

Värnamo Stadshus AB
Org nr 556827-5076

Årsredovisning för räkenskapsåret 2011

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 5 |
| - balansräkning | 6 |
| - noter | 8 |

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

D
HGJ

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bildades under november 2010 och verksamheten omfattar att som moderbolag äga och förvalta aktier i Värnamo kommuns hel- och majoritetsägda bolag.

Ändamålet med bolagets verksamhet är att utgöra en effektiv organisation för styrning, uppföljning och förvaltning av dessa bolag.

Kommunfullmäktige i Värnamo kommun beslutade 2010-11-25, § 180, att genomföra en koncernbildning av sina helägda bolag genom bilda ett aktiebolag och till detta bolag sälja hela aktieinnehavet i Finnvedsbostäder AB, Värnamo Energi AB och Värnamo Kommunala Industrifastigheter AB.

Ett s.k. lagerbolag med 50.000 kr i aktiekapital inköptes för ändamål och en nyemission på 3.950.000 kr genomfördes omgående. Aktiekapitalet i bolaget uppgår därmed till 4.000.000 kr. I enlighet med beslut av Kommunfullmäktige har bolagets namn ändrats från Visionsbolaget 3540 AB till Värnamo Stadshus AB.

Efter genomförd upphandling upptogs 2010-12-22 sammanlagt 216.000.000 kr i fem långfristiga lån med olika löptider. Kommunal borgen finns som säkerhet för dessa lån. Samma dag genomfördes köpet från Värnamo kommun enligt upprättade aktieöverlåtelseavtal. Den sammanlagda köpeskillingen för de tre bolagen uppgick till 216.028.000 kronor.

Under 2011 har sju styrelsemöten hållits. Utöver årsstämman har även en extra bolagsstämma hållits.

Sedan årsstämman i maj finns lekmannarevisor med suppleant utsedd i bolaget.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under vintern/våren 2011 har kommunen och bolaget tillsammans med sina dotterbolag tagit fram förslag till generella ägardirektiv, individuella ägardirektiv och nya bolagsordningar. Dessa beslutades av Kommunfullmäktige i april 2011 och fastställdes vid bolagets årsstämma i maj 2011.

En utredning om kommunal borgen till bolagen har gjorts och efter behandling av styrelsen i Värnamo Stadshus AB och Kommunstyrelsen beslutade Kommunfullmäktige i oktober 2011 att fastställa denna nya borgenspolicy för Värnamo kommun. Förändringen innebär att kommunen ställer ut kommunal borgen för lån som upptas av Värnamo Stadshus AB, Värnamo Kommunala Industrifastigheter AB, koncernen Finnvedsbostäder och koncernen Värnamo Energi upp till en angiven maxnivå (limit). Kommunstyrelsen har fått i uppdrag att fastställa borgensavgiften och inledningsvis blir denna 0,25 % per år av utnyttjad kommunal borgen vid varje halvårs ingång.

9
H. J.

Vid styrelsemöte 2011-01-18 beslutade styrelsen att utse Kjell Fransson som VD i bolaget och kommunchef Mats Hoppe som adjungerad ledamot i styrelsen.

Värnamo Stadshus AB har under maj och november månader hållit ägarsamråd med samtliga tre helägda dotterbolag.

I november 2011 hölls en gemensam utbildning för ledamöterna i kommunstyrelsen och bolagens styrelser. Ämnen som berördes vid utbildning var de som rör samtliga bolag t ex Aktiebolagslagen, Kommunallagen, Lagen om offentlig upphandling, Offentlighetsprincipen, koncernfrågor etc.

Under året har bolaget erhållit aktieutdelning från Värnamo Energi AB med 12 miljoner kronor och från Finnvedsbostäder AB med 200.000 kronor.

Bolagets lån, som uppgår till 212.500.000 kronor, har en relativt lång löptid avseende såväl kapitalbindning som räntebindning. Nästa omskrivning sker 2013 avseende 40 miljoner kronor av lånestocken. Nästa omskrivning därefter är 2015.

Bolagets likvida medel förvaltas genom specialinlåning i bank. De likvida medlen är för närvarande 3.574 kkr (3.972 kkr).

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Kommunstyrelsen beslutade den 16 januari 2012 att ansöka om medlemskap i Kommuninvest. Om kommunen blir medlem innebär det att utöver bankerna kommer även Kommuninvest att få möjlighet att lämna låneoffert till bolaget. Lån från Kommuninvest kräver alltid kommunal borgen. Om kommunen erbjuds medlemskap avgörs frågan slutligen av Kommunfullmäktige.

Framtida utveckling

Av ägardirektiven framgår att bolaget har i uppdrag att, i dialog med dotterbolagen, utfärda förslag till övergripande mål för koncernen. Dessa mål ska därefter godkännas av Kommunfullmäktige. Detta arbete kommer att genomföras under första delen av 2012.

Ett arbete att ta fram koncerngemensamma riktlinjer för sponsring/reklam pågår.

Bolagets finansiella ställning och förutsättningar är beroende av ränteläge och dotterbolagens ekonomiska utveckling.

9
H6J

Ägarförhållanden

Bolaget är helägt av Värnamo kommun, org.nr. 212000-0555.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

| | |
|------------------|-------------------|
| Balanserad vinst | 6 474 026 |
| Årets vinst | 5 696 842 |
| | <hr/> |
| | kronor 12 170 868 |

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

| | |
|-----------------------|-------------------|
| i ny räkning överförs | 12 170 868 |
| | <hr/> |
| | kronor 12 170 868 |

AK

AK
H6J

| Resultaträkning | Not | 2011 | 2010 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Nettoomsättning | | 7 | - |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -50 | -10 |
| Personalkostnader | | -32 | - |
| | | <u> </u> | <u> </u> |
| Summa rörelsens kostnader | | -82 | -10 |
| Rörelseresultat | | -75 | -10 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | | 12 200 | - |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 227 | - |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -9 048 | -223 |
| | | <u> </u> | <u> </u> |
| Summa resultat från finansiella poster | | 3 379 | -223 |
| Resultat efter finansiella poster | | 3 304 | -233 |
| Skatt på årets resultat | 2 | 2 393 | - |
| | | <u> </u> | <u> </u> |
| Årets resultat | | <u>5 697</u> | <u>-233</u> |

414

4

H67

| Balansräkning | Not | 2011-12-31 | 2010-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Tillgångar | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <u>Finansiella anläggningstillgångar</u> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 3 | 216 028 | 216 028 |
| Summa anläggningstillgångar | | <u>216 028</u> | <u>216 028</u> |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <u>Kortfristiga fordringar</u> | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | | 11 000 | - |
| Övriga kortfristiga fordringar | | 10 | - |
| | | <u>11 010</u> | <u>0</u> |
| <u>Kassa och bank</u> | | 3 574 | 3 972 |
| Summa omsättningstillgångar | | <u>14 584</u> | <u>3 972</u> |
| Summa tillgångar | | <u>230 612</u> | <u>220 000</u> |
| Eget kapital och skulder | | | |
| Eget kapital | 4 | | |
| <u>Bundet eget kapital</u> | | | |
| Aktiekapital | | 4 000 | 4 000 |
| <u>Fritt eget kapital</u> | | | |
| Balanserad vinst eller förlust | | 6 474 | - |
| Årets resultat | | 5 697 | -233 |
| | | <u>12 171</u> | <u>-233</u> |
| Summa eget kapital | | <u>16 171</u> | <u>3 767</u> |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 5 | 209 000 | 212 500 |
| Summa långfristiga skulder | | <u>209 000</u> | <u>212 500</u> |

in

2

H&J

| Balansräkning | Not | 2011-12-31 | 2010-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 23 | - |
| Övriga kortfristiga skulder | | 1 | - |
| Skulder till koncernföretag | | 1 900 | - |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 3 500 | 3 500 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 6 | 17 | 233 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Summa kortfristiga skulder | | 5 441 | 3 733 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Summa eget kapital och skulder | | 230 612 | 220 000 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Ställda säkerheter | | Inga | Inga |
| Ansvarsförbindelser | | Inga | Inga |

Handwritten mark

Handwritten mark

Handwritten mark

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Värnamo Stadshus AB:s årsredovisning har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd förutom BFNAR 2008:1 Årsredovisning i mindre aktiebolag (K2-reglerna)

Inkomstskatter

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

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt avseende framtida skatteeffekter redovisas inte i resultat- och balansräkningarna.

Koncernredovisning

Bolaget har inte upprättat någon koncernredovisning med stöd av Årsredovisningslagen 7 kap. 3§.

Andelar i dotterbolag

När företaget direkt eller indirekt innehar mer än 50% av rösterna eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande i ett annat företag klassificeras detta företag som ett dotterföretag. Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar. Som utdelning från dotterföretag räknas endast erhållen utdelning av vinstmedel som intjänats efter förvärvet.

Not 2 Skatt på årets resultat

| | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|------------------|--------------|-------------|
| Uppskjuten skatt | 2 393 | - |
| Summa | <u>2 393</u> | <u>0</u> |

ef

SE
H4J

Not 3 Andelar i koncernföretag

| | <u>Org nr</u> | <u>Säte</u> | | |
|--|-----------------------------|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Värnamo Kommunala Industriefastigheter AB | 556146-0972 | Värnamo | | |
| Värnamo Energi AB | 556052-6872 | Värnamo | | |
| Finnvedsbostäder AB | 556081-4393 | Värnamo | | |
| | <u>Kapital- andel %</u> | <u>Rösträts- andel %</u> | <u>Bokfört värde</u> | <u>Antal andelar</u> |
| Värnamo Kommunala Industriefastigheter AB | 100 | 100 | 1 500 | 1 500 |
| Värnamo Energi AB | 100 | 100 | 208 328 | 4 224 |
| Finnvedsbostäder AB | 100 | 100 | 6 200 | 62 000 |
| Summa | | | <u>216 028</u> | |

Not 4 Förändring av eget kapital

| | <u>Aktie- kapital</u> | <u>Övrigt fritt eget kapital</u> | <u>Summa eget kapital</u> |
|--|---------------------------|--|-----------------------------------|
| Eget kapital 2010-12-31 | 4 000 | -233 | 3 767 |
| Årets resultat | | 5 697 | |
| Erhållet koncernbidrag | - | 11 000 | 11 000 |
| Uppskjuten skatt på erhållet koncernbidrag | - | -2 893 | -2 893 |
| Lämnat koncernbidrag | - | -1 900 | -1 900 |
| Uppskjuten skatt på lämnat koncernbidrag | - | 500 | 500 |
| Eget kapital 2011-12-31 | 4 000 | 12 171 | 16 171 |

Aktiekapitalet består av 4.000 st aktier med kvotvärde 1.000 kr

Not 5 Upplåning

| | <u>2011-12-31</u> | <u>2010-12-31</u> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Räntebärande skulder | | |
| <u>Långfristiga skulder</u> | | |
| Skulder till kreditinstitut | 209 000 | 212 500 |
| Summa | <u>209 000</u> | <u>212 500</u> |

↳

#67

it

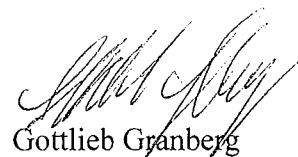
| | <u>2011-12-31</u> | <u>2010-12-31</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Förfallotider | | |
| <u>Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen</u> | | |
| Skulder till kreditinstitut | 100 000 | 100 000 |
| Summa | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |

Not 6 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| | <u>2011-12-31</u> | <u>2010-12-31</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Upplupna räntekostnader | - | 223 |
| Övriga poster | 17 | 10 |
| Summa | <u>17</u> | <u>233</u> |

Värnamo 2012-02-21


Hans-Göran Johansson
Ordförande


Gottlieb Granberg

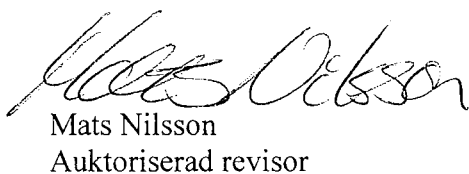

Ulla Gradeen


Camilla Rinaldo Miller


Ivan Nordin


Kjell Fransson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2012-02-23 .


Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Värnamo Stadshus AB, org.nr 556827-5076

Rapport om årsredovisningen

Jag har reviderat årsredovisningen för Värnamo Stadshus AB för år 2011.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att jag följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av bolagets finansiella ställning per den 31 december 2011 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även reviderat förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Värnamo Stadshus AB för år 2011.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala mig om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst och om förvaltningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

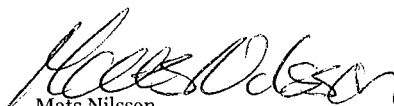
Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag utöver min revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Jag tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Värnamo den 2012-02-23



Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

**VÄRNAMO
KOMMUN**
Lekmannarevisor i
Värnamo Stadshus AB

Till kommunfullmäktige i Värnamo kommun

Till årsstämman i Värnamo Stadshus AB
Org nr 556827-5076

Granskningsrapport för år 2011

Jag, av fullmäktige i Värnamo kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Värnamo Stadshus AB:s verksamhet. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente samt god revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Jag har löpande följt verksamhet och ekonomi genom att tagit del av styrelsens protokoll.

Granskningen har för 2011 skett genom en övergripande granskning av de operativa bolagen, i vilken KPMG biträtt. Resultatet av denna granskning har kommunicerats med berörda styrelser i särskild ordning.

Utifrån gjord granskning vill jag rekommendera att styrelsen för Värnamo Stadshus AB i sin styrande och uppföljande roll bevakar att dotterbolagen fastställer planer för intern kontroll.

Jag bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer även att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Värnamo den 14 mars 2012


Inger Karlsson