid.

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.

Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

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.

#### **Intäkter**

##### **Allmänt**

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhålls eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

##### **Hysesintäkter**

Hysesintäkter redovisas i den period uthyrning avser. Intäkterna redovisas netto efter moms och rabatter.

##### **Leasingavtal**

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal. Leasingavgifter kostnadsförs/intäktsförs linjärt över leasingperioden. Huvudsakligen består leasingavgifterna av lokalhyror. Redovisade leasingavtal avser enbart Moderstiftelsen.

##### **Varulager mm**

Varulager och omsättningsfastigheter värderas till det lägsta av anskaffningsvärde alternativt nettoförsäljningsvärde.

##### **Värdering av övriga tillgångar och skulder**

Fordringarna upptas efter individuell värdering till belopp varmed de beräknas inflyta. Skulder upptas till nominella belopp.

##### **Kassaflödesanalys**

Kassaflödesanalysen upprättas enligt direktmetoden. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

##### **Koncernredovisning**

15

SP  
15  
15

Dotterföretag är företag i vilka moderstiftelsen direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterföretag.

Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt emitterade eget kapitalinstrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet samt eventuell tilläggsköpeskillning. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder samt minoritetsintresse. Minoritetsintresse värderas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företags intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

#### **Uppskattningar och bedömningar**

Upprättande av årsredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor.

Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekten av ändringar i dessa redovisas i resultaträkning under det räkenskapsår som ändringen görs samt framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Inga större ändringar i uppskattningar och bedömningar har gjorts i årets bokslut.

Hysesfordringar värderas enligt försiktighetsprincipen och obetalda hyresfordringar har reserverats för i årets bokslut.

#### **Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar**

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

I resultaträkningen redovisas nedskrivningar och återföringar av nedskrivningar i den funktion där tillgången nyttjas.



 

**Ersättningar till anställda**

**Kortfristiga ersättningar**

Kortfristiga ersättningar i koncernen utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.





## Noter

### Not 1 Nettoomsättning

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
<b>Koncern</b>		
Hysesintäkter bostäder inklusive kabel-TV avgift	91 434	91 346
Avgår rabatt hyresgäststyrt underhåll	-737	-741
	<b>90 696</b>	<b>90 605</b>
Avgår hyresgästbortfall	-2 446	-4 019
<b>Hysesintäkter bostäder</b>	<b>88 251</b>	<b>86 586</b>
Hysesintäkter lokaler	10 783	10 248
Avgår hyresgästbortfall	-308	-166
<b>Hysesintäkter lokaler</b>	<b>10 474</b>	<b>10 082</b>
Hysesintäkter garage och bilplatser	2 186	2 172
Avgår hyresbortfall	-565	-579
<b>Hysesintäkter garage och bilplatser</b>	<b>1 621</b>	<b>1 593</b>
Summa hysesintäkter brutto	104 402	103 767
Avgår hyresbortfall	-4 056	-5 506
<b>Summa hysesintäkter netto</b>	<b>100 346</b>	<b>98 261</b>
Övriga intäkter	8 436	1 715
Varv vinst vid försäljning av fastigheter	4 746	
<b>Summa nettoomsättning</b>	<b>108 782</b>	<b>99 976</b>

I hysesintäkt för lokaler ingår 2015 345 TSEK som avser hysesintäkt som uppkommit i det helägda dotterbolaget Hasselhuset AB. 2016 sker uthyrningen via Hallbo o är 1 565 TSEK.

### Not 2 Anställda och personalkostnader

#### Medelantalet anställda

	2016-01-01- 2016-12-31	Varav män	2015-01-01- 2015-12-31	Varav män
<b>Moderstiftelsen</b>				
Sverige	26	16	25	15
<b>Faktiskt antal anställda vid årets slut</b>	<b>35</b>	<b>19</b>	<b>25</b>	<b>15</b>

Styrelsen har under 2016 bestått av 5 kvinnor och 4 män.

✍

5/20/16  
Kitt

**Löner, andra ersättningar och sociala kostnader**

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
<b>Moderstiftelsen</b>		
Styrelsearvoden och övriga ersättningar	268	237
VD lön och andra ersättningar 2)	776	495
Övriga anställda	9 735	8 729
<b>Summa löner och andra ersättningar</b>	<b>10 779</b>	<b>9 461</b>
<b>Sociala kostnader</b>	<b>4 264</b>	<b>3 321</b>
(varav pensionskostnader) 1)	808	519

1) Av moderstiftelsens pensionskostnader avser 287 TSEK (föregående år 86 TSEK) företagets VD.

2) Moderstiftelsen har haft en interim VD perioden 2015-07-01--2015-12-31. Kostnaden för detta har varit 736 TSEK.

**Not 3 Driftskostnader**

<b>Driftskostnader Moderstiftelsen</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Egen drift	19 627	19 007
Uppvärmning med fjärrvärme	12 884	12 144
Uppvärmning med el	1 946	1 334
Vatten	6 184	5 880
Fastighetsel	4 763	3 962
Renhållning	2 356	2 246
Sotning och besiktningar	866	910
Försäkring	734	667
Hyses- och kundförluster	661	377
Anslag till hyresgästföreningen	459	444
Styr och reglerutrustning	50	91
Skadeståndersättning		
Övriga driftskostnader	10 882	7 005
<b>Summa driftskostnader</b>	<b>61 411</b>	<b>54 067</b>

<b>Driftskostnader Koncernen</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Egen drift	18 988	19 007
Uppvärmning med fjärrvärme	12 884	12 144
Uppvärmning med el	1 946	1 334
Vatten	6 184	5 880
Fastighetsel	4 763	3 962
Renhållning	2 356	2 246
Sotning och besiktningar	866	910
Försäkring	734	667
Hyses- och kundförluster	661	377
Anslag till hyresgästföreningen	459	444
Styr och reglerutrustning	50	91
Skadeståndersättning		
Övriga driftskostnader	10 882	7 005
<b>Summa driftskostnader</b>	<b>60 772</b>	<b>54 067</b>

B

Sydney 16.08.16

#### Not 4 Underhåll och reparationer

<i>Koncernen</i>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Reparationer	8 510	11 857
Underhåll	11 539	12 072
<b>Summa underhåll och reparationer</b>	<b>20 049</b>	<b>23 929</b>

<i>Moderstiftelsen</i>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Reparationer	8 510	11 857
Underhåll	11 640	12 072
<b>Summa underhåll och reparationer</b>	<b>20 150</b>	<b>23 929</b>

#### Not 5 Exceptionella kostnader

<i>Koncernen</i>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Nedskrivning av fönster centrum 1 o 3	424	
Nedskrivning av fönster Harven 2 mfl	1 711	
Nedskrivning av Harven 2 mfl	7 444	
<b>Summa underhåll och reparationer</b>	<b>9 579</b>	<b>0</b>

<i>Moderstiftelsen</i>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Nedskrivning av fönster centrum 1 o 3	424	
Nedskrivning av fönster Harven 2 mfl	1 711	
Nedskrivning av Harven 2 mfl	7 444	
<b>Summa underhåll och reparationer</b>	<b>9 579</b>	<b>0</b>

#### Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	<b>2016-01-01- 2016-12-31</b>	<b>2015-01-01- 2015-12-31</b>
<b>Koncern</b>		
Ränteintäkter, övriga	6	68
	<b>6</b>	<b>68</b>
<b>Moderstiftelsen</b>		
Ränteintäkter, övriga	6	68
	<b>6</b>	<b>68</b>

As

SP ADP 16 06 HSB

**Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter**

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
<b>Koncern</b>		
Räntekostnader, Borgensavgift Hallsbergs kommun	950	951
Räntekostnader, övriga	1 979	5 794
Övrigt	24	40
	<b>2 953</b>	<b>6 785</b>
<b>Moderstiftelsen</b>		
Räntekostnader, Borgensavgift Hallsbergs kommun	950	951
Räntekostnader, övriga	1 979	5 794
Övrigt	24	40
	<b>2 953</b>	<b>6 785</b>

R

SP  
16/11/16

**Not 8 Byggnader och mark**

	Koncern 2016	Koncern Moderstiftelsen 2015	Moderstiftelsen 2016	Moderstiftelsen 2015
<i>Byggnader</i>				
-Vid årets början	600 045	579 831	585 582	579 831
-Nyanskaffningar	5 968	6 052	5 689	6 052
-Förvärv av dotterföretag		14 162		
-Årets försäljningar	-21 594		-21 594	
-Årets utrangeringar	-932		-932	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>583 487</b>	<b>600 045</b>	<b>569 043</b>	<b>585 882</b>
<i>Ackumulerade av- och nedskrivningar enligt plan:</i>				
-Vid årets början	-241 979	-232 943	-241 869	-232 943
-Årets avskrivning enligt plan	-9 168	-9 036	-8 976	-8 926
-Årets försäljningar och utrangeringar	19 382		19 382	
-Årets nedskrivningar	-9 578		-9 578	
Utgående ackumulerade av - och nedskrivningar	-241 343	-241 979	-241 041	-241 869
<b>Utgående planenligt restvärde byggnader</b>	<b>342 143</b>	<b>369 696</b>	<b>328 002</b>	<b>344 013</b>
<i>Mark</i>				
Ingående anskaffningsvärde mark	40 549	40 549	40 549	40 549
-Årets försäljning	-1 166		-1 166	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	39 383	40 549	39 383	40 549
Ingående nedskrivning mark	-1 809	-1 809	-1 809	-1 809
-Årets försäljning	100		100	
Utgående ackumulerad nedskrivning	-1 709	-1 809	-1 709	-1 809
<b>Utgående planenligt restvärde mark</b>	<b>37 674</b>	<b>38 740</b>	<b>37 674</b>	<b>38 740</b>
<i>Markanläggning</i>				
Ingående anskaffningsvärde markanläggning	23 933	23 933	23 933	23 933
Årets försäljningar	-328		-328	
Årets anskaffningar	497		497	
Ingående avskrivning markanläggning	-12 130	-11 499	-12 130	-11 499
-Årets försäljningar	221		221	
-Årets avskrivning enligt plan	-635	-631	-635	-631
Utgående ackumulerad avskrivning	-12 543	-12 130	-12 543	-12 130
<b>Utgående planenligt restvärde markanläggning</b>	<b>11 558</b>	<b>11 803</b>	<b>11 558</b>	<b>11 803</b>
<b>Summa restvärde byggnader, mark och markanläggningar</b>	<b>391 376</b>	<b>408 610</b>	<b>377 234</b>	<b>394 556</b>

Fastigheterna värderas inför bokslutet 2016 till 677 000 tkr (Hasselhuset 12 800 tkr ) inom ett troligt intervall av 643 000 - 711 000 tkr, av Hallsbergs Bostadsstiftelse. Oberoende värderingsman har använts för att värdera

R

SPB  
H 1156

hela fastighetsbeståndet per december 2016. Oberoende värderingsman beaktade dels nuvärdet på uppskattade framtida kassaflöden och dels nyligen genomförda transaktioner mellan oberoende parter på en marknad med väsentligt samma förutsättningar.

### Not 9 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncern 2016	Koncern 2015	Moderstiftelsen 2016	Moderstiftelsen 2015
<i>Bredband, fiberdragning</i>				
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>				
-Vid årets början	1 658	1 658	1 658	1 658
	<b>1 658</b>	<b>1 658</b>	<b>1 658</b>	<b>1 658</b>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>				
-Vid årets början	-1 600	-1 576	-1 600	-1 576
-Årets avskrivning enligt plan	-23	-24	-23	-24
	-1 623	-1 600	-1 623	-1 600
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>35</b>	<b>58</b>	<b>35</b>	<b>58</b>

### Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncern 2016	Koncern 2015	Moderstiftelsen 2016	Moderstiftelsen 2015
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>				
-Vid årets början	10 634	9 118	10 634	9 118
-Nyanskaffningar	1 413	1 516	1 413	1 516
-Årets försäljningar	-4 505		-4 505	
	<b>7 542</b>	<b>10 634</b>	<b>7 542</b>	<b>10 634</b>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>				
-Vid årets början	-6 379	-5 517	-6 379	-5 517
-Årets avskrivning enligt plan	-780	-862	-780	-862
-Årets försäljningar	2 576		2 576	
	<b>-4 583</b>	<b>-6 379</b>	<b>-4 583</b>	<b>-6 379</b>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>2 959</b>	<b>4 255</b>	<b>2 959</b>	<b>4 255</b>

*Inventarier som innehas under finansiella leasingavtal* 216 Inga 216 Inga

### Not 11 Pågående nyanläggningar

	Koncern 2016	Koncern 2015	Moderstiftelsen 2016	Moderstiftelsen 2015
Vid årets början	46	740	46	740
Aktiveringar	-6 186	-694	-6 186	-694
Investeringar	7 888		7 888	
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 748</b>	<b>46</b>	<b>1 748</b>	<b>46</b>

A

SPD [Signature] [Signature] [Signature]

Hallsbergs Bostadsstiftelse  
875700-1063

24 (29)

## Not 12 Andelar i koncernföretag

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Inköp	8 824	8 824
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>8 824</b>	<b>8 824</b>

### Specifikation av moderstiftelsens och koncernens innehav av andelar i koncernföretag

Dotterföretag/Organisationsnummer/Säte	Antal andelar	i %	Redovisat värde
Hasselhuset AB, 559025-1186, Hallsberg	50	100	8 824
			<b>8 824</b>

### Uppgift om eget kapital och resultat

	Eget kapital	Resultat 2015/2016
Hasselhuset AB (2015-09-03 --2016-12-31)	131	81

## Not 13 Fordringar hos koncernföretag

	2016-12-31	Moderstiftelsen 2015-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	2 427	-
-Tillkommande fordringar		2 427
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>2 427</b>	<b>2 427</b>

## Not 14 Uppskjuten skatt

Koncern – 2016-12-31	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
Byggnader och mark		2 372	2 406
	-	<b>2 372</b>	<b>2 406</b>

## Not 15 Andra långfristiga fordringar

	2016-12-31	2015-12-31
--	------------	------------

### Koncern

<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
Andelar i Husbyggnadsvaror HBV förening	40	40
Fordringar HBV bonus mm	228	224
Justeringar i uthyrd lokal som delbetalas av hyresgäst	481	656
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>749</b>	<b>920</b>

### Moderstiftelsen

<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
Andelar i Husbyggnadsvaror HBV förening	40	40
Fordringar HBV bonus mm	228	224
Justeringar i uthyrd lokal som delbetalas av hyresgäst	481	656
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>749</b>	<b>920</b>

♫

SP AB  
11/153

### Not 16 Långfristiga räntebärande skulder

	2016-12-31	2015-12-31
<b>Koncern</b>		
Kommuninvest	378 880	379 380
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>378 880</b>	<b>379 380</b>

	2016-12-31	2015-12-31
<b>Moderstiftelsen</b>		
Kommuninvest	378 880	379 380
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>378 880</b>	<b>379 380</b>

	Koncern	Moderstiftelsen
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än tolv månader från balansdagen	356 700	356 700
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år från balansdagen	22 180	22 180

### Not 17 Kassa och bank

	2016-12-31	2015-12-31
<b>Koncern</b>		
Kassa	-	-
Banktillgodohavanden	33 678	17 942
Checkräkningskredit (beviljad 10 000 TSEK)	-	-
	<b>33 678</b>	<b>17 942</b>

<b>Moderstiftelsen</b>		
Kassa	-	-
Banktillgodohavanden	33 474	17 892
Checkräkningskredit (beviljad 10 000 TSEK)	-	-
	<b>33 474</b>	<b>17 892</b>

### Not 18 Övriga kortfristiga skulder

	2016-12-31	2015-12-31
<b>Koncern</b>		
Källskatteskuld	256	207
Mervärdesskatteskuld	557	411
Övriga kortfristiga skulder	315	311
	<b>1 128</b>	<b>929</b>

<b>Moderstiftelsen</b>		
Källskatteskuld	256	207
Mervärdesskatteskuld	482	411
Övriga kortfristiga skulder	315	311
	<b>1 053</b>	<b>929</b>

R

5/12/16  
HCB

**Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	2016-12-31	2015-12-31
<b>Koncern</b>		
Upplupna semesterlöner	1018	832
Upplupna sociala avgifter	620	490
Upplupna räntekostnader	203	349
Övriga upplupna kostnader	3 156	2 805
Förutbetalda hyror	6 034	6 337
LUR-rabatter 2015	737	741
Avräkning Hallsbergs kommun	761	781
	<b>12 529</b>	<b>12 335</b>
<b>Moderstiftelsen</b>		
Upplupna semesterlöner	1018	832
Upplupna sociala avgifter	620	490
Upplupna räntekostnader	203	349
Övriga upplupna kostnader	3 156	2 430
Förutbetalda hyror	6 034	6 337
LUR-rabatter 2015	737	741
Avräkning Hallsbergs kommun	761	781
	<b>12 529</b>	<b>11 960</b>

**Not 20 Arvode och kostnadsersättning till revisorer**

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
<b>Koncern</b>		
PwC Sverige - Revisionsarvode	198	191
<b>Summa</b>	<b>198</b>	<b>191</b>
<b>Moderstiftelsen</b>		
PwC Sverige - Revisionsarvode	198	191
<b>Summa</b>	<b>198</b>	<b>191</b>

Kostnaden är redovisad efter faktiska kostnader 2015, 2016 och inte bokade kostnader som redovisades förra året.

**Not 21 Inkomstskatter**

Moderstiftelsen	2016	2015
Redovisat resultat före skatt	2 290	3 015
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22 %)	504	663
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	2 192	7
Skatteeffekt av ej avdragsgilla intäkter	-1	-1
Skatteeffekt av förändrat underskottsavdrag	-2 695	-670
Redovisad skattekostnad	-	-

**Not 22 Ställda säkerheter**

Moderstiftelsen	2016	2015
Fastighetsinteckningar	250 348	250 348
Ej belånade pantbrev	-250 348	-250 348

A

### Not 23 Eventualförpliktelser

<i>Moderstiftelsen</i>	2016	2015
Ansvarsförbindelse Fastigo	179	162

### Not 24 Operationella leasingavtal

#### *Stiftelsen som lestagare*

framtida minimileaseavgifter som ska erläggas avseende uppsägningsbara leasingavtal:

	2016	2015
Förfaller till betalning inom ett år	-	-
Förfaller till betalning mellan 2 och 5 år	969	1 103
förfaller till betalning senare än 5 år	11 831	13 465
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	1 835	2 164

Leasingavgifter för nyinkaffade bilar börjar först 2017

#### *Stiftelsen som leasgivare*

framtida minimileaseavgifter som ska erläggas avseende uppsägningsbara leasingavtal:

	2016	2015
Förfaller till betalning inom ett år	1 709	1 199
Förfaller till betalning mellan år 1 och 5	16 943	18 325
Förfaller till betalning senare än 5 år	1 838	144
Under perioden erhållna variabla leasingavgifter	10 474	10 082

### Not 25 Händelser efter balansdagen

#### *Moderstiftelsen*

Inga väsentliga händelser

#### *Koncernen*

Inga väsentliga händelser

### Not 26 Inköp och försäljning mellan koncernbolag

För moderföretaget avser 25% av årets övriga rörelseintäkter försäljning till eget dotterbolag. 2 % av årets inköp avser till eget dotterbolag.

A

SPÅN 1. 136

**Not 27 Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:**

Fond för verkligt värde	170 432
Reservfond	3 434
Balanserat resultat	-144 671
Årets resultat	2 290
Kronor	31 486

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs	-142 381
Kronor	-142 381

R

SPT AB 10 1063

**Underskrifter**

Hallsberg 2017- 04 - 05



Hans Karlsson  
Styrelseordförande



Thomas Larsson  
Vice ordförande



Erik Storsveden  
2:e vice ordföranden



Börje Andersson



Birgitta Billström



Gunnel Hedström



Ewa Unevik



Sven-Åke Lindbergh



Majlis Telemo



Hans Boskär  
VD

Vår revisionsberättelse har lämnats 2017- 04 - 12



Siv Palmgren  
Av Hallsbergs Kommun  
utsedd revisor



Ågot Nordin  
Av Hallsbergs Kommun  
utsedd revisor



Peter Söderman  
Auktoriserad revisor  
Öhrlings Pricewaterhouse  
Coopers AB