

Falkenbergs Stadshus AB
Org nr 556536-8197

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2012

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning och koncernredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- koncernresultaträkning	9
- koncernbalansräkning	10
- kassaflödesanalys för koncernen	14
- moderbolagets resultaträkning	15
- moderbolagets balansräkning	16
- kassaflödesanalys för moderbolaget	18
- noter	19

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

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget skall äga och förvalta aktier och andelar i kommunala företag. Samtliga aktier i Falkenbergs Stadshus AB ägs av Falkenbergs kommun.

Ägarförhållanden

Falkenbergs Stadshus AB äger följande dotterbolag till 100 %:

- Falkenbergs Bostads AB
- Falkenberg Energi AB
- Falkenbergs Näringsliv AB
- Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB
- Falkenbergs Stadshus DB 1 AB
- Falkenbergs Stadshus DB 2 AB

Bolagens verksamhet

Falkenbergs Stadshus AB och koncernen

Falkenbergs Stadshus AB koncern redovisar ett resultat efter finansiella poster om 50 mkr. Resultatet är 22 mkr bättre än budget men 4,6 mkr sämre än 2011.

Investeringsvolymen uppgår till 160,3 mkr jämfört med budgeterade 248,8 mkr. De största anledningarna till differensen är att nya byggprojekt har överklagats och försenats samt att de planerade insatserna på de stora vattenverken flyttats fram i väntan på beslut om den framtida vattenförsörjningen.

Falkenberg Energi AB (FEAB)

Bolagets verksamhetsområde

Falkenberg Energi AB har fått uppdraget av Falkenbergs kommun att utveckla, producera, distribuera och handla med energi. Bolaget skall på affärsmässiga grunder svara för energiförsörjning och verka för att andelen förnybar energi ökar i kommunen. År 2012 var bolagets artonde verksamhetsår.

Väsentliga händelser under året

Elnätet är stabilt och leveranssäkerheten är hög. Det har under året anslutits 92 (91) nya serviser, allt ifrån nya villor och lägenheter till nya industrier. Några stora projekt har varit utbyggnader av kabelnätet vid de nya bostadsområdena på Kristineslätt och Slätten. Ombyggnad av nätstationer har gjorts vid vårdcentralen, äldreboendet Solhaga och vid Rådmansgatan. En ny nätstation har byggts på Slätten.

Försäljningen av fjärrvärme har varit lägre än budgeterat på grund av att året blev varmare än ett

normalår. Varmare väder medför lägre kostnader för flis, lägre driftkostnader och mindre driftsstörningar. Två kalla perioder har medfört en ökad användning av fossila bränslen. Endast tidigare kontrakterade kunder har anslutits, bland annat Tallgläntan.

Elhandelsbolagets inköp sker inom ramen för fastställd riskpolicy. År 2012 har varit ett år med välfyllda vattenmagasin och elpriset har varit på en relativt stabil låg nivå. De välfyllda vattenmagasinen och den goda tillgängligheten på kärnkraft har medfört att prisskillnaderna mellan de fyra svenska elområdena inte har varit så stora som marknaden befarade när indelningen gjordes. Den största skillnaden hade vi under februari som var en mycket kall månad. Prisskillnaderna var även stora under vårfloden och sommaren. Detta berodde dels på revisioner av kärnkraftverk och dels på begränsad överföringskapacitet i kabelnätet från norra Sverige och Norge till södra Sverige.

Kommentarer till ekonomiskt utfall

Årets resultat efter finansiella poster uppgår till 39,1 Mkr vilket överstiger budget med 12,8 Mkr. Positiva budgetavvikelser redovisas inom samtliga verksamheter, elnät, fjärrvärme och elhandel. Omsättningen har minskat dels på grund av ett lågt elpris och dels på grund av att det varit varmare än ett normalår. Kostnaderna har blivit lägre än budgeterat på grund av lägre inköpspriser för el och flis, samt mindre volymer. Att kostnaderna har ett klart lägre utfall i år än i jämförelse med både föregående år och budgeterad nivå beror framför allt på den gynnsamma väderleken och lägre elpriser.

Investeringarna är på en relativt låg nivå och hamnar 13 Mkr under budgeterad nivå. Detta beror framförallt på att koncernen inte har gjort alla de investeringar som var inplanerade att genomföras under 2012. Investeringar gällande nytt affärssystem, renovering av fastigheten Bacchus och att planerat utbyte av flispannor på Spettet har senarelagts.

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB (FAVRAB)

Bolagets verksamhetsområde

Föremålet för bolagets verksamhet är, enligt bolagsordningen, att inom Falkenbergs kommun äga och hyra de allmänna vatten- och avloppsanläggningarna samt vara huvudman för den allmänna vatten- och avloppsverksamheten i Falkenbergs kommun samt svara för den kommunala renhållningen utom vad som gäller myndighetsutövningen.

Ändamålet med bolagets verksamhet är att tillhandahålla anläggningar för produktion av allmänna vattentjänster och för den kommunala avfallshanteringen enligt gällande lag.

Väsentliga händelser under året

Byggnation av ett nytt reningsverk i Ullared pågår. Det nya verket beräknas vara i drift under juni 2013. Via VIVAB har ett arbete påbörjats med va-planer, va-policy och dagvattenhandbok i samarbete med både Falkenbergs och Varbergs kommuners berörda förvaltningar. En vattenproduktionsplan för centralorten har tagits fram som underlag för beslut om vilket vattenverk som skall fungera som huvudvattentäkt.

Nordisk Återvinning Service AB har antagits som ny entreprenör för fastighetsrenhållningen från och med oktober 2013. Planering pågår för en gemensam omlastningsstation för hushållsavfall från båda kommunerna.

Kommentar till ekonomiskt utfall

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 9,1 mkr (10,6 mkr). Koncernbidrag har erhållits med 18,5 mkr. Efter bokslutsdispositioner och skatt redovisas resultatet -12,9 mkr (-21,7 mkr). Summa eget kapital uppgår till 19,9 mkr.

Vatten och avlopp

Verksamhetens resultat är 2,6 mkr (-2,7 mkr). Årets överskott upp bokas som skuld till va-abonnenterna och uppgår nu till 6,5 mkr.

Årets anläggningsavgifter har uppgått till totalt 14,6 mkr. I nettoomsättningen på resultaträkningen härrör 7,1 mkr från anläggningsavgifter - del av årets avgifter samt periodiserade avgifter från tidigare år. Detta är cirka 1,3 mkr högre än beräknat i budget. Intäkter från konsumtionsavgifter är däremot lägre än budgeterat med 2,5 mkr. Bl.a. har försäljning till Arla minskat snabbare än förväntat. Intäkterna från överhaltsavgifter och slam är högre än budget.

Energikostnaderna är lägre 2012 än 2011, vilket delvis beror på mindre nederbörd, men också på energibesparande åtgärder. På Smedjeholms reningsverk planerar man för att på ett effektivare sätt producera el och värme för det egna behovet vid verket. Processen vid industrireningsanläggningen har under året varit problematisk och även gett störningar vid Smedjeholms reningsverk.

Under året har större underhålls- och förnyelsearbeten genomförts vid t.ex. Gruebäck, Södra Banvägen, Platåvägen i Vessigebro och på spillvattenledningsnätet i Älvsered.

Kapitalkostnaderna är lägre än budgeterat med ca 3 mkr. Detta beror dels på att investeringsplanen inte genomförts fullt ut, vilket medfört ett lägre lånebehov, dels på lägre räntenivåer än förväntat. Vidare är kostnaderna lägre tack vare en inlöst ränteswap 2011, där en del av vinsten tillförts 2012.

Behovet av medel för underhålls- och förnyelseinsatser kommer framåt fortsatt att vara höga. Behov av underhåll av byggnader kommer att öka. Ny teknik kräver utbyte av el- och styrutrustning. Detta är också nödvändigt för en effektivare tillsyn. Befintliga överskott behöver användas för dylika insatser.

Avfallsverksamhet

Resultatet för avfallsverksamheten är 7,8 mkr (9,4 mkr). Verksamheten ska generera ett positivt resultat för att täcka de underskott som uppstått med anledning av deponiavsättningar. Det ackumulerade underskottet uppgår till vid årsskiftet 2012/2013 till -3,4 mkr.

Volymen hushållsavfall har minskat med ca 500 årston eller 13 kg per invånare jämfört med 2011. Intäkter från fastighetsrenhållning och slam har gett ett överskott på 1 mkr. Intäkterna från återvinningscentralerna överskrider budget med 1,5 mkr vilket beror på fortsatt bra skrotpriser och bra avtal för kvittblivning av träavfall. På kostnadssidan är det hanteringen på återvinningscentralerna, ÅVC, som visar ett gynnsamt resultat.

Återställning av Hebergs deponi pågår. Övriga deponier att återställa är Ågård och Ullared. För kommande arbeten finns avsatt totalt 12,8 mkr, vilket bedöms täcka kommande kostnader.

Övrig verksamhet

FAVRAB äger bl.a. fastigheten där huvudkontoret för VIVAB finns. Fastigheterna har gett ett underskott på - 0,3 mkr bl.a. beroende på genomförda underhållsåtgärder och ombyggnader.

Investeringar

Under året har investeringar gjorts för totalt 64,8 mkr, varav pågående byggnation av nytt reningsverk i Ullared 33,9 mkr.

Falkenbergs Näringsliv AB (FNAB)

Bolagets verksamhetsområde

Falkenbergs Näringsliv AB ska allmänt stödja och främja näringslivet inom Falkenbergs kommun och därmed verka för en ökad sysselsättning. Bolaget ska ha möjlighet att förvärva, uppföra och förvalta fastigheter för näringslivsverksamhet samt därmed förenlig verksamhet.

Väsentliga händelser under året

Falkenbergs kommun blev under året tilldelade utmärkelsen Årets Tillväxtkommun 2012. Det har bl.a. medfört flera besök från andra kommuner och att bolaget själva har deltagit i föreläsningar och seminarier i andra kommuner. Bolaget har med anledning av priset även genomfört en marknadsföringskampanj.

Utifrån det arbete som Falkenbergs Näringsliv AB gjorde 2011 tillsammans med företag, kommunala tjänstemän och politiker med att ta fram en omvärldsanalys och en framtidsstrategi för Falkenberg som attraktiv företagarkommun har Näringslivsbolaget arbetat med följande områden:

- Planering av attraktiva bostäder, bl. a. i den s.k. Hamnutredningen.
- I syfte att öka innerstadens attraktivitet har ett fastighetsägarnätverk bildats och tillsammans med Innerstadsföreningen och fastighetsägarnätverket drivs projektet "Den attraktiva staden".
- Ta fram ett samarbetsavtal med Halmstad Högskola för att på sikt öka utbildningsnivån i kommunen. Bolaget har tagit initiativ till och deltar i projektet "Strategi för högre utbildning". Arbetet med Teknikcollege och utvecklingen av samarbetet mellan näringsliv och skola har intensifierats.
- Bolaget har drivit arbete med att ta fram en modell för att arbeta med destination Falkenberg som är en ökad satsning på besöksnäringen.
- För att skapa mer innovativa lösningar och företagsfrämjande åtgärder har bolaget drivit arbetet med skapandet av Falkenberg Företagscenter som ska vara igång i början på mars 2013.

Under året har infrastrukturen (vägar) byggts ut på Torsholmskvadranten och fastigheter har rivits för att förbereda för företagsetableringar. Fastigheten Borret 4 har renoverats och hyrs nu ut.

Under året har förhandlingar med Falkenbergs Terminal AB pågått vilket gjort att bolaget anlitat juridisk expertis.

Kommentarer till ekonomiskt utfall 2012

Årets resultat efter finansiella poster uppgår till - 6,3 mkr. Budgeterat resultat för 2012 är - 3,9 mkr.

Avvikelsen mellan resultat och budgeten beror till största delen på att bolaget inte sålt någon mark

under året. Budgeten för försäljning av mark är 2,0 mkr. Budgeten för övriga externa kostnader är även den överskriden med 1,4 mkr vilket beror på att budgeterade kostnader för ombyggnad (hyresanpassning) av Borret på Murarevägen hade budgeterats som investering och inte som kostnad.

Personalkostnaderna för året är 0,5 mkr högre än budgeterat. Detta beror främst på att kostnaderna för en projektledare budgeterades som konsulttjänst och inte som personalkostnad. Istället gjordes en anställning vilket påverkat personalkostnaderna negativt.

Investeringar under 2012 utgörs av rivningar på Torsholm och Larsgård, ombyggnad på Borret och inköp av mark till förskola.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 7,6 mkr och är 0,9 mkr lägre än budgeterat.

Falkenbergs Bostads AB (FABO)

Bolagets verksamhetsområde

Ändamålet för verksamheten är att bolaget skall, inom Falkenbergs kommun, äga, bebygga, och förvalta fastigheter. I ägardirektiven fastslås att bolaget på affärsmässiga grunder skall främja bostadsförsörjningen i kommunen och vara ett instrument för en social bostadspolitik. Utbudet av bostäder skall vara varierat och hyresgästerna skall ges stort inflytande över sitt boende. Bolaget skall verka för att integrera alla grupper av samhällsmedborgare och verka för ett mångkulturellt samhälle.

Viktiga händelser under året:

- Kommunfullmäktige har antagit nya ägardirektiv och ny bolagsordning för FaBo. De nya direktiven är anpassade efter den nya lag om allmännyttiga kommunala bostadsbolag som trädde i kraft den 1 januari 2011. Affärsmässighet och vikten av boinflytande poängteras i de nya dokumenten.
- Stort fokus har legat på att följa ränteutvecklingen. Genom diverse derivataffärer har den genomsnittliga räntebindningstiden förlängts något.
- I kv Drivbänken har 42 lägenheter färdigställts och ett parkeringshus med 100 parkeringsplatser i två plan. Byggnation av ytterligare 42 lägenheter i samma kvarter pågår med beräknad inflyttning under hösten 2013.
- Fastigheten Drivbänken 3 har förvärvats, och efter fastighetsreglering delvis sålts vidare.
- I kv Passaren pågår byggnation av 24 lägenheter i servicebostäder och trygghetsbostäder.
- Det pågår byggnation av åtta lägenheter i Slöinge med inflyttning i maj 2013.
- FaBo har köpt bolaget Fastighets AB Falkenberg Tröinge 10:2, ett bolag bestående av fastigheten Tröinge 10:2 för 16,5 mkr.
- FaBo och hyresgästföreningen har inte kunnat enas om 2013 års hyror. Istället kommer medling ske mellan parterna för att bestämma hyrorna för 2013.

Kommentarer till ekonomiskt utfall

Årets resultat efter finansiella poster uppgår till 17,6 mkr (12,2 mkr).

Intäkterna ökade 2012 med 12,5 mkr till 251,1 mkr. Hyresintäkter efter bortfall uppgår till 219,1

mkr, en ökning med nästan 10,3 mkr. Hyreshöjningen för bostäder blev 2012 2,24 % och innebar en intäktsökning med 3,5 mkr.

Driftskostnaderna ökade med totalt 7,1 mkr. De största kostnadsökningarna var taxebundna kostnader som ökade 2,5 mkr och underhållskostnader som ökade 2,3 mkr. Försäkringsskadorna fortsätter också att öka och uppgår till nästan 3 mkr. Företagets genomsnittliga ränta motsvarar 3,01 %, vilket medför att finansnettot ökar marginellt trots att nya ränteswapavtal tecknats och räntebindingstiden har ökat från 5,3 år till 5,5 år.

Soliditeten minskar från 14,5 % till 14,2 %. Enligt ägardirektivet skall bolaget under varje given mandatperiod i snitt generera ett årligt överskott, motsvarande 5 % av det egna kapitalet. 2012 är avkastning är 6,1 % (4,6 %).

Miljöpåverkan

Koncernens tillståndspliktiga verksamhet påverkar den yttre miljön huvudsakligen genom att dotterbolagen, Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB driver avloppsreningsverk och avfallshantering, Falkenberg Energi AB med dotterbolag driver förbränningsanläggning för biobränsle samt vindkraftanläggningar.

Flerårsjämförelse

Koncernens ekonomiska utveckling i sammandrag.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Nettoomsättning	564 858	574 772	588 683	535 834	527 076
Resultat efter finansiella poster	49 985	54 587	45 095	29 528	13 256
Resultat efter finansiella poster (exklusive poster av engångskaraktär)	49 985	58 587	45 095	45 833	10 896
Balansomslutning	2 230 275	2 121 422	2 018 363	1 941 612	1 848 285
Soliditet %	11	10	8	7	6
Avkastning på sysselsatt kapital %	5,4	5,8	5,3	4,0	5,1
Avkastning på sysselsatt kapital justerat för poster av engångskaraktär	5,4	5,9	5,3	4,0	4,9
Avkastning på justerat eget kapital %	15,8	21,1	21,6	17,2	8,7
Avkastning på justerat eget kapital justerat för poster av engångskaraktär	15,8	21,8	21,6	26,7	7,3

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Ansamlad förlust	-926 309
Erhållet koncernbidrag justerat för beräknad skatt	5 557 717
Årets vinst	1 284 754
	<hr/>
	5 916 162
	<hr/>
	kronor

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

till aktieägarna utdelas 20 kr per aktie, totalt	3 000 000
i ny räkning överförs	2 916 162
	<hr/>
	5 916 162
	<hr/>
	kronor

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen

Den föreslagna utdelningen till aktieägarna reducerar bolagets soliditet till 6,6 procent och koncernens soliditet till 11,3 procent. Soliditeten är mot bakgrund av att koncernens verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet betryggande. Likviditeten i bolaget och koncernen bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget, och övriga i koncernen ingående bolag, från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st (försiktighetsregeln).

Utdelningen kommer att skuldföras 2013-_____.

Framtida utveckling

Koncernens förväntade resultat efter finansiella poster för år 2013 beräknas inte komma upp i nivå med 2012 års resultat.

Koncernresultaträkning	Not	2012	2011
Rörelsens intäkter m.m			
Nettoomsättning		564 858	574 772
Anslutningsavgifter		10 564	8 588
Aktiverat arbete för egen räkning		3 455	2 975
Övriga rörelseintäkter		6 093	4 351
Summa intäkter m.m		584 970	590 686
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-149 850	-136 303
Handelsvaror		-64 744	-84 654
Anskaffningskostnad såld mark		-	-3 394
Entreprenader		-41 684	-44 937
Övriga externa kostnader	2, 3	-96 074	-90 087
Personalkostnader	4	-60 646	-63 809
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	5, 6, 7, 8	-73 447	-71 545
Summa rörelsens kostnader		-486 445	-494 729
Rörelseresultat		98 525	95 957
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	9	-	6 587
Ränteintäkter och liknande resultatposter	10	1 788	1 638
Räntekostnader och liknande resultatposter		-50 328	-49 595
Summa resultat från finansiella investeringar		-48 540	-41 370
Resultat efter finansiella poster		49 985	54 587
Skatt på årets resultat	11	-	-214
Uppskjuten skatt	12	-1 217	-13 378
Årets resultat		48 768	40 995

Koncernbalansräkning	Not	2012-12-31	2011-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Immateriella anläggningstillgångar</u>			
Koncerngoodwill	7	11 149	13 935
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	5	1 513 301	1 453 365
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	354 689	331 079
Inventarier, verktyg och installationer	6	9 826	9 330
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	13	121 131	115 485
		<u>1 998 947</u>	<u>1 909 259</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i intresseföretag	14	3 000	3 000
Långfristiga värdepappersinnehav	15	192	192
Långfristiga fordringar	16	2 133	1 989
		<u>5 325</u>	<u>5 181</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>2 015 421</u>	<u>1 928 375</u>

Koncernbalansräkning	Not	2012-12-31	2011-12-31
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager</u>			
Råvaror och förnödenheter		2 135	2 166
Lager av elcertifikat		2 946	3 473
Mark och övrig fast egendom		51 757	44 911
		<hr/>	<hr/>
		56 838	50 550
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Fordran Falkenbergs kommun (koncernkonto)		70 976	71 452
Kundfordringar		73 850	61 632
Övriga kortfristiga fordringar		8 636	5 396
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	17	4 274	3 746
		<hr/>	<hr/>
		157 736	142 226
<u>Kassa och bank</u>			
		280	271
		<hr/>	<hr/>
Summa omsättningstillgångar		214 854	193 047
		<hr/>	<hr/>
Summa tillgångar		2 230 275	2 121 422

Koncernbalansräkning	Not	2012-12-31	2011-12-31
Skulder och eget kapital			
Eget kapital	18		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		15 000	15 000
Bundna reserver		150 953	115 631
		<u>165 953</u>	<u>130 631</u>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst eller förlust	19	41 062	35 389
Årets resultat		48 768	40 995
		<u>89 830</u>	<u>76 384</u>
Summa eget kapital		<u>255 783</u>	<u>207 015</u>
<u>Avsättningar</u>			
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser		418	296
Övriga avsättningar	20	93 468	98 705
		<u>93 886</u>	<u>99 001</u>
<u>Långfristiga skulder</u>			
Skulder till kreditinstitut	21	272 500	272 500
Skuld till Falkenbergs Kommun		1 357 742	1 332 746
Övriga långfristiga skulder		82 341	75 025
		<u>1 712 583</u>	<u>1 680 271</u>
Summa långfristiga skulder		<u>1 712 583</u>	<u>1 680 271</u>

Koncernbalansräkning	Not	2012-12-31	2011-12-31
Kortfristiga skulder			
Skulder till Falkenbergs kommun		23 941	17 653
Skulder till intresseföretag		4 699	3 552
Leverantörsskulder		76 282	49 067
Övriga kortfristiga skulder		21 096	23 561
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	42 005	41 302
		<hr/>	<hr/>
Summa kortfristiga skulder		168 023	135 135
		<hr/>	<hr/>
Summa skulder och eget kapital		<u>2 230 275</u>	<u>2 121 422</u>
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	23	<u>537</u>	<u>525</u>

Kassaflödesanalys för koncernen	Not	2012	2011
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		98 525	95 957
Avskrivningar		73 447	71 545
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	24	-6 332	-3 699
Erhållen ränta		1 788	1 638
Erlagd ränta		-50 328	-49 595
Betald inkomstskatt		-	-214
		<u>117 100</u>	<u>115 632</u>
Ökning/minskning varulager		-6 288	750
Ökning/minskning kundfordringar		-12 218	18 559
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar		-3 768	1 072
Ökning/minskning leverantörsskulder		27 215	-21 410
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder		5 673	17 732
		<u>127 714</u>	<u>132 335</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten			
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	25	-160 349	-153 835
Placeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar		-144	-
Avyttring/amortering av övriga finansiella anläggningstillgångar		-	-118
Ökning/minskning av kortfristiga placeringar		-	6 587
		<u>-160 493</u>	<u>-147 366</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten			
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		32 312	56 063
		<u>32 312</u>	<u>56 063</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten			
Årets kassaflöde		-467	41 032
Likvida medel vid årets början		71 723	30 691
		<u>71 256</u>	<u>71 723</u>
Likvida medel vid årets slut	26		

Moderbolagets resultaträkning	Not	2012	2011
Rörelsens intäkter m m			
Nettoomsättning	27	396	425
		<u> </u>	<u> </u>
Summa intäkter m m		396	425
Rörelsens kostnader	27		
Externa kostnader	2, 4	-1 026	-938
		<u> </u>	<u> </u>
Summa rörelsens kostnader		-1 026	-938
Rörelseresultat		-630	-513
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från andelar i koncernföretag	28	6 000	-
Ränteintäkter och liknande resultatposter	10	2 025	2 325
Räntekostnader och liknande resultatposter		-8 093	-8 133
		<u> </u>	<u> </u>
Summa resultat från finansiella investeringar		-68	-5 808
Resultat efter finansiella poster		-698	-6 321
Skatt på koncernbidrag		1 983	1 405
		<u> </u>	<u> </u>
Årets resultat		<u>1 285</u>	<u>-4 916</u>

Moderbolagets balansräkning	Not	2012-12-31	2011-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i dotterföretag	29	299 742	287 412
Fordran på koncernföretag		38 414	28 770
		<hr/>	<hr/>
		338 156	316 182
		<hr/>	<hr/>
Summa anläggningstillgångar		338 156	316 182
		<hr/>	<hr/>
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Fordringar hos koncernföretag		20 116	13 521
Övriga kortfristiga fordringar		66	25
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		9	-
		<hr/>	<hr/>
		20 191	13 546
		<hr/>	<hr/>
Summa tillgångar		358 347	329 728

Moderbolagets balansräkning	Not	2012-12-31	2011-12-31
Skulder och eget kapital			
Eget kapital	18		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital (15 000 aktier á kvotvärde 1 000 kr)		15 000	15 000
Överkursfond		5 746	5 746
		<hr/>	<hr/>
		20 746	20 746
		<hr/>	<hr/>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst eller förlust		-927	52
Erhållet koncernbidrag		5 558	3 937
Årets resultat		1 285	-4 916
		<hr/>	<hr/>
		5 916	-927
		<hr/>	<hr/>
Summa eget kapital		26 662	19 819
		<hr/>	<hr/>
Långfristiga skulder	21		
Skulder till koncernföretag		62 893	36 656
Skuld till Falkenbergs kommun		29 651	37 251
Skulder till kreditinstitut		225 000	225 000
		<hr/>	<hr/>
Summa långfristiga skulder		317 544	298 907
		<hr/>	<hr/>
Kortfristiga skulder			
Skuld till Falkenbergs kommun		6 559	4 738
Skuld Falkenbergs kommun (koncernkonto)		6 104	4 981
Skulder till koncernföretag		172	100
Leverantörsskulder		178	55
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	1 128	1 128
		<hr/>	<hr/>
Summa kortfristiga skulder		14 141	11 002
		<hr/>	<hr/>
Summa skulder och eget kapital		358 347	329 728
		<hr/>	<hr/>
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys för moderbolaget	Not	2012	2011
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		-630	-513
		<u>-630</u>	<u>-513</u>
Erhållen ränta		2 025	2 325
Erhållen utdelning		6 000	-
Erlagd ränta		-8 093	-8 133
		<u>-698</u>	<u>-6 321</u>
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar		-6 647	-1 722
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder		3 141	841
		<u>-4 204</u>	<u>-7 202</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten			
Investeringsverksamheten			
Placeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar		-27 974	-30 763
Amortering av övriga finansiella anläggningstillgångar		6 000	6 000
		<u>-21 974</u>	<u>-24 763</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten			
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		18 637	26 623
Erhållet koncernbidrag		7 541	5 342
		<u>26 178</u>	<u>31 965</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten			
Årets kassaflöde		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Likvida medel vid årets slut	26	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Bolagets årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Koncernredovisning

I koncernredovisningen ingår dotterföretag där moderbolaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av rösterna, eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande.

Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att dotterbolagens egna kapital vid förvärvet, fastställt som skillnaden mellan tillgångarnas och skuldernas verkliga värden, elimineras i sin helhet. I koncernens egna kapital ingår härigenom endast den del av dotterbolagens egna kapital som tillkommit efter förvärvet.

Internvinster inom koncernen elimineras i sin helhet.

I moderbolagets bokslut redovisas andelar i dotterföretag till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar. Som utdelning från dotterföretag redovisas endast erhållen utdelning av vinstmedel som intjänats efter förvärvet.

Intresseföretagsredovisning

Som intresseföretag betraktas de företag som inte är dotterföretag men där bolaget direkt eller indirekt innehar minst 20 % av rösterna för samtliga andelar, eller på annat sätt har ett betydande inflytande.

I bolagets bokslut redovisas andelar i intresseföretag till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar. Som intäkt från intresseföretag redovisas endast erhållen utdelning av vinstmedel som intjänats efter förvärvet.

Intäkter

Försäljning av varor redovisas vid leverans av produkter till kunden, i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter.

Övriga intäkter som intjänats intäktsredovisas enligt följande

Hysesintäkter: i den period uthyrningen avser

Ränteintäkter: i enlighet med effektiv avkastning

Anläggningsavgifter: resultatförs med 20 % som intäkts på årets resultat och med resterande 80 % periodiserat över 20 år, vilket motsvarar en genomsnittlig avskrivningstid för motsvarande tillgång. Detta gäller dels för dotterföretaget Falkenbergs Vatten och Renhållning A samt dels för fjärrvärmeanslutningar i Falkenberg Energi AB.

Tjänsteuppdrag

I företaget redovisas tjänsteuppdrag i enlighet med inkomstskattelagens bestämmelser. Inkomster och utgifter från uppdrag till fast pris redovisas under uppdragets löptid som pågående arbeten i balansräkningen och resultatredovisas först då uppdraget slutförts. Inkomster och utgifter från uppdrag på löpande räkning resultatredovisas i den takt uppdraget utförs och faktureras.

Lånekostnader

Lånekostnader redovisas som kostnader i den period till vilken de hänför sig. I moderbolaget redovisas samtliga lånekostnader som kostnader i den period till vilken de hänför sig.

Inkomstskatter

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

Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. De temporära skillnaderna har huvudsakligen uppkommit genom avskrivning av fastigheter.

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.

Immateriella tillgångar

Goodwill

Goodwill utgörs av det belopp varmed anskaffningsvärdet överstiger det verkliga värdet på koncernens andel i det förvärvade dotterföretagets nettotillgångar vid förvärvstillfället.

Goodwill skrivs av linjärt över den beräknade nyttjandetiden. Goodwill som uppkommit på de större strategiska förvärv koncernen gjort för att utvidga sitt sortiment inom närliggande produktområden, skrivs av över 20 år.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Utgifter för förbättringar av tillgångars prestanda, utöver ursprunglig nivå, ökar tillgångens redovisade värde. Utgifter för reparation och underhåll redovisas som kostnader.

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

Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar. Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	10 - 50 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3 - 33 år
Inventarier, verktyg och installationer	3 - 10 år

Nedskrivningar

När det finns en indikation på att en tillgång eller en grupp av tillgångar minskat i värde görs en bedömning av dess redovisade värde. I de fall det redovisade värdet överstiger det beräknade återvinningsvärdet skrivs det redovisade värdet omedelbart ner till detta återvinningsvärde.

En tidigare nedskrivning av en tillgång återförs när det har skett en förändring i de antaganden som vid nedskrivningstillfället låg till grund för att fastställa tillgångens återvinningsvärde. Det återförda beloppet ökar tillgångens redovisade värde, dock högst till det värde tillgången skulle ha haft (efter avdrag för normala avskrivningar) om ingen nedskrivning gjorts.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella, redovisas som hyresavtal (operationella leasingavtal). Leasingavgiften kostnadsförs linjärt över leasingperioden.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar, leverantörsskulder och låneskulder. För kundfordringar, leverantörsskulder och låneskulder bedöms marknadsvärdet överensstämma med bokfört värde.

Låneskulder. Låneskulder redovisas initialt till erhållet belopp efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som skall återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden såsom räntekostnad eller ränteintäkt över lånets löptid. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som skall återbetalas.

Upphörande av redovisning av finansiella skulder sker först när skulderna har reglerats genom återbetalning eller att dessa efterskänkts.

Alla transaktioner redovisas på likviddagen.

Säkring av bolagets räntebindning

Bolaget utnyttjar derivatinstrument för att säkra sin exponering för ränterisker.

Bolaget tillämpar säkringsredovisning.

För att säkringsredovisning skall vara möjlig fordras att säkringsåtgärden 1) har ett uttalat dokumenterat syfte att fungera som en säkring, 2) att den har en entydig koppling till den säkrade positionen och 3) att den ger ett effektivt skydd av den säkrade positionen. De transaktioner som inte uppfyller dessa krav värderas löpande i enlighet med lägsta värdets princip, varvid de värdeförändringar som uppkommer inom ramen för lägsta värdets princip omedelbart redovisas i resultaträkningen.

Avtal om en så kallad ränteswap skyddar bolaget mot ränteförändringar. Eventuell ränteskillnad som ska erhållas eller erläggas på grund av en ränteswap, redovisas i posten Räntekostnader och liknande resultatposter, och periodiseras över den genomsnittliga räntebindningstiden.

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Varulager

Varulagret värderas, med tillämpning av först-in först-ut-principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när Koncernen har en legal eller informell förpliktelse till följd av inträffade händelser, det är mer sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera åtagandet än att så inte sker, och beloppet har kunnat beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Om det finns ett antal liknande åtaganden, bedöms sannolikheten för att det kommer att krävas ett utflöde av resurser vid regleringen sammantaget för hela denna grupp av åtaganden. En avsättning redovisas även om sannolikheten för ett utflöde avseende en speciell post i denna grupp av åtaganden är ringa.

Ersättningar till anställda

Pensionsförpliktelser

Huvuddelen av koncernens pensionsförpliktelser täcks genom att försäkring tecknats hos försäkringsföretag. Vissa smärre pensionsåtaganden har inte säkerställts genom försäkring. Kapitalvärdet för dessa utgörs av nuvärdet av framtida förpliktelser och beräknas enligt aktuariella grunder. Kapitalvärdet redovisas som avsättning i balansräkningen. Räntedelen i pensionsskuldens förändring redovisas som finansiell kostnad. Övriga pensionskostnader belastar rörelseresultatet.

Kassaflödesanalys

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

Som likvida medel klassificeras, förutom kassa- och banktillgodohavanden, kortfristiga finansiella placeringar som dels är utsatta för endast en obetydlig risk för värdefluktuationer, dels

- handlas på en öppen marknad till kända belopp eller
- har en kortare återstående löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet. Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på sysselsatt kapital. Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till genomsnittligt sysselsatt kapital. Sysselsatt kapital = balansomslutning minskat med ej räntebärande skulder inklusive uppskjuten skatteskuld.

Avkastning på justerat eget kapital. 78 % av resultat efter finansiella poster i förhållande till genomsnittligt eget kapital.

Not 2 Ersättning till revisorerna

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>PwC</u>				
Revisionsuppdraget	220	220	17	17
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	463	153	239	38
Skatterådgivning	161	30	107	7
Övriga tjänster	395	338	54	204
Summa	<u>1 239</u>	<u>741</u>	<u>417</u>	<u>266</u>
<u>KPMG</u>				
Revisionsuppdraget	-	87	-	-
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	-	47	-	-
Övriga tjänster	-	59	-	-
Summa	<u>0</u>	<u>193</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Deloitte</u>				
Revisionsuppdraget	-	80	-	80
<u>Ernst & Young</u>				
Skatterådgivning	<u>50</u>	<u>34</u>	-	-

Not 3 Operationella leasingkostnader

	Koncernen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Leasingkostnader (exkl hyra för lokaler)	<u>830</u>	<u>1 026</u>

Not 4 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Medelantalet anställda				
Kvinnor	32	31	-	-
Män	92	91	-	-
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>124</u>	<u>122</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader				
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	2 740	2 522	38	38
Löner och ersättningar till övriga anställda	40 396	39 330	-	-
	<u>43 136</u>	<u>41 852</u>	<u>38</u>	<u>38</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	11 861	14 039	-	-
Pensionskostnader för styrelsen och verkställande direktören	794	1 427	-	-
Pensionskostnader för övriga anställda	4 156	5 097	-	-
	<u>11 861</u>	<u>14 039</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>59 947</u>	<u>62 415</u>	<u>38</u>	<u>38</u>
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare				
Antal styrelseledamöter på balansdagen				
Kvinnor	4	9	1	3
Män	20	17	8	6
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>24</u>	<u>26</u>	<u>9</u>	<u>9</u>
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare				
Kvinnor	3	3	-	-
Män	2	2	1	1
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Totalt	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>1</u>	<u>1</u>

Falkenberg Energi AB

Enligt avtal har verkställande direktören rätt till 14 månadslöner vid uppsägning från bolaget.

Falkenbergs Bostads AB

Enligt avtal har verkställande direktören rätt till 18 månadslöner vid uppsägning från bolaget.

Falkenbergs Näringsliv AB

Enligt avtal har verkställande direktören rätt till 18 månadslöner vid uppsägning från bolaget.

Not 5 Byggnader och mark

	Koncernen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingående anskaffningsvärden	1 884 495	1 814 997
Inköp	123 807	70 253
Försäljningar och utrangeringar	-32	-86
Justeringspost	-	-669
Omklassificeringar	-30 137	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 978 133	1 884 495
Ingående avskrivningar	-428 061	-384 047
Försäljningar och utrangeringar	32	86
Årets avskrivningar	-45 361	-44 100
Omklassificeringar	11 627	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-461 763	-428 061
Ingående nedskrivningar	-3 069	-3 069
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-3 069	-3 069
	<hr/>	<hr/>
Utgående restvärde enligt plan	<u>1 513 301</u>	<u>1 453 365</u>

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingående anskaffningsvärden	49 276	46 840
Inköp	3 692	4 059
Försäljningar och uttrangeringar	-2 564	-1 623
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50 404	49 276
Ingående avskrivningar	-39 946	-37 863
Försäljningar och uttrangeringar	2 564	1 197
Årets avskrivningar	-3 196	-3 280
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-40 578	-39 946
	<hr/>	<hr/>
Utgående restvärde enligt plan	<u>9 826</u>	<u>9 330</u>

Not 7 Koncerngoodwill

	Koncernen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingående anskaffningsvärde	55 725	55 725
	<hr/>	<hr/>
Utgående anskaffningsvärde	55 725	55 725
Ingående avskrivningar	-41 790	-39 004
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-2 786	-2 786
	<hr/>	<hr/>
Utgående avskrivningar	-44 576	-41 790
	<hr/>	<hr/>
Restvärde enligt plan	<u>11 149</u>	<u>13 935</u>

Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncernen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingående anskaffningsvärden	593 903	568 922
Inköp	22 975	27 551
Försäljningar och uttrangeringar	-	-2 570
Omklassificeringar	34 366	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	651 244	593 903
Ingående avskrivningar	-245 004	-226 196
Försäljningar och uttrangeringar	-	2 570
Årets avskrivningar	-22 104	-21 378
Omklassificeringar	-11 627	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-278 735	-245 004
Ingående nedskrivningar	-17 820	-17 820
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-17 820	-17 820
	<hr/>	<hr/>
Utgående restvärde enligt plan	<u>354 689</u>	<u>331 079</u>

Not 9 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Realisationsresultat vid försäljningar	-	<u>6 587</u>	-	-

Not 10 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Utdelningar	2	2	-	-
Ränteintäkter	1 512	1 014	2 025	2 325
Räntebidrag	-	207	-	-
Övriga finansiella intäkter	274	196	-	-
Realisationsresultat vid försäljning	-	219	-	-
Summa	<u>1 788</u>	<u>1 638</u>	<u>2 025</u>	<u>2 325</u>

Not 11 Skatt på årets resultat

	Moderbolaget	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Koncernen</u>		
Aktuell skatt för året	-	<u>-214</u>

Not 12 Uppskjuten skatt

	Koncernen	Koncernen
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Årets uppskjutna skattekostnad		
Uppskjuten skatt avseende avsättning till obeskattade reserver	-6 148	-14 016
Övrig justering	-	638
Uppskjuten skatt avseende temporär skillnad på övervärden	-1 966	-
Skatteintäkt beroende på ändrad skattesats	<u>6 897</u>	<u>-</u>
Uppskjuten skatt i resultaträkningen	<u>-1 217</u>	<u>-13 378</u>
Uppskjutna skatteskulder		
Uppskjuten skatteskuld avseende avvikelser mellan planenligt restvärde och skattemässigt restvärde	14 736	17 487
Uppskjuten skatteskuld avseende obeskattade reserver i dotterbolag	59 919	58 552
Uppskjuten skatteskuld på övervärden	5 508	3 542
Uppskjuten skattefordran på temporär skillnad på planenliga avskrivningar	<u>-570</u>	<u>-</u>
Summa uppskjutna skatteskulder	<u>79 593</u>	<u>79 581</u>

Not 13 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	Koncernen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingående nedlagda kostnader	115 484	63 085
Under året nedlagda kostnader	109 098	107 119
Under året genomförda omfördelningar	-103 452	-54 720
	<u>121 130</u>	<u>115 484</u>

Not 14 Andelar i intresseföretag

<u>Koncernen</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Kapitalandel (%)</u>
Vatten & Miljö i Väst AB	556764-7606	Falkenberg	50
	<u>Kapital-</u>	<u>Rösträts-</u>	<u>Redovisat</u>
<u>Moderbolaget</u>	<u>andel %</u>	<u>andel %</u>	<u>värde</u>
<u>Indirekt ägda</u>			<u>Antal Redovisat värde</u>
Vatten & Miljö i Väst AB	50	50	<u>andelar i koncernen</u>
			<u>3 000</u>

Skillnaden mellan redovisat värde i koncernen och koncernens andel av intresseföretagens egna kapital uppgår till -45 (1).

Not 15 Långfristiga värdepappersinnehav

Benämning	Anskaffningsvärde	Bokfört värde
HBV (Husbyggnadsvaror)	40	40
SABO byggnadsförsäkringar AB	70	70
Lev Nära	45	45
Svensk Energi	36	36
Falkenbergs Innerstadsförening	<u>1</u>	<u>1</u>
Summa	<u>192</u>	<u>192</u>

	Koncernen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	192	200
Försäljningar	-	-8
	<u>192</u>	<u>192</u>

Not 16 Övriga långfristiga fordringar

	Koncernen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingående anskaffningsvärden	1 989	1 863
Tillkommande fordringar	144	126
	<u> </u>	<u> </u>
Utgående anskaffningsvärden	<u>2 133</u>	<u>1 989</u>

Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Upplupna intäkter	190	304
Försäkringar	592	535
Upplupna räntebidrag	-	25
Övriga poster	3 492	2 882
	<u> </u>	<u> </u>
Summa	<u>4 274</u>	<u>3 746</u>

Not 18 Förändring av eget kapital

<u>Koncernen</u>	<u>Aktiekapital</u>	<u>Bundna reserver</u>	<u>Fria reserver</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Eget kapital 2011-01-01	15 000	89 159	66 063	170 222
Förskjutning mellan bundet eget och fritt eget kapital	-	30 672	-30 672	-
Justeringspost i eget kapital beroende på ändrad redovisningsprincip avseende anslutningsavgifter i dotterbolag	-	-4 362	-	-4 362
Justeringspost i eget kapital	-	162	-2	160
Årets resultat			<u>40 995</u>	<u>40 995</u>
Eget kapital 2011-12-31	15 000	115 631	76 384	207 015
Förskjutning mellan bundet och fritt eget kapital	-	35 322	-35 322	-
Årets resultat	-	-	<u>48 768</u>	<u>48 768</u>
Eget kapital 2012-12-31	15 000	150 953	89 830	255 783

<u>Moderbolaget</u>	<u>Aktiekapital</u>	<u>Reservfond</u>	<u>Fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Eget kapital 2011-01-01	15 000	5 746	52	20 798
Erhållet koncernbidrag	-	-	5 342	5 342
Skatteeffekt av koncernbidrag	-	-	-1 405	-1 405
Årets resultat	-	-	<u>-4 916</u>	<u>-4 916</u>
Eget kapital 2011-12-31	15 000	5 746	-927	19 819
Erhållet koncernbidrag	-	-	7 541	7 541
Skatteeffekt av koncernbidrag	-	-	-1 983	-1 983
Årets resultat	-	-	<u>1 285</u>	<u>1 285</u>
Eget kapital 2012-12-31	15 000	5 746	5 916	26 662

Not 19 Balanserad vinst

Vid upprättande av koncernredovisning skall ej några obeskattade reserver redovisas. De obeskattade reserverna delas upp i uppskjuten skatt 22 % (26,3 %) samt eget-kapitalandel i obeskattade reserver 78 % (73,7 %). Denna eget-kapitalandel av obeskattade reserver är ej utdelningsbar. Det innebär att en justering görs mellan fritt eget kapital och bundet eget kapital.

Not 20 Övriga avsättningar

	Koncernen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Återställningskostnader avseende Lövstaviken samt landsbygdsdeponier	13 875	19 124
Uppskjuten skatteskuld (se även not 12)	79 593	79 581
	<hr/>	<hr/>
Summa avsättningar	<u>93 468</u>	<u>98 705</u>

Not 21 Upplåning

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Räntebärande skulder				
Långfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut	272 500	272 500	225 000	225 000
Lån från Falkenbergs kommun	1 357 742	1 332 746	31 251	37 251
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Summa	<u>1 630 242</u>	<u>1 605 246</u>	<u>256 251</u>	<u>262 251</u>
Kortfristiga skulder				
Lån från Falkenbergs kommun	9 000	9 000	6 000	6 000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Summa räntebärande skulder	<u>1 639 242</u>	<u>1 614 246</u>	<u>262 251</u>	<u>268 251</u>
Förfallotider				
Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen				
Skulder till kreditinstitut	225 000	225 000	225 000	225 000
Lån från Falkenbergs kommun	-	840 308	7 251	13 251
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Summa	<u>225 000</u>	<u>1 065 308</u>	<u>232 251</u>	<u>238 251</u>

Uppllysning om verkliga värden

Redovisade och verkliga värden på ränteswapar (derivat) är enligt följande:

Koncernen

	Redovisade belopp		Verkliga värden	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Upplupna ränteintäkter	-	-	-	-
Upplupna räntekostnader	-	-	77 140	56 600

Moderbolaget

	Redovisade belopp		Verkliga värden	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Upplupna ränteintäkter	-	-	-	-
Upplupna räntekostnader	-	-	13 137	10 347

Not 22 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Upplupna räntekostnader	2 777	8 391	940	99
Förutbetalda hyror	7 480	9 472	-	-
Upplupna semesterlöner	3 329	3 423	-	-
Upplupna sociala avgifter	942	921	-	-
Periodiserade leverantörsskulder	-	2 190	-	-
Överuttag VA avgifter	6 542	3 955	-	-
Förutbetald Swapintäkt	140	1 755	140	979
Övriga poster	20 795	11 195	50	50
Summa	<u>42 005</u>	<u>41 302</u>	<u>1 130</u>	<u>1 128</u>

Not 23 Ansvarsförbindelser

	Koncernen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ansvarsförbindelser FASTIGO	<u>537</u>	<u>525</u>

Not 24 Ej kassaflödespåverkande transaktioner i finansieringsverksamheten

	Koncernen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Förändring avsättningar	-5 115	-3 909
Övriga ej kassaflödespåverkande poster	-1 217	210
	<u>-6 332</u>	<u>-3 699</u>

Not 25 Förvärv av materiella anläggningstillgångar

	Koncernen	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Årets investeringar	<u>-160 349</u>	<u>-153 835</u>

Not 26 Likvida medel

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
<u>Koncernen</u>		
Kassa och bank (inklusive koncernkonto)	71 256	71 723
Kortfristiga placeringar	-	-
Summa	<u>71 256</u>	<u>71 723</u>

Kortfristiga placeringar i balansräkningen uppgick vid årets slut till 0 (0), varav 0 (0) utgjordes av ej omsättningsbara fordringar med en löptid över tre månader och placeringar i aktier. Dessa poster klassificeras inte som likvida medel och ingår ej i sammanställningen ovan.

Not 27 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	Moderbolaget	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Av bolagets nettoomsättning avser försäljning till andra koncernföretag %	100	100

Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer för prissättning som vid transaktioner mellan externa parter.

Not 28 Resultat från andelar i koncernföretag

	Moderbolaget <u>2012</u>	<u>2011</u>
Utdelningar	6 000	-

Not 29 Andelar i dotterföretag

<u>Koncernen</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Kapital- andel (%)</u>		
Falkenbergs Näringsliv AB	556121-0278	Falkenberg	100		
Falkenbergs Bostads AB	556095-1245	Falkenberg	100		
Falkenberg Energi AB	556461-4831	Falkenberg	100		
Falkenbergs Vatten och Renhållning AB	556560-8121	Falkenberg	100		
Falkenbergs Stadshus DB 1 AB	556862-9439	Falkenberg	100		
Falkenbergs Stadshus DB 2 AB	556862-9454	Falkenberg	100		
				Bokfört värde	Bokfört värde
<u>Moderbolaget</u>				<u>12-12-31</u>	<u>11-12-31</u>
Falkenbergs Näringsliv AB	100	100	2 800	38 915	38 915
Falkenbergs Bostads AB	100	100	100 000	137 091	124 761
Falkenberg Energi AB	100	100	30 000	103 636	103 636
Falkenbergs Vatten och Renhållning AB	100	100	20 000	20 000	20 000
Falkenbergs Stadshus DB 1 AB	100	100	50 000	50	50
Falkenbergs Stadshus DB 2 AB	100	100	50 000	50	50
Summa				<u>299 742</u>	<u>287 412</u>

	Moderbolaget <u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingående anskaffningsvärden	287 412	281 375
Inköp av andelar	-	100
Återbetalning av villkorat aktieägartillskott	-	-1 757
Villkorat ägartillskott	12 330	7 694
Utgående redovisat värde	<u>299 742</u>	<u>287 412</u>

Resultat- och balansräkningarna kommer att föreläggas årsstämman 2013-_____ för fastställelse.

Falkenberg 2013-_____

Rolf Landholm
Verkställande direktör

Anders Treschow
Styrelsens ordförande

Björn Jönsson

Kjell Birgersson

Mari-Louise Wernersson

Per-Gunnar Andersson

Ingvar Larsson

Rolf Karlsson Söderby

Jan Dickens

Per Stenström

Vår revisionsberättelse har lämnats 2013-_____.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Sjöberg
Auktoriserad revisor