

PM till styrelsen

Utfärdat 2018-02-08
Diarienummer **0100/17**

Grefab

Lisbeth Schelander
Telefon 031-3685802
E-post: lisbeth.schelander@grefab.se

Årsrapport 2017

Förslag till beslut

*Styrelsen för GREFAB föreslås besluta att
godkänna Årsrapport 2017*

Ann-Christine Alkner-Dahl
VD

Anders Söderberg
Vice VD

Lisbeth Schelander
Senior Konsult

*Bilaga 1 Resultaträkning
Bilaga 2 Balansräkning
Bilaga 3 Tilläggsupplysning
Bilaga 4 Personaldata
Bilaga 5 Sponsring*

Årsrapport 2017 Bolag

REFAB

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Verksamhetsanalys.....	6
2.1	Väsentliga händelser och bolagets utveckling	6
2.1.1	<i>Viktiga framtidsfrågor.....</i>	<i>8</i>
2.2	Analys av årets utfall	8
2.3	Investeringar	9
2.3.1	<i>Projektredovisning</i>	<i>9</i>
2.4	Utveckling inom personalområdet.....	9
2.4.1	<i>Personalvolym och lönekostnad.....</i>	<i>9</i>
2.4.2	<i>Övrig utveckling inom personalområdet.....</i>	<i>10</i>
2.5	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	10
2.5.1	<i>Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll</i>	<i>10</i>
2.5.2	<i>Sponsring.....</i>	<i>11</i>
2.5.3	<i>Uppdrag ifrån KF till Grefab att ta fram fler båtplatser</i>	<i>11</i>
2.5.4	<i>Uppföljning av Göteborgs Stads kommunikationsprogram och riktlinje för kriskommunikation.....</i>	<i>11</i>
2.6	Kommunala ändamålet och befogenheterna.....	12
3	Uppföljning av kommunfullmäktiges budget	13
3.1	Kommunfullmäktiges mål	13
3.1.1	<i>Göteborg ska vara en jämlik stad.....</i>	<i>13</i>
3.1.2	<i>De mänskliga rättigheterna ska genomsyra alla stadens verksamheter</i>	<i>13</i>
3.1.3	<i>Den strukturella könsdiskrimineringen ska upphöra.</i>	<i>13</i>
3.1.4	<i>Göteborgarnas möjligheter till delaktighet och inflytande ska öka</i>	<i>14</i>
3.1.5	<i>Idrotts- och föreningslivet ska nå fler målgrupper.....</i>	<i>14</i>
3.1.6	<i>Livsvillkoren för personer med fysisk, psykisk eller intellektuell funktionsnedsättning ska förbättras.</i>	<i>14</i>
3.1.7	<i>Individ- och familjeomsorg ska skapa mer jämlika livschanser för stadens invånare.....</i>	<i>14</i>
3.1.8	<i>Alla elever ska oavsett bakgrund nå målen inom skolan och kunna utvecklas till sin fulla potential.....</i>	<i>15</i>
3.1.9	<i>Äldres livsvillkor ska förbättras</i>	<i>15</i>
3.1.10	<i>Göteborg ska minska sin miljö- och klimatpåverkan för att bli en hållbar stad med globalt och lokalt rättvisa utsläpp.....</i>	<i>15</i>
3.1.11	<i>Bostadsbristen ska byggas bort och bostadsbehoven tillgodoses bättre</i>	<i>16</i>
3.1.12	<i>Det hållbara resandet ska öka.....</i>	<i>16</i>
3.1.13	<i>Sysselsättningen för grupper långt ifrån arbetsmarknaden ska öka</i>	<i>16</i>
3.1.14	<i>Göteborg ska vara en hållbar innovationsstad med ökande jobbtillväxt</i>	<i>17</i>

3.1.15	<i>Göteborgarnas möjlighet att turista i sin egen stad ska öka</i>	17
3.1.16	<i>Tillgängligheten till kultur ska öka</i>	17
3.1.17	<i>Osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor ska upphöra</i>	18
3.1.18	<i>Göteborg ska öka andelen hållbara upphandlingar</i>	18
3.2	Kommunfullmäktiges uppdrag till styrelsen	18
4	Nyckeltalsredovisning	19
5	Bokslut	20
5.1	Sammanfattande analys	20

Bilagor

Bilaga 1: Resultaträkning 2017

Bilaga 2: Balansräkning 2017

Bilaga 3: Tillaggsupplysningar

Bilaga 4: Personaldata för bolag till årsredovisning 20 (1)

Bilaga 5: Sponsring 2017, bilaga 5

1 Sammanfattning

Samarbeten med staden

Under året har ett samarbete med Park och Naturnämnden skapat ökad tillgänglighet i Saltholmen. Bryggor anpassade för tillgänglighet skapar goda förutsättningar för nya grupper att besöka hamnen i Saltholmen. Förskolor och skolklasser kan nu komma närmare den stadsnära marina miljön.

Parkeringsbolaget och Grefab har genom samnyttjande av ytor förbättrat parkeringssituationen något för de boende i Södra Skärgården utan att situationen för Grefabs kunder blev märkbart sämre.

Underhåll och investeringar

Underhålls- och investeringsarbetet har i stort sett följt den plan, som styrelsen antog i budget 2017. Underhållsbehovet står för en del av den prisökningen de senaste åren. Behovet kvarstår under de närmsta åren. Inför 2018 har planeringen för underhåll och investeringar, i ökad utsträckning, skett i samråd med de hamnföreningar som finns bland Grefabs kunder.

Under 2017 har två bryggor i Saltholmen, vilka riskerat att rasa bytts ut mot flytbryggor.

I Björlanda Kile har förstärkta isskydd monterats.

Brygga C i Fiskebäck revs i december 2016 för att skapa utrymme för att under tidig vår 2017 lägga en ny flytbrygga som ersättning. De gamla bryggorna som inte längre uppfyller kraven skall enligt plan bytas ut under de närmaste åren. Bolaget inväntar vattendom i ärendet.

Diskussioner och utredning pågår rörande status och förväntad livslängd för anläggning i Saltholmen, kompletterande utredningar har genomförts och ett avgörande väntas under första kvartalet 2018.

E-tjänster finns för Grefabs kunder där möjlighet ges att registrera sig i kö, ändra personuppgifter och hålla samtlig information uppdaterad i syfte att effektivisera arbetet med att matcha lediga platser med köande. Är rätt storlek inrapporterad ökar även möjligheten att fakturera korrekt och i förlängningen skapa förutsättning för lägre kostnadsökningar.

Båtmärkning har prövats i liten skala under våren 2017. Alla båtägare ansvarar själva för märkning av sin båt, mast och trailer. Märkningen ger möjlighet för Grefab att identifiera båt och ha kontroll på betalning och vara säkra på att rätt båt hanteras. Det kommer i förlängningen skapa en bättre ordning i hamnarna då kommunikationen med kunder blir säkrad och omärkt utrustning kan avyttras. Under vintern kommer samtliga kunder märka sina båtar och utrustning.

Båtplatser och efterfrågan

Bolaget har 7 106 platser. Av dessa platser var 95 % uthyrda (augusti). Beläggning augusti 2016 var 94 %. Fördelning av platser till köande kunder börjar i november och pågår till april 2018. I december fanns 748 lediga platser att fördela, 737 föregående år. Bolaget följer också kundernas förändrade krav på båtplatsstorlek och bedömer kostnaden för och i vilken takt båtplatserna kan anpassas till i kön efterfrågade platsstorlekar.

Miljöåtgärder

Slamsugning och rengöring av brunnar görs inför upptagnings säsongen i syfte att samla in och destruera de miljörester som finns kvar i anläggningarna.

Provtagning av utgående vatten sker inför säsong med syfte att garantera effekten i anläggningarna. Miljöförvaltningen har genomfört tillsynsbesök kopplat till spolplattor och dagvattensystem i flertalet hamnar. Arbetet bidrar till att effektivisera funktionen och ge större kunskap om plattornas möjlighet att rena. Reningen är nu tillfredsställande i samtliga spolplattor

För rengöring/sopning av uppställningsytor i syfte att minska spridningen av miljögifter är avtal upprättat med extern entreprenör, innefattande sopning och omhändertagande av avfall.

Samtliga dagvattenledningar har spolats ur under perioden. Ett arbete har påbörjats där Grefab kompletterar samtliga dagvattenledningar med sandfång i anslutning till utlopp i hamnbassängerna. Detta skapar ökad kontroll över spridning av biocider och mikroplaster från uppställningsytorna. Sandfången kommer att slamsugas efter varje sjösättningssäsong.

I nära samarbete med Miljöförvaltningen pågår även ett informationsprojekt där kunder till Grefab ges information om hur man kan minska användningen av bottenfärger och hitta alternativa metoder. Under året har miljöinformationen tydliggjorts på hemsidan och i Grefabs allmänna villkor.

Ekonomi och personal

Resultatet för bolaget, efter finansiella poster, är +0,3 mkr (- 0,3 mkr 2016). Efter i gjorda överavskrivningar och skatt redovisar bolaget ett nollresultat. Avvikelse mot budget finns såväl på intäkts- som kostnadssidan. Intäkterna ligger över budget främst avseende vinteravtal. Kostnaderna avviker från budget främst genom stora satsningar på underhåll/upprustning i hamnarna. De höjda priserna på bolagets tjänster, och därmed ökade intäkter, har gjort det möjligt att satsa på underhåll och upprustning i hamnarna utan att få ett negativt resultat.

Båtägarnas insatser uppgår nu till 65,4 mkr.

Investeringar under perioden uppgår till 9,7 mkr.

Bolaget har inga lån hos koncernbanken eller andra kreditgivare.

Sjukfrånvaron uppgår till 6,3% för året jämfört med 3,6% föregående år.

2 Verksamhetsanalys

2.1 Väsentliga händelser och bolagets utveckling

Samarbeten med staden

Under året har ett samarbete med Park och Naturnämnden skapat ökad tillgänglighet i Saltholmen. Bryggor anpassade för tillgänglighet skapar goda förutsättningar för nya grupper att besöka hamnen i Saltholmen. Förskolor och skolklasser kan nu komma närmare den stadsnära marina miljön.

Parkeringsbolaget och Grefab har genom samnyttjande av ytor förbättrat parkeringssituationen något för de boende i Södra Skärgården utan att situationen för Grefabs kunder blev märkbart sämre.

Underhåll och investeringar

Underhålls- och investeringsarbetet har i stort sett följt den plan, som styrelsen antog i budget 2017. Underhållsbehovet står för en del av den prisökningen de senaste åren. Behovet kvarstår under de närmsta åren. De akuta problemen i konstruktioner och i arbetsmiljö har byggts bort och under året har ett antal åtgärder i syfte att skapa ökad kundnytta kunnat genomföras. Inför 2018 har planeringen för underhåll och investeringar, i ökad utsträckning, skett i samråd med de hamnföreningar som finns bland Grefabs kunder. Den utvecklingen gynnar trovärdigheten och förtroendet för de prioriteringar bolaget tvingas göra.

Under 2016 genomfördes en inspektion av samtliga bryggor i Saltholmens inre hamn, vilket resulterade i akuta åtgärder. Under 2017 har därför två bryggor som riskerat att rasa bytts ut mot flytbryggor.

I Björlanda Kile har förstärkta isskydd monterats. Dessa arbeten blev klara i mars 2017.

Brygga C i Fiskebäck revs i december 2016 för att skapa utrymme för att under tidig vår 2017 lägga en ny flytbrygga som ersättning. De gamla bryggorna som inte längre uppfyller kraven skall enligt plan bytas ut under de närmaste åren. Bolaget inväntar vattendom i ärendet.

Diskussioner och utredning pågår rörande status och förväntad livslängd för anläggning i Saltholmen, kompletterande utredningar har genomförts och ett avgörande väntas under första kvartalet 2018.

E-tjänster finns för Grefabs kunder där möjlighet ges att registrera sig i kö, ändra personuppgifter och hålla samtlig information uppdaterad i syfte att effektivisera arbetet med att matcha lediga platser med köande. Är rätt storlek inrapporterad ökar även möjligheten att fakturera korrekt och i förlängningen skapa förutsättning för lägre kostnadsökningar.

Båtmärkning har prövats i liten skala under våren 2017. Alla båtägare ansvarar själva för märkning av sin båt, mast och trailer. Märkningen ger möjlighet för Grefab att identifiera båt och ha kontroll på betalning och vara säkra på att rätt båt hanteras. Det kommer i förlängningen skapa en bättre ordning i hamnarna då kommunikationen med kunder blir säkrad och omärkt utrustning kan avyttras. Under vintern kommer samtliga kunder märka sina båtar och utrustning.

KAJSA, Grefabs båtplatssystem har uppgraderats i syfte att möta kraven från ekonomisystem men även märkningsappen, Grefapp. Grefab har nu ett system som ger en tydligare bild av kö och beläggning.

Båtplatser och efterfrågan

Bolaget har 7 106 platser . Av dessa platser var 95 % uthyrda (augusti). Beläggning augusti 2016, beräknat på samma antal platser, var 94 %. Fördelning av platser till köande kunder börjar i november och pågår till april 2018. I december fanns 748 lediga platser att fördela , 737 föregående år. Bolaget följer också kundernas förändrade krav på båtplatsstorlek och bedömer kostnaden för och i vilken takt båtplatserna kan anpassas till i kön efterfrågade platsstorlekar.

Miljöåtgärder

Slamsugning och rengöring av brunnar görs inför upptagningssäsongen i syfte att samla in och destruera de miljörester som finns kvar i anläggningarna.

Provtagning av utgående vatten sker inför säsong med syfte att garantera effekten i anläggningarna. Miljöförvaltningen har genomfört tillsynsbesök kopplat till spolplattor och dagvattensystem i flertalet hamnar. Arbetet bidrar till att effektivisera funktionen och ge större kunskap om plattornas möjlighet att rena.

Kommunikationen med berörda parter om vad som är möjligt att förbättra måste fortsätta. Reningen är nu tillfredsställande i samtliga spolplattor

För rengöring/sopning av uppställningsytor i syfte att minska spridningen av miljögifter är avtal upprättat med extern entreprenör, innefattande sopning och omhändertagande av avfall.

Samtliga dagvattenledningar har spolats ur under perioden. Ett arbete har påbörjats där Grefab kompletterar samtliga dagvattenledningar med sandfång i anslutning till utlopp i hamnbassängerna. Detta skapar ökad kontroll över spridning av biocider och mikroplaster från uppställningsytorna. Sandfången kommer att slamsugas efter varje sjösättningssäsong.

I nära samarbete med Miljöförvaltningen pågår även ett informationsprojekt där kunder till Grefab ges information om hur man kan minska användningen av bottenfärger och hitta alternativa metoder. Under året har miljöinformationen tydliggjorts på hemsidan och i Grefabs allmänna villkor.

Ekonomi och personal

Resultatet för bolaget, efter finansiella poster, är +0,3 mkr (- 0,3 mkr 2016). Efter i gjorda överavskrivningar och skatt redovisar bolaget ett nollresultat. Avvikelse mot budget finns såväl på intäkts- som kostnadssidan. Intäkterna ligger över budget främst avseende vinteravtal. Kostnaderna avviker från budget främst genom stora satsningar på underhåll/upprustning i hamnarna. De höjda priserna på bolagets tjänster, och därmed ökade intäkter, har gjort det möjligt att satsa på underhåll och upprustning i hamnarna utan att få ett negativt resultat.

Båtägarnas insatser uppgår nu till 65,4 mkr.

Investeringar under perioden uppgår till 9,7 mkr.

Bolaget har inga lån hos koncernbanken eller andra kreditgivare.

Sjukfrånvaron uppgår till 6,3% för året jämfört med 3,6% föregående år.

2.1.1 Viktiga framtidsfrågor

Miljöförbättringar

Miljöfrågan är ett område där Grefab kunnat formulera åtgärder och genomfört dessa över tid, dokumenterar i en genomförandeplan. Grefabs kunder har över tid lämnat rester i mark och i dagvattenledning och i hamnbassänger, dessutom har tidigare verksamheter i hamnarna bidragit till föroreningar. Genomförandeplanen syftar till att förbättra och göra skulden greppbar främst genom att inte försämra situationen. Grefab behöver kunna informera om hållbara lösningar och hjälpa kunder att agera och välja miljömässigt hållbara alternativ.

Styrning och uppföljning

Arbetet, som startat under år 2013, med att skapa en tydlig organisation med tydliga strukturer, roller, mandat och ansvar samt fokus på ledning och styrning fortsätter. Detta är grunden för att såväl styrelsen, ägarna, anställda som kunder ska känna trygghet i att arbeta inom bolaget respektive anlita bolagets tjänster. Under åren har ett processinriktat arbete, med deltagande från samtliga anställda pågått, där fokus varit stadens fyra förhållningssätt och kulturfrågor på arbetsplatsen. De tillfällen där medarbetarna träffas ägnas åt att i strukturerade diskussioner fånga förbättringsåtgärder och åtgärda dessa samt dokumentera förändrade arbetsätt. En god kvalitet i tjänsteutbudet är en faktor för att få och behålla kunder. En kundundersökning har genomförts med syfte att utveckla kommunikation genom olika kanaler.

Efterfrågan

Bolaget har kö till båtplatser, för närvarande cirka 4.500 personer (brutto) och kön har från år 2012 minskat med cirka 500 per år. En ökad efterfrågan har skett på breda båtplatser. Bolaget utreder därför hur de hamnar/kajer/bryggor som byts ut av åldersskäl skall vara utformade, samt arbetar även med att konvertera båtplatser, för att bättre motsvara efterfrågan.

Finansiering

Bolaget finansieras helt via intäkter från kunderna. En del av dessa intäkter avser insatser för båtplats. Insatserna uppgår nu till 65,4 mkr och bokförs som en långfristig skuld. Enligt gällande avtal ska hela insatsen återbetalas när kunden säger upp sin båtplats.

2.2 Analys av årets utfall

Resultaträkning

	Bokslut 2017	Budget 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
Intäkter	59 470	57 855	1 615	56 471
Kostnader	59 201	-57 855	-1 346	-56 767
Rörelseresultat	269	0	269	-296
Finansiella intäkter	14	25	-11	15
Finansiella kostnader	1	-25	24	-41
Resultat efter finansiella poster	282	0	282	-322

2.3 Investeringar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall 2017	Budget 2017	Utfall 2016	Budget/Plan 2018
Nyinvesteringar	0	0	0	0
Reinvesteringar	9,7	15,0	15,1	13
SUMMA INVESTERINGAR	9,7	15,0	15,1	13

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar, mkr	Utfall 2017
	0
Summa investeringar	0

2.3.1 Projektredovisning

Benämning pågående projekt enl. inv. plan, i mkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt år, kvartal
Flytbryggor i saltholmen och Fiskebäck	12	6	12	2019,2
Torslanda VA	2	1,5	1,5	2017
Konvertering av platser	1	1	1	2017
Bryggor och pir	1,5	1,5	1,5	2017
Vågbrytare	6	0,5	6	2020,4
Mastställ	0,5	0,5	0,5	2017
Kommande projekt enl. inv.plan mkr	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Beräknas färdigt år
Elsäkerhet och energisparåtgärder	2	2	2	2021
Pir i Saltholmen	1	3		2019

Bolaget följer sin planering runt investering med utrymme skapat för att kunna parera tidplan och tillstånd från myndigheter.

2.4 Utveckling inom personalområdet

2.4.1 Personalvolym och lönekostnad

Belopp tkr	2017	2016	2015
Kostnader för konsultarvode (se anvisn)	749	634	1 991
Lönekostnad (exkl arvoden och soc avg)	13 549	12 973	13 417
Årsarbetare - Arbetad tid (personalvolym)	35	35	37

Lönekostnad per årsarbetare	387	371	363
-----------------------------	-----	-----	-----

För jämförbarhet mellan åren redovisas kostnader bokförda på konto 6550 som konsultarvode.

2.4.2 Övrig utveckling inom personalområdet

Kompletterande personaldata för bolag har redovisats i särskild rapport till stadsledningskontoret. Denna rapport bifogas årsrapporten.

2.5 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

2.5.1 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Grefabs systematik

Grefab ska göra rätt sak, på rätt sätt och med de resurser bolaget förfogar över. Det är många delar som ska tas om hand i styrningen och hållas ihop som en röd tråd genom vår organisations olika nivåer. Vårt uppdrag ska utföras, lagar och andra författningar ska följas. De lång- och kortsiktiga politiska besluten ska bli verklighet och våra tjänster och dess kvalitet ska utvecklas för att tillgodose rättigheter och behov för våra kunder och medarbetare.

Vi behöver också arbeta tillsammans med övriga kommunen för göteborgarnas nytta. Med ett likartat och systematiskt arbetssätt över staden har vi bättre förutsättningar att skapa en väl fungerande verksamhet.

Grefab skall genom styrning sträva efter att utveckla verksamheten till det bättre.

- Planering måste föregå genomförande för att vi ska ägna oss åt rätt saker.
- Genomförande måste följas upp för att vi ska förstå hur det går och varför.
- Vi skall förbättra oss där det får störst effekt.
- Att lära för att kunna utveckla är viktigt.

Grefab har som en del av Staden och övriga ägarkommuner krav på hur och när planering, uppföljning och rapportering ska ske i den beslutade planerings- och uppföljningsprocessen, samt inom den interna kontrollen.

Grefabs arbete med förbättring

Vår systematik drivs genom att alla chefer tar initiativ till och beslutar inom sitt ansvar och delegation de olika momenten, och bevakar att det finns en röd tråd från planering, genomförande, uppföljning och förbättring. Organisationen som helhet är ovan vid arbetssättet och Grefab kan här utveckla sitt arbete och sin kultur och bli bättre på att kommunicera för helhetens bästa. Olika delar av organisationen måste även ta till sig andras förbättringsförslag enligt arbetssättet i systemet. Förbättringsförslagen är ett stöd i och delsvaret på frågan om var vi står idag. I dagsläget visar organisationen på styrkor och i flera fall tillräcklig effektivitet.

Dialogen har en viktig funktion i alla moment. Den bör föras med politikerna och mellan tjänstemän på alla nivåer.

- I planeringen behöver vi tillsammans besvara frågor som "Var står vi idag?" och "Vad ska vi åstadkomma under perioden?". Det är särskilt viktigt att vi har samma bild av innebörden i de politiska intentionerna så att vi kan konkretisera dem genom organisationens alla nivåer.
- I genomförandet stämmer vi av att arbetet löper som vi har tänkt och korrigerar om det inte fungerar.
- I uppföljningen analyserar vi tillsammans hur väl vi har lyckats och reflekterar

- över vad vi behöver göra bättre.
- I förbättringsarbetet behöver vi gemensamt bedöma om våra insatser får den effekt vi tänkt oss och korrigera om vi behöver.

Grefab sträva efter kunders och medarbetares delaktighet och inflytande.

I vår systematiska styrning är det också viktigt att vi

- Dokumenterar för att komma ihåg, sprida och ha som underlag för att analysera och lära.
- Kommunicerar för att förankra och engagera.

När vi påbörjar nästa planeringsperiod för vår verksamhet, är det viktigt att ta med slutsatser och lärdomar från föregående period. .

2.5.2 Sponsring

Den av kommunfullmäktige beslutade policyn för sponsring gäller från och med 2013-03-21 och där framgår att respektive nämnd/styrelse årligen ska upprätta en förteckning över samtliga sponsringsåtaganden, med undantag för avtal ingångna med stöd av delegation från nämnd/styrelse. Styrelsen tog 2017-02-08 beslut om att ge sponsorsbidrag med 30 tkr vardera till GKSS Accessibility och Maritiman.

GKSS Accessibility arbetar med att ge barn och unga med funktionsnedsättning möjlighet att segla. För att stärka skolungdomars kunskap om det maritima livet erbjuder Maritiman bl.a. skolklasser kostnadsfria besök på anläggningen.

Förteckningen över dessa sponsringsbidrag bifogas årsrapporten.

2.5.3 Uppdrag ifrån KF till Grefab att ta fram fler båtplatser

Grefab väljer att intensifiera uppdraget inom befintliga anläggningar och följa önskemålen som speglas i kön. Därav pågår ett arbete med att utöka antalet platser i Fiskebäck.

Två bryggor kommer enligt plan att rivas och ersättas med tre. Arbetet kommer tidigast att ske så att nya platser finns sommaren 2019.

2.5.4 Uppföljning av Göteborgs Stads kommunikationsprogram och riktlinje för kriskommunikation

Göteborgs Stads kommunikationsprogram

Mål för intern kommunikation 2016-2019

Kommunikationen ska bidra till att Göteborgs Stads medarbetare:

- förstår hur de bidrar till stadens och verksamhetens mål och känner sig delaktiga i Göteborgs Stads utveckling
- känner delaktighet, engagemang och samhörighet på sitt arbete

Mål för extern kommunikation 2016-2019

Kommunikationen ska bidra till att boende, besökare och näringsliv:

- känner till vad staden gör och varför och hur de kan ta del av de tjänster och den service som staden erbjuder
- förstår när och hur de kan vara med och påverka

- upplever stadens kommunikation som aktiv, öppen, trovärdig och tillgänglig

I alla personalmöten finns inslag av hela stadeninformation som främjar medarbetarnas kunskap kring vad som pågår i koncernen. organisering, förändringar i styrning, samarbeten mm. Verksamhetens karaktär utmanar möjligen känslan av att känna samhörighet i organisationen utanför bolaget.

I införandet av e-tjänster kommer kunder ledas till goteborg.se vilket i förlängningen kan öka deras kunskaper om erbjudanden från staden. Bolaget har en god förståelse för hur kommunikation skall ske i syfte att öka måluppfyllelsen.

Göteborgs Stads riktlinje för kriskommunikation

Bolaget har i sin ledningsorganisation tydliggjort riktlinjen. Närmaste chef skall informera i och utanför kris.

2.6 Kommunala ändamålet och befogenheterna

Bolaget ägs av kommunerna Ale (4%), Göteborg (80%), Mölndal (8 %) och Partille (8%). Det kommunala ändamålet med bolaget är att tillgodose behovet av fritidsbåtplatser och därtill hörande service för boende i kommunerna samt genom att medverka i att skapa mervärde för invånarna med förutsättningar för ett upplevelserikt båtliv och bidra till att stärka regionens attraktionskraft för bosättning och etablering. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att anskaffa mark, anlägga, äga, driva och utveckla fritidsbåtshamnar/marinor för båtägare i ägarkommunerna sam bedriva annan därmed förenlig verksamhet. Bolaget drivs utan vinstsyfte.

Verksamheten har under året bedrivits enligt gällande ägardirektiv och bolagsordning.

I den genomförandeplan, som styrelsen fattat beslut om, har ett antal problemområden avseende miljöarbete och miljöåtgärder definierats, tex spolplattor, oljeavskiljning, föroreningar i mark och sediment, båtbottnfärger m.m. Planen löper under flera år. Åtgärderna inom dessa områden kan medföra stora kostnader, som dessutom är svåra att styra över. Informationsinsatser till kunder planerades tillsammans med Miljöförvaltningen under 2016 och genomfördes under 2017. Bolagets egen verksamhet är hållbar. Kundernas behov av att på västkusten bottenmåla har bidragit till de miljöutmaningar verksamheten har att hantera.

Merparten av de gamla andrahandsarrendena har sagts upp från Grefabs sida. Ett antal löper ytterligare några år, varför det kommer att ta några år innan Fastighetskontoret tagit över samtliga avtal, där de är avtalspart.

Styrelsen fastställde i oktober 2016 budget och affärsplan för 2017. I budgeten ingår en investerings- och underhållsplan för 2017 - 2021, där det bl.a ingår att fortsätta förnya maskinparken och förbättra underhållet i hamnarna och säkra anläggningarna.

3 Uppföljning av kommunfullmäktiges budget

3.1 Kommunfullmäktiges mål

3.1.1 *Göteborg ska vara en jämlik stad*

Inriktningar

Skillnader i livsvillkor och hälsa ska minska. Jämlikhetsarbetet ska utgå ifrån de fyra fokusområdena i programmet Jämlikt Göteborg

Processägare: Social resursnämnd

Måluppfyllelse och kommentar

■ Viss

Bolaget informerar om arbetet och deltar i delar som är relevanta för en positiv utveckling.

3.1.2 *De mänskliga rättigheterna ska genomsyra alla stadens verksamheter*

Inriktningar

Arbetet ska fokusera såväl på staden som arbetsplats som mötet med invånarna. Staden ska sträva efter att alla som vistas i staden ska få sina mänskliga rättigheter tillgodosedda.

Processägare: Kommunstyrelsen

Måluppfyllelse och kommentar

■ God

3.1.3 *Den strukturella könsdiskrimineringen ska upphöra.*

Inriktningar

Stadens verksamheter ska konsekvent analysera könsdiskrimineringen och ta fram strategier och konkreta åtgärder.

Måluppfyllelse och kommentar

■ God

3.1.4 Göteborgarnas möjligheter till delaktighet och inflytande ska öka

Inriktningar

Stadens arbete ska inriktas på att möjliggöra deltagande och inflytande för grupper som vanligtvis inte är aktiva i beslutsprocesser.

Processägare: Nämnden för Konsument och medborgarservice

Måluppfyllelse och kommentar

■ God

3.1.5 Idrotts- och föreningslivet ska nå fler målgrupper

Inriktningar

Deltagandet i idrotts- och föreningslivet ska öka bland de grupper som vanligtvis inte är aktiva.

Processägare: Idrotts- och föreningsnämnden

Måluppfyllelse och kommentar

■ God

3.1.6 Livsvillkoren för personer med fysisk, psykisk eller intellektuell funktionsnedsättning ska förbättras.

Inriktningar

Staden ska särskilt arbeta för ökad tillgänglighet och större möjlighet till arbete eller annan meningsfull sysselsättning.

Processägare: Fastighetsnämnden och SDN Västra Göteborg

Måluppfyllelse och kommentar

■ God

3.1.7 Individ- och familjeomsorg ska skapa mer jämlika livschanser för stadens invånare

Inriktningar

Med långsiktigt evidensbaserat arbete ska staden ge invånarna jämlika förutsättningar genom att motverka socialt och ekonomiskt bestämda skillnader.

Processägare: Social resursnämnd och

Måluppfyllelse och kommentar

■ Svårbedömd

3.1.8 *Alla elever ska oavsett bakgrund nå målen inom skolan och kunna utvecklas till sin fulla potential*

Inriktningar

Alla elever ska ges förutsättningar att nå bättre kunskapsresultat och de skolor som har lägst kunskapsresultat ska öka mest. Skolan ska i ökad omfattning kompensera för elevers olika förutsättningar på såväl elevnivå som skolnivå. Alla elever ska ges möjlighet att finna och utveckla sin unika egenart.

Processägare: Utbildningsnämnden och
SDN Norra Hisingen

Måluppfyllelse och kommentar

■ Svårbedömd

3.1.9 *Äldres livsvillkor ska förbättras*

Inriktningar

Livsvillkoren förbättras genom att äldres självbestämmande stärks och att hälsoskillnaderna utjämnas.

Processägare: SDN Askim-Frölunda-Högsbo och SDN Örgryte-Härlanda

Måluppfyllelse och kommentar

■ Svårbedömd

Målgruppens deltagande i kundkretsen påverkar livsvillkoren positivt.

3.1.10 *Göteborg ska minska sin miljö- och klimatpåverkan för att bli en hållbar stad med globalt och lokalt rättvisa utsläpp*

Inriktningar

2020 ska utsläppen av koloxid i Göteborg från icke handlande sektorn ha minskat med minst 40 procent jämfört med 1990. 2035 ska de konsumtionsbaserade utsläppen av växthusgaser vara maximalt 3,5 koldioxidekvivalenter per invånare.

Processägare: Miljö- och klimatnämnden

Måluppfyllelse och kommentar

■ God

Bolaget har identifierat sin miljöpåverkan och genomfört ett strukturerat arbete som syftar till att minimera den påverkan.

3.1.11 Bostadsbristen ska byggas bort och bostadsbehoven tillgodoses bättre

Inriktningar

Det ökande bostadsbyggandet ska bättre styras mot de behov som finns. Fler små hyresrätter ska byggas och hyresnivåer anpassas även för personer med låga inkomster. Det långsiktiga målet är att ha en bostadsmarknad i balans där det finns rörlighet och möjlighet att flytta.

Processägare: Fastighetsnämnden

Måluppfyllelse och kommentar

■ Svårbedömd

3.1.12 Det hållbara resandet ska öka

Inriktningar

Biltrafiken ska minska och tillgängligheten för gående och cyklister ska öka liksom resandet med kollektivtrafik. Stadsrummet ska användas effektivt utifrån rättvise- och hälsoskäl. Trafikens negativa påverkan på hälsa, klimat och miljö ska minska.

Processägare: Trafiknämnden

Måluppfyllelse och kommentar

■ Viss

Anläggningar är placerade där kollektivtrafiken inte har en volym som kan bidra till att det är möjligt att välja bort bilen.

3.1.13 Sysselsättningen för grupper långt ifrån arbetsmarknaden ska öka

Inriktningar

Särskilda insatser ska riktas mot unga, utrikes födda och personer med funktionsnedsättning som är överrepresenterade bland långvarigt arbetslösa

Processägare: Nämnden för arbetsmarknad- och vuxenutbildning

Måluppfyllelse och kommentar

■ Viss

Bolaget bidrar med praktikplatser. Bolaget erbjuder säsongsanställning vilket kan vara en möjlig väg in då det skapar förutsättningar att pröva och lära.

3.1.14 Göteborg ska vara en hållbar innovationsstad med ökande jobbtillväxt

Inriktningar

Staden ska stärka innovationsklimatet tillsammans med näringsliv, akademi och andra aktörer i syfte att utveckla hållbara och samhällsförbättrande innovationer. Göteborg ska ha ett starkt företagsklimat med ökande sysselsättning och låg arbetslöshet.

Processägare: Business Region Göteborg AB

Måluppfyllelse och kommentar

■ Viss

Bolaget erbjuder verksamheter med anknytning till bolagets möjlighet att arrendera mark i hamnarna.

3.1.15 Göteborgarnas möjlighet att turista i sin egen stad ska öka

Inriktningar

Göteborg ska vara en hållbar turism-, mötes- och evenemangsstad med fler öppna arrangemang. Sysselsättningen och samverkan inom besöksnäringen ska öka.

Processägare: Göteborg & Co

Måluppfyllelse och kommentar

■ God

Bolagets hamnområden är välbesökta rekreativsområden.

3.1.16 Tillgängligheten till kultur ska öka

Inriktningar

Fler ska bli delaktiga i stadens kulturliv, särskilt fokus ska ligga på barn, unga och äldre. Antalet kulturutövare ska öka.

Processägare: Kulturnämnden

Måluppfyllelse och kommentar

■ Svårbedömd

3.1.17 Osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor ska upphöra

Inriktningar

Särskild uppmärksamhet ska ägnas åt löneskillnader inom samma intervall i arbetsvärderingssystemet BAS.

Processägare: Kommunstyrelsen

Måluppfyllelse och kommentar

■ God

3.1.18 Göteborg ska öka andelen hållbara upphandlingar

Inriktningar

Arbetet ska inriktas på att skapa förutsättningar för jobb, minska skillnader i livsvillkor och som bidrar till en bättre miljö

Processägare: Upphandlingsnämnden

Måluppfyllelse och kommentar

■ God

3.2 Kommunfullmäktiges uppdrag till styrelsen

Uppdrag från kommunfullmäktige	Har uppdraget genomförts? JA/Nej. Om inte ge en kort kommentar om orsak och eventuellt till vilken del uppdraget har genomförts
Likabehandlingsplaner ska tas fram utifrån samtliga diskrimineringsgrunder. Arbetet ska gälla ur både invånar- och medarbetarperspektiv.	JA
Talarstatistik ska föras under nämnd och styrelsemöten minst tre gånger för att synliggöra könsskillnader. Statistiken ska bifogas protokoll.	JA
Andelen chefer födda utanför Norden ska öka kraftigt och aktivt följas upp	NEJ, inga chefer har rekryterats under året
Andelen kvinnliga chefer inom manligt dominerade verksamheter ska överstiga andelen kvinnor inom samma verksamhet	JA 40% av cheferna är kvinnor i bolaget där 30% av totalt antal anställda är kvinnor
Friskvårdsbidraget ska höjas med 200 kronor per person	JA

4 Nyckeltalsredovisning

	Utfall 2017	Budget/målvärde 2017	Utfall 2016	Utfall 2015	Utfall 2014
Rörelseresultat	269	0	-296	-2 855	4 049
Resultat efter finansiella poster	282	0	-322	-2 874	4 012
Soliditet	17	16	16	16	18
Eget kapital	14 326	14 300	14 326	14 326	14 326

5 Bokslut

5.1 Sammanfattande analys

Se bilagor:

1. Resultaträkning
2. Balansräkning
3. Tilläggsupplysning
4. Personaldata
5. Sponsring

Resultaträkning

	Not	2017-01-01 -2017-12-31	2016-01-01 -2016-12-31
Nettoomsättning		58 409	55 399
Förändring av lager av varor under tillverkning, färdiga			
Övriga rörelseintäkter		1 061	1 072
		59 470	56 471
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-29 126	-28 668
Personalkostnader		-20 224	-19 047
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-9 852	-9 052
Övriga rörelsekostnader		0	0
		-59 202	-56 767
Rörelseresultat		268	-296
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	14	15
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-1	-41
		13	-26
Resultat efter finansiella poster		281	-322
Bokslutsdispositioner		-252	447
Resultat före skatt		29	125
Skatt på årets resultat		-29	-125
Årets resultat		0	0

Balansräkning	0	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Byggnader och mark		4	62 402	49 977
Maskiner och inventarier		5	18 371	21 394
Pågående nyanläggning		6	10 023	19 452
			90 796	90 823
Summa anläggningstillgångar			90 796	90 823
Omsättningstillgångar				
<i>Kortfristiga fordringar</i>				
Kundfordringar			283	221
Fordringar hos koncernföretag			7 390	10 481
Aktuell skattefordran			737	642
Övriga fordringar			968	2 341
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter			71	221
			9 449	13 906
<i>Kassa och bank</i>			0	0
Summa omsättningstillgångar			9 449	13 906
SUMMA TILLGÅNGAR			100 245	104 729
Balansräkning				
		Not	2017-12-31	2016-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital			1 500	1 500
Reservfond			300	300
			1 800	1 800
<i>Fritt eget kapital</i>				
Balanserat resultat			12 526	12 526
Årets resultat			0	0
			12 526	12 526
Summa eget kapital			14 326	14 326
Obeskattade reserver			2 467	2 215
Långfristiga skulder				
Övriga skulder		7	65 423	65 195
			65 423	65 195
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder			2 014	4 426
Skulder till koncernföretag			532	3 201
Övriga skulder			1 159	904
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter			14 324	14 462
			18 029	22 993
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER			100 245	104 729

Rapport över förändringar i eget kapital

	<i>Bundet eget kapital</i>		<i>Fritt eget kapital</i>	
	Aktie- kapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans 2016-01-01	1 500	300	12 526	0
Årets resultat	0	0	0	0
Utgående balans 2016-12-31	1 500	300	12 526	0
Årets resultat	0	0	0	0
Utgående balans 2017-12-31	1 500	300	12 526	0

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper m.m.

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3)

Koncerttillhörighet

Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilken företaget ingår är Göteborgs Stadshus AB (org.nr. 556537–0888) med säte i Göteborg. Moderföretag för hela koncernen är Göteborgs kommun (org.nr. 212000–1355) med säte i Göteborg.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av den ersättning som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för mervärdeskatt, rabatter, returer och liknande avdrag. Göteborgsregionens Fritidshamnars intäkter består i huvudsak av hyresintäkter från båtplatser, vinteruppställning av båtar samt upptagning i sjösättning av båtar. Även intäkter från parkering, transport av båtar, administrativa tjänster och arrenden förekommer. Hyresintäkter redovisas som intäkt i den period hyran avser.

Nettoomsättning

Som nettoomsättning redovisas årets intäkter från uthyrning av båtplatser, vinteruppställning och parkering, transport av bilar, upptagning och sjösättning av båtar samt arrenden.

Övriga rörelseintäkter

Övriga rörelseintäkter avser främst försäljning av administrativa tjänster och realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar. Realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar redovisas i samband med att risker och förmåner övergår till köparen, vilket normalt sker i samband med leverans.

Låneutgifter

De låneutgifter som uppkommer då företaget lånar kapital kostnadsförs i resultaträkningen i den period de uppstår.

Leasingavtal

Ett finansiellt leasingavtal är ett avtal enligt vilket de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägandet av tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Övriga leasingavtal klassificeras som operationella leasingavtal. Samtliga leasingavtal redovisas enligt reglerna för operationell leasing.

Företaget som leasetagare

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Företaget har ingått leasingavtal för kontorsmaskiner och ett antal fordon/maskiner som används i egen regi. Dess kontrakt är av operationell karaktär och avgifterna kostnadsförs därför linjärt över leasingperioden.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla typer av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Företagets ersättningar innefattar bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättningar efter avslutad anställning (pensioner). Redovisning sker i takt med intjänandet. Ersättningar till anställda efter avslutad anställning avser avgiftsbestämda eller förmånsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser, vare sig legala eller informella, att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter. Övriga planer klassificeras som förmånsbestämda pensionsplaner. Företaget har inga övriga långfristiga ersättningar till anställda.

Offentliga bidrag

Inkomster från offentliga bidrag som inte är förenade med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när villkoren för att få bidraget uppfylls och de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget som inkomsten kan beräknas tillförlitligt. Inkomster från offentliga bidrag som är förenade med krav på framtida prestationen redovisas som intäkt när prestationen utförs och de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget och inkomsten kan beräknas tillförlitligt. Bidrag som mottagits före dess att villkoren för att redovisa det som intäkt har uppfyllts, redovisas som skuld. Offentliga bidrag som hänför sig till förvärv av en anläggningstillgång minskar tillgångens anskaffningsvärde. Under året har erhållna LOVA-bidrag för septiktankstömningstationer redovisats enligt denna princip.

Skatt

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekt redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån per den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån beslutad skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjutna skattefordringar reduceras till den del det inte är sannolikt att den underliggande skattefordran kommer att kunna realiseras inom en överskådlig framtid. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Anskaffningsvärdet består av inköpspriset och utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet för att bringa den på plats och i skick att användas. Tillkommande utgifter inkluderas endast i tillgången eller redovisas som en separat tillgång, när det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med posten kommer att tillfalla företaget och att anskaffningsvärdet för densamma kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Alla övriga kostnader för reparationer och underhåll samt tillkommande utgifter redovisas i resultaträkningen i den period då de uppkommer.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden. Avskrivning påbörjas när den materiella anläggningstillgången kan tas i bruk.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och anläggningar	20–50 år
Byggnadsinventarier	20 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	
Arbetsmaskiner	10 år
Dataprogram	5 år
Bilar	3 år
Inventarier, verktyg och installationer	
Inventarier	5 år

Bedömda nyttjandeperioder och avskrivningsmetoder omprövas om det finns indikationer på att förväntad förbrukning har förändrats väsentligt jämfört med uppskattningen vid föregående balansdag. Då företaget ändrar bedömning av nyttjandeperioder, omprövas även tillgångens eventuella restvärde. Effekten av dessa ändringar redovisas framåttriktat.

K3 innebär bland annat att vissa delar av anläggningar ska skrivas av på olika långa tider, så kallad komponentavskrivning. En utredning har gjorts inom bolaget för att få ett underlag för en bedömning om och i vilken mån detta ska tillämpas inom bolaget. Samtliga anläggningstillgångar har besiktigats och de anläggningar som enligt utredningen och bolagets bedömning, eventuellt kunde bli föremål för komponentavskrivning var båthallarna i Björlanda och Torslanda. Vid förnyad besiktning av dessa hallar gör bolaget bedömningen att någon ytterligare komponentuppdelning ej är nödvändig. Hallarna är inte uppvärmda och något ventilationssystem finns inte heller installerat. Hela anläggningen skrivs alltså av på lika lång tid. Det nya hamnkontoret i Torslanda berörs dock av komponentavskrivning, denna anläggning skrivs av på 30–50 år.

Borttagande från balansräkningen

Det redovisade värdet för en materiell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen vid utrangering eller avyttring eller när inte några framtida ekonomiska fördelar väntas från användning eller utrangering/avyttring av tillgången eller komponenten. Den vinst eller förlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång eller en komponent tas bort från tillgångens redovisade värde. Den realisationsvinst eller realisationsförlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång eller komponent tas bort från balansräkningen redovisas i resultaträkningen som en övrig rörelseintäkt eller övrig rörelsekostnad.

Nedskrivning av materiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag analyserar företaget de redovisade värdena för materiella anläggningstillgångar för att fastställa om det finns någon indikation på att dessa tillgångar har minskat i värde. Om så är fallet, beräknas tillgångens återvinningsvärde för att kunna fastställa värdet av en eventuell nedskrivning.

Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärdet. Verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader är det pris som företaget beräknar kunna erhålla vid en försäljning mellan kunniga av varandra oberoende parter, och som har ett intresse av att transaktionen genomförs med avdrag för att sådana kostnader som är direkt hänförliga till nuvärde med en diskonteringsränta före skatt som återspeglar aktuell marknadsbedömning av pengars tidsvärde och de risker som förknippas med tillgången.

Om återvinningsvärdet för en tillgång fastställs till ett lägre värde än det redovisade värdet, skrivs det redovisade värdet på tillgången end till återvinningsvärdet. En nedskrivning skall omedelbart kostnadsföras i resultaträkningen

Vid varje balansdag gör företaget en bedömning om den tidigare nedskrivningen inte längre är motiverad. Om så är fallet återförs nedskrivningen delvis eller helt. Då en nedskrivning återförs, ökar tillgångens redovisade värde. Det redovisade värdet efter återföring av nedskrivning får inte överskrida det redovisade värde som skulle fastställts om ingen nedskrivning gjorts av tillgången under tidigare år. En återföring av en nedskrivning redovisas direkt i resultaträkningen.

Finansiella instrument

Bolaget redovisar och värderar finansiella instrument till anskaffningsvärde. Kundfordringar övriga kortfristiga fordringar redovisas till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade det vill säga med avdrag för befarade förluster. Leverantörsskulder och övriga kortfristiga skulder redovisas till det belopp varmed de förväntas regleras. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter första redovisningen till upplupet anskaffningsvärde.

Likvida medel

Likvida medel inkluderar kassamedel och disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt andra kortfristiga likvida placeringar som lätt kan omvandlas till kontanter och är föremål för en obetydlig risk för värdefluktuationer. För att klassificeras som likvida medel får löptiden inte överskrida tre månader från tidpunkten för förvärvet.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när företaget har en befintlig förpliktelse (legal eller informell) som en följd av en inträffad händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. En avsättning omprövas varje balansdag och justeras så att den återspeglar den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera den befintliga förpliktelsen. När en avsättning beräknas genom att uppskatta de utbetalningar som förväntas krävas för att reglera förpliktelsen, motsvarar det redovisade värdet nuvärdet av dessa utbetalningar. Där en del av eller hela det belopp som krävs för att reglera en avsättning förväntas bli ersatt av en tredje part, ska gottgörelsen särredovisas som en tillgång i balansräkningen när det är så gott som säkert att den kommer att erhållas om företaget reglerar förpliktelsen och beloppet kan beräknas tillförlitligt.

Eventualförpliktelser

En eventalförpliktelse är en möjlig förpliktelse till följd av inträffade händelser och vars förekomst endast kommer att bekräftas av att en eller flera osäkra framtida händelser, som inte helt ligger inom företagets kontroll, inträffar eller uteblir, eller befintlig förpliktelse till följd av inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller avsättning eftersom det inte är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen eller förpliktelsens storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet.

Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2017	2016
Ränteintäkter	14	15
	14	15

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2017	2016
Räntekostnader	-1	-41
	-1	-41

Not 4 Byggnader och mark

	2017-12-31	2016-12-31
	186	
Ingående anskaffningsvärden	778	186 778
Årets anskaffningar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	19 168	0
	205	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	946	186 778
	136	
Ingående avskrivningar	801	131 352
Årets avskrivningar	6 743	5 449
	143	
Utgående ackumulerade avskrivningar	544	136 801
Utgående redovisat värde	62 402	49 977

Not 5 Maskiner och inventarier

	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärden	74 888	75 722
Årets anskaffningar	86	515
Försäljningar/utrangeringar	-144	-1 349
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade	74 830	74 888

anskaffningsvärden

Ingående avskrivningar	53 494	50 753
Försäljningar/utrangeringar	-144	-1 349
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	3 109	4 090
Utgående ackumulerade avskrivningar	56 459	53 494
Utgående redovisat värde	18 371	21 394

Not 6 Pågående nyanläggning

	2017- 12-31	2016-12- 31
Ingående anskaffningsvärden	19 452	4 334
Årets anskaffningar	9 739	0
Omklassificeringar	-19 168	15 118
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 023	19 452
Utgående redovisat värde	10 023	19 452

Not 7 Långfristiga skulder

Avser kontrakterade insatsavtal vilka har karaktären av långfristig skuld, insatsen återbetalas när kunden säger upp sin båtplats.

Not 8 Medelantal anställda

	2017	2016
Medelantal anställda	32	32

Personaldata för bolag till årsredovisning 2017

REFAB

1 Personaldata

PERSONALDATA Bolag 2017

	Helår/Dec 2017	Helår/Dec 2016	Helår/Dec 2015
1. Personalvolym helår			
1. Antal årsarbetare – arbetad tid, totalt	35	35	37
1. Antal årsarbetare – arbetad tid, utförd av timavlönade	1	1	1
2. Anställda i december			
2 a. Antal anställda, totalt	29	28	28
2 a. Varav kvinnor	8	8	9
2 a. Varav män	21	20	19
2 b. Antal chefer, totalt	5	5	5
2 b. Varav kvinnor	2	2	2
2 b. - varav första linjens chef	1	1	1
2 b. Varav män	3	3	3
2 b. - varav första linjens chef	2	2	2
2 c. Genomsnittligt anställda enligt ÅRL	32	32	34
3. Tillsvidareanställda i december			
3. Antal tillsvidareanställda, totalt	26	26	27
3. Varav kvinnor	8	8	9
3 . - varav med heltidsanställning	8	8	9
3. Varav män	18	18	18
3 . - varav med heltidsanställning	18	18	18
4. Ålder hos tillsvidareanställda			
4. Medelålder tillsvidareanställda	53	52	51
4. Antal tillsvidareanställda 60 år eller äldre	7	6	3
5. Rekryteringar och avgångar helår			
5. Avgång, tillsvidareanställda	2	1	2
5 . - varav med pension	0	0	0
5. Rekrytering, tillsvidareanställda	3	0	2
6. Sjukfrånvaro helår			
6. Sjukfrånvaro, totalt (procent)	6,3	3,6	4,6
6. Sjukfrånvaro – kvinnor (procent)	3,7	2,4	1,8
6. Sjukfrånvaro – män (procent)	7,0	4,0	5,5
6. Sjukfrånvaro kort, som längst 14 dagar (procent)	2,7	2,6	1,7

Förteckning över sponsring 2017

Nämnd/bolag: GREFAB				
Sponsringsaktivitet	Beslutsdag	Sponsringsperiod	Sponsringsåtagande inkl. ev. belopp	Mottagarens motprestation
GKSS – Accesability Center	2017-02-08	2017	30 000	Verksamheten ger barn och ungdomar med funktionsnedsättning möjlighet att segla. Verksamheten arbetar nära kappseglingsskolan och övriga aktiviteter med målsättning att skapa möten mellan barn och ungdomar, med eller utan funktionsnedsättning.
Maritiman	2017-02-08	2017	30 000	Ge skolklasser möjlighet att i större utsträckning besöka Maritimans museum.