

Styrelsen och verkställande direktören för

Hallsbergs Bostadsstiftelse

Org nr 875700-1063

får härmed avge

Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2015-01-01 - 2015-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

| | |
|---|----|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning - koncern | 6 |
| Balansräkning - koncern | 7 |
| Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser - koncern | 8 |
| Kassaflödesanalys - koncern | 9 |
| Resultaträkning - moderstiftelsen | 10 |
| Balansräkning - moderstiftelsen | 11 |
| Ställda säkerheter och ansvarsförbindelse - moderstiftelsen | 12 |
| Kassaflödesanalys - moderstiftelsen | 13 |
| Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer | 14 |
| Noter | 17 |
| Underskrifter | 26 |

Styrelsen och verkställande direktören för Hallsbergs Bostadsstiftelse - Hallbo, organisationsnummer 875700-1063 får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 2015-01-01 – 2015-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelse och revisorer för perioden 2015-01-01 – 2015-12-31

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
Benny Albertsson

Styrelseersättare

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

Fördelning: män 5 st, kvinnor 4 st

Fördelning: män 7 st, kvinnor 2 st

Styrelsen har under verksamhetsåret hållit 11 stycken (6) protokollförda sammanträden. Beredningsutskottet har sammanträtt 5 gånger (5).

Revisorer

Peter Langlott
Siv Palmgren
Peter Söderman, Auktoriserad revisor

Verkställande direktör

Peter Hjalmarsson 1/1-30/6
Hans Boskär 1/7- tv

Firmatecknare

Stiftelsens firma har tecknats, förutom av styrelsen i dess helhet, av Magnus Andersson, Inga-Britt Ritzman, Erik Storsveden och Peter Hjalmarsson (tom 30/6) Hans Boskär (from 17/8) 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 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. Styrelsen har vid flera tillfällen under 2015 arbetat med framtagandet av stiftelsens vision. Visionen antogs av styrelsen den 25 november 2015.

För att åstadkomma en tydligare styrning över stiftelsen och dess verksamhet har styrelsen även utarbetat mål med målbambitioner för den återstående delen av mandatperioden, arbetet genomfördes tillsammans med visionsarbetet och har utmynnat i ett antal målbambitioner som är redovisade här nedan och var stiftelsen befinner sig per den sista december 2015.

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 den 31/12 2015 1,1 %
 - Hyresbortfallet ska på sikt minska till 3 mnkr. 2015 års hyresbortfall blev 5,5 mnkr (6,3 mnkr).
 - Soliditeten ska på sikt stärkas och med 2015 års resultat är soliditeten nu på 6,8 %.

- **Erbjuder bra boendestandard i en högkvalitativ boendemiljö**
 - Antalet lägenheter som standardförbättrats ska öka och under 2015 förbättrades 15 lägenheter, därav standardhöjdes 9 lgh.
 - Samtliga lägenheter i vårt bestånd ska ha köksfläkt, antalet den 31/12 2015 var 1250 st.

- **Hallbo är en socialt och miljömässigt hållbar stiftelse**
 - Stiftelsen ska ha väl underhållna och anpassade lekplatser, den 31/12 2015 var 6 som uppfyllde detta
 - Stiftelsen ska ha miljöfordon och den 31/12 2015 fanns det 6 st.
 - Stiftelsens energiförbrukning ska årligen minska med 50 Mwh, under 2015 ökade den till 19 400 Mwh.

- **Hallbo är serviceinriktad med gott bemötande**
 - Stiftelsens NKI1 avseende sina lägenheter ska öka, i 2015 års mätning var den 70 % (68 %)
 - Stiftelsens NKI avseende boendemiljö ska öka, i 2015 års mätning var den 70 % (69 %)
 - Stiftelsens NKI avseende service & bemötande ska öka, i 2015 års mätning var den 71 % (70 %)

- **Hallbos medarbetare är nyckeln till vår framgång**
 - Andelen engagerade medarbetare ska öka, i 2015 års mätning var den 52 % (51 %)
 - Andelen med tillfredsställelse ska öka, i 2015 års mätning var den 64 % (57 %)
 - Andelen stolta medarbetare ska öka, i 2015 års mätning var den 65 % (50 %)

¹ NöjdKundIndex

Verksamhetens ekonomiska utveckling
(Koncernen för 2015)

| | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning tkr | 100 717 | 97 245 | 94 351 | 92 830 | 88 886 |
| Bruttoresultat tkr | 9 959 | 6 810 | 14 931 | 15 615 | 17 459 |
| Resultat efter finansiella poster tkr | 3 242 | -1 687 | 4 461 | 2 117 | 4 000 |
| Balansomslutning tkr | 431 866 | 429 288 | 441 668 | 444 266 | 450 867 |
| Soliditet % | 6,8 % | 6,1 % | 6,3 % | 5,3 % | 4,7 % |
| Uthyrningsgrad % | 97,6 % | 97 % | 97 % | 95 % | 94 % |

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 2016.

Stiftelsen har utfört mer underhåll av fastighetsbeståndet jämfört med budget, dett har möjliggjorts av det gynnsamma ränteläget.

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

Från halvårsskiftet utökades uppdraget avseende fastighetsförvaltning, då Hallsbergs kommun tredje punkthus på Allégatan 38 färdigställdes.

Under hösten har förvaltningen utarbetat förslag till vision för stiftelsen samt mål och målabitioner, styrelsen beslutade om Vision, uppdrag, mål och målabitioner på sitt novembersammanträde. Förändringen innebär att stiftelsen går över till en tydligare målstyrningsprocess med tydligare kravställning från styrelsen på vad som förväntas bli uppnått och när detta ska ske. Till detta har kopplats en resultat- och investeringsbudget.

Inköp av fastigheten Hasselbacken 1 (sjukhemmet) genomfördes under november månad och innebär att bostadsstiftelsen numera är moderstiftelse och innehar ett dotteraktiebolag, Hasselhuset AB som äger ovan nämnd fastighet. Inköpet innebär ett utökat fastighetsförvaltningsåtagande och utökad lokalyta för uthyrning.

I slutet av året infördes ett nytt uthyrnings- och kösystem via webben. Förändringen innebär att varje ledig lägenhet läggs ut via uthyrningssystemet och görs tillgängligt de ca 1 250 som står i vår bostadskö.

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 2016 att se över underhållsplaneringen och på ett bättre sätt tydliggöra vilka 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 inskrivning av uppvärmningen. Vi behöver nu genomföra detta under 2016

RISKER I VERKSAMHETEN OCH ÅRETS RESULTAT

Moderstiftelsens resultat om 3 015 tkr får betraktas som bra då det överstiger det budgeterade resultat på 800 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 eller 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.

PERSONAL

Antal årsarbetare vid årets slut var 25 (24) st. Kvinnor 42 %, män 58 %. Medelåldern var 45,1 år.

FASTIGHETER OCH LÄGENHETSBESTÅND

Hallsbergs Bostadsstiftelse har 1479 (1492) bostadslägenheter med en yta av 95 245 (95 571) kvm, inklusive de 18 lägenheter som blockförhyrs av K Hallsberg AB. Antalet lokaler är 96 (98) st. Lokalytan är 18 385 (14 413) kvm. Antalet garage är 420 (420) st. Garageytan är 6 045 (6 045) kvm. Fastigheterna är fullvärdesförsäkrade i SABO försäkringar.

SKULDSÄTTNING OCH RÄNTOR

Skuldsättningen är 379 880 000 (380 254 950) kronor eller 3 346 (3 457) kronor/kvm bostads- och lokalyta exklusive garagen. Under året har avskrivningar gjorts med 10 560 (10 030) tkr. Bruttorentan, genomsnittet av samtliga erlagda räntor, har varit 1,8 % (2,3 %).

DISPOSITION AV ÅRETS RESULTAT

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att årets vinst enligt resultaträkningen om 3 015 tkr jämte tidigare års balanserade förlust -147 685 tkr tillsammans -144 670 tkr, balanseras i ny räkning.

Resultaträkning - koncernen

| <i>Belopp i TSEK</i> | <i>Not</i> | <i>2015-01-01- 2015-12-31</i> |
|--|------------|-----------------------------------|
| Rörelsens intäkter | | |
| Hysesintäkter | 1 | 98 261 |
| Övriga rörelseintäkter | | 1 715 |
| | | 99 976 |
| Rörelsens kostnader | | |
| Drift | 3 | -54 067 |
| Underhåll och reparationer | 4 | -23 929 |
| Fastighetsskatt | | -1 461 |
| Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -10 584 |
| Rörelseresultat | | 9 935 |
| Resultat från finansiella poster | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | 5 | 68 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 6 | -6 785 |
| Resultat efter finansiella poster | | 3 218 |
| Uppskjuten skatt | | 24 |
| Årets resultat | | 3 242 |

Balansräkning - koncernen

| <i>Belopp i TSEK</i> | <i>Not</i> | <i>2015-12-31</i> |
|---|------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | |
| Anläggningstillgångar | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | |
| Byggnader och mark | 7 | 408 610 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 8 | 58 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 9 | 4 255 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 10 | 46 |
| | | 412 969 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 14 | 40 |
| Andra långfristiga fordringar | 14 | 880 |
| | | 920 |
| Summa anläggningstillgångar | | 413 889 |
| Omsättningstillgångar | | |
| <i>Varulager m m</i> | | |
| Råvaror och förnödenheter | 15 | 65 |
| | | 65 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | |
| Kundfordringar | | 432 |
| Hysesfordringar | | 245 |
| Övriga fordringar | 16 | 562 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 17 | 1 137 |
| | | 2 376 |
| Kassa och bank | 19 | 17 942 |
| Summa omsättningstillgångar | | 20 383 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 434 272 |

| <i>Belopp i TSEK</i> | <i>Not</i> | <i>2015-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| <i>Eget kapital</i> | 20 | |
| Grundfond | | 170 432 |
| Konsolideringsfond / Reservfond | | 3 434 |
| Övrigt eget kapital inklusive årets vinst | | -144 600 |
| Summa eget kapital | | 29 266 |
| <i>Avsättningar</i> | | |
| Uppskjuten skatteskuld | 13 | 2 406 |
| | | 2 406 |
| <i>Långfristiga skulder</i> | 18 | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 379 380 |
| | | 379 380 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | |
| Skulder till kreditinstitut | | 500 |
| Leverantörsskulder | | 9 456 |
| Övriga kortfristiga skulder | 21 | 929 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 22 | 12 335 |
| | | 23 220 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 434 272 |

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

2015-12-31

Ställda säkerheter för egna skulder och avsättningar

| | | |
|-----------------------------------|----|------------|
| Summa | | - |
| <i>Ansvarsförbindelser</i> | | |
| Övriga ansvarsförbindelser | 26 | 162 |
| Summa | | 162 |

Kassaflödesanalys - koncern

| <i>Belopp i TSEK</i> | <i>Not</i> | <i>2015-12-31</i> |
|---|------------|-------------------|
| Den löpande verksamheten | | |
| Resultat efter finansiella poster | | 3 242 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, mm | | 10 387 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | | 13 629 |
| <i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i> | | |
| Ökning(-)/Minskning (+) av varulager | | 203 |
| Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar | | 1 166 |
| Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder | | -180 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 14 818 |
| Investeringsverksamheten | | |
| Förvärv av dotterföretag | | -8 824 |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | | -6 873 |
| Förvärv av finansiella anläggningstillgångar | | -113 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -15 810 |
| Finansieringsverksamheten | | |
| Amortering av låneskulder | | -3 302 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | -3 302 |
| Årets kassaflöde | | -4 294 |
| Likvida medel vid årets början | | 22 236 |
| Likvida medel vid årets slut | | 17 942 |

Resultaträkning - moderstiftelsen

| <i>Belopp i TSEK</i> | <i>Not</i> | <i>2015-01-01- 2015-12-31</i> | <i>2014-01-01- 2014-12-31</i> |
|--|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| <i>Rörelsens intäkter</i> | | | |
| Hysesintäkter | 1 | 97 916 | 95 673 |
| Övriga rörelseintäkter | | 1 715 | 1 573 |
| | | 99 631 | 97 246 |
| <i>Rörelsens kostnader</i> | | | |
| Drift | 3 | -54 067 | -56 826 |
| Underhåll och reparationer | 4 | -23 929 | -22 086 |
| Fastighetsskatt | | -1 461 | -1 493 |
| Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -10 442 | -10 031 |
| Rörelseresultat | | 9 732 | 6 810 |
| <i>Resultat från finansiella poster</i> | | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | 5 | 68 | 205 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 6 | -6 785 | -8 702 |
| Resultat efter finansiella poster | | 3 015 | -1 687 |
| Årets resultat | | 3 015 | -1 687 |

Balansräkning - moderstiftelsen

| <i>Belopp i TSEK</i> | <i>Not</i> | <i>2015-12-31</i> | <i>2014-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Byggnader och mark | 7 | 394 557 | 398 062 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 8 | 58 | 82 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 9 | 4 255 | 3 601 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 10 | 46 | 740 |
| | | 398 916 | 402 485 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 11 | 8 824 | - |
| Fordringar hos koncernföretag | 12 | 2 427 | - |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 14 | 40 | 40 |
| Andra långfristiga fordringar | 14 | 880 | 767 |
| | | 12 171 | 807 |
| Summa anläggningstillgångar | | 411 087 | 403 292 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Varulager mm</i> | | | |
| Råvaror och förnödenheter | 15 | 65 | 268 |
| | | 65 | 268 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 432 | 237 |
| Hysesfordringar | | 245 | 200 |
| Övriga fordringar | 16 | 562 | 793 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 17 | 1 137 | 2 312 |
| | | 2 376 | 3 542 |
| Kassa och bank | 19 | 17 892 | 22 186 |
| Summa omsättningstillgångar | | 20 333 | 25 996 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 431 420 | 429 288 |

| <i>Belopp i TSEK</i> | <i>Not</i> | <i>2015-12-31</i> | <i>2014-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| <i>Eget kapital</i> | 20 | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Grundfond | | 170 432 | 170 432 |
| Konsolideringsfond / Reservfond | | 3 434 | 3 434 |
| | | 173 866 | 173 866 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | -147 686 | -145 999 |
| Årets resultat | | 3 015 | -1 687 |
| | | -144 671 | -147 686 |
| Summa eget kapital | | 29 195 | 26 180 |
| <i>Långfristiga skulder</i> | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 18 | 379 380 | 380 255 |
| | | 379 380 | 380 255 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Skulder till kreditinstitut | | 500 | 500 |
| Leverantörsskulder | | 9 456 | 9 046 |
| Övriga kortfristiga skulder | 21 | 929 | 503 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 22 | 11 960 | 12 804 |
| | | 22 845 | 22 853 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 431 420 | 429 288 |

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

Ställda säkerheter

| | | <i>2015-12-31</i> | <i>2014-12-31</i> |
|---|----|-------------------|-------------------|
| <i>Ställda säkerheter för egna skulder och avsättningar</i> | | | |
| Summa | | - | - |
| <i>Ansvarsförbindelser</i> | | | |
| Övriga ansvarsförbindelser | 26 | 162 | 154 |
| Summa | | 162 | 154 |

Kassaflödesanalys - moderstiftelsen

| <i>Belopp i TSEK</i> | <i>Not</i> | <i>2015-12-31</i> | <i>2014-12-31</i> |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| Den löpande verksamheten | | | |
| Resultat efter finansiella poster | | 3 015 | -1 687 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, mm | | 10 442 | 10 031 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | | 13 457 | 8 344 |
| <i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i> | | | |
| Ökning(-)/Minskning (+) av varulager | | 203 | 40 |
| Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar | | 1 166 | -544 |
| Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder | | -8 | 3 602 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 14 818 | 11 442 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Förvärv av dotterföretag | | -8 824 | |
| Lån till dotterföretag | | -2 427 | |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | | -6 873 | -3 978 |
| Förvärv av finansiella anläggningstillgångar | | -113 | -134 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -18 237 | -4 112 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Amortering av låneskulder | | -875 | -14 295 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | -875 | -14 295 |
| Årets kassaflöde | | -4 294 | -6 965 |
| Likvida medel vid årets början | | 22 186 | 29 151 |
| Likvida medel vid årets slut | | 17 892 | 22 186 |

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 utangeras 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:

| Komponent | Nyttjandeperiod i år |
|-------------------------|-----------------------------|
| 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. Instrumenten redovisas i balansräkningen när K3-Skon blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

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

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 nettoredovisas 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

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 lokalyror. 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

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. Värderingen av byggnader och mark har värderats av extern värderingsman under hösten 2015, varvid inga nedskrivningsbehov av byggnader och mark hittades.

Noter

Not 1 Nettoomsättning

| | 2015-01-01- 2015-12-31 | 2014-01-01- 2014-12-31 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Koncern | | |
| Hysesintäkter bostäder inklusive kabel-TV avgift | 91 346 | 90 417 |
| Avgår rabatt hyresgäststyrt underhåll | -741 | -765 |
| | 90 605 | 89 652 |
| Avgår hyresgästbortfall | -4 019 | -4 328 |
| Hysesintäkter bostäder | 86 586 | 85 324 |
| Hysesintäkter lokaler | 10 248 | 9 417 |
| Avgår hyresgästbortfall | -166 | -656 |
| Hysesintäkter lokaler | 10 082 | 8 761 |
| Hysesintäkter garage och bilplatser | 2 172 | 2 150 |
| Avgår hyresbortfall | -579 | -563 |
| Hysesintäkter garage och bilplatser | 1 593 | 1 587 |
| Summa hysesintäkter brutto | 103 767 | 101 985 |
| Avgår hyresbortfall | -5 506 | -6 312 |
| Summa hysesintäkter netto | 98 261 | 95 673 |
| Övriga intäkter | 1 715 | 1 573 |
| Summa nettoomsättning | 99 976 | 97 246 |

I hyresintäkt för lokaler ingår 345 TSEK som avser hyresintäkt som uppkommit i det helägda dotterbolaget Hasselhuset AB.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

| | 2015-01-01- 2015-12-31 | Varav män | 2014-01-01- 2014-12-31 | Varav män |
|--|---------------------------|-----------|---------------------------|-----------|
| Koncern | | | | |
| Sverige | 25 | 15 | 24 | 14 |
| Faktiskt antal anställda vid årets slut | 25 | 15 | 24 | 14 |

Styrelsen har under 2015 bestått av 4 kvinnor och 5 män.

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

| | 2015-01-01- 2015-12-31 | 2014-01-01- 2014-12-31 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Moderstiftelsen och Koncern | | |
| Styrelsearvoden och övriga ersättningar | 237 | 216 |
| VD lön och andra ersättningar 2) | 495 | 766 |
| Övriga anställda | 8 729 | 7 569 |
| Summa löner och andra ersättningar | 9 461 | 8 551 |
| Sociala kostnader | | |
| (varav pensionskostnader) 1) | 3 321 | 3 196 |
| | 519 | 551 |

1) Av moderstiftelsens pensionskostnader avser 86 TSEK (föregående år 105 607) 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

| <i>Driftskostnader Moderstiftelsen</i> | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|
| Egen drift | 19 007 | 17 385 |
| Uppvärmning med fjärrvärme | 12 144 | 11 594 |
| Uppvärmning med el | 1 334 | 1 664 |
| Vatten | 5 880 | 5 568 |
| Fastighetsel | 3 962 | 4 083 |
| Renhållning | 2 246 | 2 272 |
| Sotning och besiktningar | 910 | 1 242 |
| Försäkring | 667 | 687 |
| Hyses- och kundförluster | 377 | 449 |
| Anslag till hyresgästföreningen | 444 | 426 |
| Styr och reglerutrustning | 91 | 111 |
| Skadeståndersättning | | 6 631 |
| Övriga driftskostnader | 7 005 | 4 714 |
| Summa driftskostnader | 54 067 | 56 826 |

Not 4 Underhåll och reparationer

| <i>Moderstiftelsen</i> | 2015 | 2014 |
|---|---------------|---------------|
| Reparationer | 11 857 | 9 640 |
| Underhåll | 12 072 | 12 446 |
| Summa underhåll och reparationer | 23 929 | 22 086 |

Not 5 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

| | 2015-01-01- 2015-12-31 | 2014-01-01- 2014-12-31 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Koncern | | |
| Ränteintäkter, övriga | 68 | - |
| | 68 | |
| Moderstiftelsen | | |
| Ränteintäkter, övriga | 68 | 205 |
| | 68 | 205 |

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

| | 2015-01-01- 2015-12-31 | 2014-01-01- 2014-12-31 |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Koncern | | |
| Räntekostnader, koncernföretag 1) | 951 | |
| Räntekostnader, övriga | 5 794 | |
| Övrigt | 40 | |
| | 6 785 | - |
| Moderstiftelsen | | |
| Räntekostnader, koncernföretag 1) | 951 | |
| Räntekostnader, övriga | 5 794 | 8 702 |
| Övrigt | 40 | |
| | 6 785 | 8 702 |

1) Avser kostnad för Hallsbergs kommuns borgensåtagande 2015

Not 7 Byggnader och mark

| | Koncern 2015 | Moderstiftelsen 2015 | Moderstiftelsen 2014 |
|---|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>Byggnader</i> | | | |
| -Vid årets början | 602 671 | 602 671 | 600 563 |
| -Nyanskaffningar | 6 052 | 6 051 | 2 108 |
| -Förvärv av dotterföretag | 14 162 | | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 622 885 | 608 722 | 602 671 |
| <i>Akkumulerade av- och nedskrivningar enligt plan:</i> | | | |
| -Vid årets början | -243 622 | -243 622 | -234 343 |
| -Årets avskrivning enligt plan | -9 567 | -9 457 | -9 279 |
| Utgående ackumulerade av - och nedskrivningar | -253 189 | -253 079 | -243 622 |
| Utgående planenligt restvärde byggnader | 369 696 | 355 643 | 359 049 |
| <i>Mark</i> | | | |
| Ingående anskaffningsvärde mark | 40 549 | 40 549 | 40 549 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 40 549 | 40 549 | 40 549 |
| Ingående nedskrivning mark | -1 809 | -1 809 | -1 809 |
| Utgående ackumulerad nedskrivning | -1 809 | -1 809 | -1 809 |
| Utgående planenligt restvärde mark | 38 740 | 38 740 | 38 740 |
| <i>Markanläggning</i> | | | |
| Ingående anskaffningsvärde markanläggning | 1 093 | 1 093 | 1 093 |
| Ingående avskrivning markanläggning | -820 | -820 | -765 |
| -Årets avskrivning enligt plan | -99 | -99 | -55 |
| Utgående ackumulerad avskrivning | 174 | 174 | 273 |
| Utgående planenligt restvärde markanläggning | 174 | 174 | 273 |
| Summa restvärde byggnader, mark och markanläggningar | 408 610 | 394 557 | 398 062 |

Fastigheterna värderas inför bokslutet 2015 till 621 000 tkr inom ett troligt intervall av 590 000 - 652 000 tkr, av Hallsbergs Bostadsstiftelse. Oberoende värderingsman har använts för att värdera hela fastighetsbeståndet per december 2015. 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 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | Koncern 2015 | Moderstiftelsen 2015 | Moderstiftelsen 2014 |
|--|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>Bredband, fiberdragning</i> | | | |
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i> | | | |
| -Vid årets början | 1 658 | 1 658 | 1 658 |
| | 1 658 | 1 658 | 1 658 |
| <i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i> | | | |
| -Vid årets början | -1 576 | -1 576 | -1 553 |
| -Årets avskrivning enligt plan | -24 | -24 | -23 |
| | -1 600 | -1 600 | -1 576 |

| | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Redovisat värde vid årets slut | 58 | 58 | 82 |
| <i>Maskiner som innehas under finansiella leasingavtal</i> | Inga | Inga | Inga |

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

| | Koncern 2015 | Moderstiftelsen 2015 | Moderstiftelsen 2014 |
|---|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i> | | | |
| -Vid årets början | 9 118 | 9 118 | 7 899 |
| -Nyanskaffningar | 1 516 | 1 516 | 1 219 |
| | 10 634 | 10 634 | 9 118 |
| <i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i> | | | |
| -Vid årets början | -5 517 | -5 517 | -4 844 |
| -Årets avskrivning enligt plan | -862 | -862 | -673 |
| | -6 379 | -6 379 | -5 517 |
| Redovisat värde vid årets slut | 4 255 | 4 255 | 3 601 |
| <i>Inventarier som innehas under finansiella leasingavtal</i> | Inga | Inga | |

Not 10 Pågående nyanläggningar

| | Koncern 2015 | Moderstiftelsen 2015 | Moderstiftelsen 2014 |
|---------------------------------------|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| Vid årets början | 740 | 740 | 89 |
| Aktiveringar | -694 | -694 | |
| Investeringar | | | 651 |
| Redovisat värde vid årets slut | 46 | 46 | 740 |

Not 11 Andelar i koncernföretag

| | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|---|--------------|------------|
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Inköp | | 8 824 |
| Redovisat värde vid årets slut | 8 824 | - |

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 |
| | | | 8 824 |

Uppgift om eget kapital och resultat

| | Eget kapital | Resultat 2015 |
|--|--------------|---------------|
| Hasselhuset AB (oreviderat pga bokföringsår 2015-09-01 --2016-12-31) | 363 | 313 |

Not 12 Fordringar hos koncernföretag

| | Koncern | Moderstiftelsen |
|---|---------|-----------------|
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | - | - |
| -Tillkommande fordringar | | 2 427 |

| | | |
|--------------------------------|---|-------|
| Redovisat värde vid årets slut | - | 2 427 |
|--------------------------------|---|-------|

Not 13 Uppskjuten skatt

| Koncern - 2015-12-31 | Uppskjuten skattefordran | Uppskjuten skatteskuld | Netto |
|----------------------|-----------------------------|---------------------------|-------|
| Byggnader och mark | | 2 406 | 2 406 |
| | - | 2 406 | 2 406 |

Not 14 Andra långfristiga fordringar

| | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|--|------------|------------|
|--|------------|------------|

Koncern

Akkumulerade anskaffningsvärden:

| | | |
|--|------------|----------|
| Andelar i Husbyggnadsvaror HBV förening | 40 | |
| Fordringar HBV bonus mm | 224 | |
| Justeringar i uthyrd lokal som delbetalas av hyresgäst | 656 | |
| Redovisat värde vid årets slut | 920 | - |

Moderstiftelsen

Akkumulerade anskaffningsvärden:

| | | |
|--|------------|------------|
| Andelar i Husbyggnadsvaror HBV förening | 40 | 40 |
| Fordringar HBV bonus mm | 224 | 767 |
| Justeringar i uthyrd lokal som delbetalas av hyresgäst | 656 | |
| Redovisat värde vid årets slut | 920 | 807 |

Not 15 Varulager m m

| | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|--|------------|------------|
|--|------------|------------|

Koncern

| | | |
|---------------|-----------|------------|
| Oljelager | 65 | 65 |
| Materiallager | - | 203 |
| Totalt | 65 | 268 |

Moderstiftelsen

| | | |
|---------------|-----------|------------|
| Oljelager | 65 | 65 |
| Materiallager | - | 203 |
| Totalt | 65 | 268 |

Not 16 Kortfristiga fordringar

| | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|--|------------|------------|
|--|------------|------------|

| | | |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Skattefordringar | 294 | 780 |
| Övriga fordringar | 268 | 13 |
| Summa kortfristiga fordringar | 562 | 793 |

Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|
| Förutbetalda kostnader | 1 128 | 2 283 |
| Upplupna ränteintäkter och räntebidrag | 9 | 29 |
| | 1 137 | 2 312 |

Not 18 Långfristiga räntebärande skulder

| | Koncern | Moderstiftelsen |
|--|----------------|-----------------|
| Kommuninvest | 379 380 | 379 380 |
| Redovisat värde vid årets slut | 379 380 | 379 380 |
| | Koncern | Moderstiftelsen |
| Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än tolv månader från balansdagen | 379 380 | 379 380 |
| Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år från balansdagen | - | - |

Not 19 Kassa och bank

| | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|--|---------------|---------------|
| Koncern | | |
| Kassa | - | - |
| Banktillgodohavanden | 17 942 | |
| Checkräkningskredit (beviljad 10 000 TSEK) | - | - |
| | 17 942 | - |
| Moderstiftelsen | | |
| Kassa | - | - |
| Banktillgodohavanden | 17 892 | 22 186 |
| Checkräkningskredit (beviljad 10 000 TSEK) | - | - |
| | 17 892 | 22 186 |

Not 20 Eget kapital

| | Grundfond | Annat eget kapital |
|---|----------------|--------------------|
| Koncern | | |
| Ingående saldo | 170 432 | -144 252 |
| Förvärvad vinst | | -156 |
| Årets resultat | | 3 242 |
| | 170 432 | -141 166 |
| Summa Eget kapital | | 29 266 |
| Moderstiftelsen | | |
| Ingående saldo | 170 432 | -142 564 |
| Balanserat resultat enligt bolagsstämma | | -1 687 |
| Årets resultat | | 3 015 |
| | 170 432 | -141 236 |

Summa Eget kapital

29 195

Not 21 Övriga kortfristiga skulder

| | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|-----------------------------|------------|------------|
| Koncern | | |
| Källskatteskuld | 207 | |
| Mervärdesskatteskuld | 411 | |
| Övriga kortfristiga skulder | 311 | |
| | 929 | |
| Moderstiftelsen | | |
| Källskatteskuld | 207 | 196 |
| Mervärdesskatteskuld | 411 | 294 |
| Övriga kortfristiga skulder | 311 | 13 |
| | 929 | 503 |

Not 22 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Koncern | | |
| Upplupna semesterlöner | 832 | |
| Upplupna sociala avgifter | 490 | |
| Upplupna räntekostnader | 349 | |
| Övriga upplupna kostnader | 2 805 | |
| Förutbetalda hyror | 6 337 | |
| LUR-rabatter 2015 | 741 | |
| Avräkning Hallsbergs kommun | 781 | |
| | 12 335 | |
| Moderstiftelsen | | |
| Upplupna semesterlöner | 832 | 970 |
| Upplupna sociala avgifter | 490 | 512 |
| Upplupna räntekostnader | 349 | 1 783 |
| Övriga upplupna kostnader | 2 430 | 375 |
| Förutbetalda hyror | 6 337 | 7 663 |
| LUR-rabatter 2015 | 741 | 762 |
| Avräkning Hallsbergs kommun | 781 | 739 |
| | 11 960 | 12 804 |

Not 23 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

| | 2015-01-01- 2015-12-31 | 2014-01-01- 2014-12-31 |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Koncern | | |
| PwC Sverige - Revisionsarvode | 430 | |
| Summa | 430 | |
| Moderstiftelsen | | |
| PwC Sverige - Revisionsarvode | 430 | 268 |
| Summa | 430 | 268 |

Ökningen i revisionskostnad beror på att det ej togs upp någon interimsskuld i bokslutet 2014 för revisionskostnad avseende revision av bokslutet 2014.

Not 24 Inkomstskatter

| <i>Moderstiftelsen</i> | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|
| Redovisat resultat före skatt | 3 015 | -1 687 |
| Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22 %) | 663 | -371 |
| Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader | 7 | 6 |
| Skatteeffekt av ej avdragsgilla intäkter | -1 | -2 |
| Skatteeffekt av förändrat underskottsavdrag | -670 | 366 |
| Redovisad skattekostnad | - | - |

Not 25 Ställda säkerheter

| <i>Moderstiftelsen</i> | 2015 | 2014 |
|------------------------|-------------|-------------|
| Fastighetsinteckningar | 250 348 | 250 348 |
| Ej belånade pantbrev | -250 348 | -250 348 |

Not 26 Ansvarsförbindelser

| <i>Moderstiftelsen</i> | 2015 | 2014 |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Ansvarsförbindelse Fastigo | 162 | 154 |

Not 27 Operationella leasingavtal

Stiftelsen som lestagare

framtida minimileaseavgifter som ska erläggas avseende uppsägningsbara leasingavtal:

| | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|
| Förfaller till betalning inom ett år | - | 179 |
| Förfaller till betalning mellan 2 och 5 år | 1 103 | 468 |
| förfaller till betalning senare än 5 år | 13 465 | 15 097 |
| Under perioden kostnadsförda leasingavgifter | 2 164 | 1 520 |

Under året har samtliga leasingavtal för fordon löpt ut eller avslutats.

Stiftelsen som leasgivare

framtida minimileaseavgifter som ska erläggas avseende uppsägningsbara leasingavtal:

| | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|
| Förfaller till betalning inom ett år | 1 199 | 9 063 |
| Förfaller till betalning mellan år 2 och 5 | 18 325 | 16 583 |
| Förfaller till betalning senare än 5 år | 144 | 260 |
| Under perioden erhållna variabla leasingavgifter | 10 082 | 8 761 |

Underskrifter

Hallsberg 2016-

Magnus Andersson
Styrelseordförande

Inga-Britt Ritzman
Vice ordförande

Erik Storsveden
2:e vice ordföranden

Börje Andersson

Birgitta Billström

Gunnel Hedström

Ewa Unevik

Sven-Åke Lindbergh

Benny Albertsson

Hans Boskär
VD

Vår revisionsberättelse har lämnats 2016-

Siv Palmgren
Av Hallsbergs Kommun
utsedd revisor

Peter Langlott
Av Hallsbergs Kommun
utsedd revisor

Peter Söderman
Auktoriserad revisor
Öhrlings Pricewaterhouse
Coopers AB