

Styrelsen och verkställande direktören för Norrtäljes gemensamma hälso-, sjukvård- och omsorgsbolag AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2017.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

TioHundra AB bedriver verksamhet inom Hälsa, Sjukvård och Omsorg.

Norrtäljes gemensamma hälso-, sjukvård- och omsorgsbolag, TioHundra AB, ägs till 100 % av Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje, som i sin tur ägs till lika delar av Stockholms Läns Landsting och Norrtälje kommun.

Enligt ägardirektiven ska bolaget utifrån sin roll, att bedriva verksamhet omfattande både inom kommunens och landstingets ansvarsområden, utveckla nya och integrerade verksamhetsformer för att därmed uppnå större effektivitet i den samlade verksamheten. Härigenom skall bolaget också bli ett föredöme för andra delar av länet, liksom för övriga län i landet.

Bolagets verksamhet ska omfatta somatisk akutsjukvård, geriatrik, primärvård, öppen psykiatrisk vård, beroendevård och habilitering, samt äldre- och handikappomsorg, socialpsykiatri och skolhälsovård. Verksamheten ska bedrivas i Norrtälje kommun.

Bolaget består sedan år 2016 av nio verksamhetsområden samt de administrativa stabsavdelningarna.

Företaget har sitt säte i Norrtälje.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Resultatet för året uppgick till -27,8 mkr (-47,3 mkr), vilket var 27,8 mkr lägre än budgeterat resultat på 0 mkr. Resultatet exklusive effekten av sänkt diskonteringsränta (Rips-räntan) 2017 för beräkning av pensionsskuld, uppgick till -18,9 mkr (16,1) mkr. Jämförs det resultatet mot ackumulerad budget så avvek bolaget -18,9 mkr (16,1) mkr. Effekten av ändrad diskonteringsränta uppgick till -8,8 mkr (-63,4) mkr.

Det negativa utfallet om -27,8 mkr motsvaras till viss del av de ökade kostnaderna som den sänkta diskonteringsräntan för 2017 medför och som bolaget erhållit aktieägartillskott för. Ytterligare en orsak till resterande avvikelse var de kostnadsökningarna för pensioner och löner som översteg erhållna intäktsuppräknningar. Verksamheternas ekonomiska handlingsplaner har delvis täckt in dessa effektiviseringar, men inte fullt ut. Den andra förklaringen är den besvärliga situationen avseende kundvalet (hemtjänst, hemrehab, hemsjukvård) som har uppstått sedan våren 2017. Efter att Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (Kson) i februari ändrade ersättningsreglerna så har flera utförare gått ur kundvalet. Detta ledde till en tillströmning av kunder till TioHundra AB. Kundvalets ersättning täcker inte verksamhetens kostnader och underskottet för denna verksamhet utföll totalt -14,0 mkr. Den tredje förklaringen till att ekonomi i balans inte kunde uppnås var och är fortsatt den ansträngda läkarsituationen inom primärvården och psykiatrin (tvingas fortfarande hyra in läkare) samt den underfinansierade verksamheten inom personlig assistans (försäkringskasseärenden med utfall -7,5 mkr).

Intäkterna uppgick till 1 615,8 mkr (1 600,5 mkr) och förändringen mellan åren förklaras av avtalsuppräknningar, ökad produktion inom omsorgen samt ökad utförd utomlänsvård. Erhållna statliga medel för satsningar inom äldreården samt ersättningen från Försäkringskassan avseende personlig assistans minskade jämfört med fg år

Bolagets kostnader uppgick till 1 622,9 mkr (1 593,1 mkr) vilket är en ökning som till största delen förklaras av högre personalkostnader till följd av ökad produktion, årets löneökningar samt ökade pensionskostnader. Bolaget har liksom föregående år haft problem att anställa personal inom vissa yrkeskategorier och till följd tvingats hyra in bemanning. Även kostnaden för förbruknings- och operationsmaterial ökade jämfört med fg år.

Finansnettot uppgick till -20,6 mkr (-54,7 mkr) och minskningen förklaras till största delen av den finansiella kostnaden för den sänkta diskonteringsräntan gällande avsättningen av pensionerna var lägre i år än föregående år.

Investeringarna under året uppgick till 26,5 mkr (20,3 mkr) och årets dyraste investeringar avser ny endoskopiutrustning som ersatte den som stals i slutet av år 2016 samt uppgradering av befintlig Magnetrontgenkamera.

Under föregående år uppkom en tvist gällande obetalda licensavgifter avseende en underleverantör till en av bolagets IT-leverantörer. Bolaget och leverantören har under år 2017 nått en överenskommelse och avsättningen är upplöst.

Verksamhetsförändringar under året

Inga större verksamhetsförändringar har genomförts år 2017. Nedan sammanfattas verksamhetsförändringar av mindre karaktär som skett under året.

Bergshamra vårdcentral har bedrivit asylhälsovård under hela 2017 och väntas få en förlängning av detta uppdrag. Geriatrikklíniken flyttade under året in till lokaler på Norrtälje sjukhus. Även Strokevårdskedjan inom öppenvårdsrehabiliteringen har samlokaliseras på Norrtälje sjukhus. Sjukhuset har också utfört vissa barnoperationer (ortopedi) på uppdrag av Karolinska sjukhuset.

Sedan sommaren år 2016 har Hudmottagningen på sjukhuset varit stängd pga. problem med att få tag på hudläkare. Bolaget har gjort flertal försök att finna denna resurs genom utannonsering av tjänsten och konsultupphandling utan att tidigare lyckas. Under våren 2017 gjorde bolaget återigen ett försök att få igång denna mottagning och lyckades avropa en underleverantör. Fr.o.m. oktober i år är nu mottagningen öppen 2 dagar i veckan.

Bolaget stängde 12 korttidsplatser på vård- och omsorgsboendet Sjöglimten. Uppdraget för basal hemsjukvård under jourtid (sjuksköterskor) övergick från privat utförare till Tiohundra AB fr.o.m. den 1/12-2016. I januari utökades hemtjänstverksamheten genom auktorisation inom ytterligare en zon i Norrtälje. Bolaget finns nu representerade i tre av fyra zoner. Den uppkomna situationen inom kundvalet med ökad produktion tvingade bolaget att öka med ett chefsområde inom hemtjänsten. Kson beslutade att ge bolaget i uppdrag att öppna en ungdomsmottagningsfilial i Hallstavik fr.o.m. den 1/12-2016.

Ledningens åtgärder

Ekonomiska åtgärdsplaner för att nå resultatmålet har även under år 2017 varit ett fokusområde vid varje månatlig verksamhetsuppföljning. De största insatserna gällande ekonomin har handlat om satsning på ökad hälsa för att i sin tur minska sjukfrånvaron med i snitt ca 2 dagar per medarbetare och år och som följd minska sjukskrivningskostnaderna. Trenden sedan årsskiftet har varit att antal sjukdagar per anställd sjunker och ackumulerat per december så utföll totala sjukfrånvaron 3,2 dagar lägre per anställd jämfört med föregående år. Kostnaderna för sjukskrivning minskade medan övertidskostnaden och kostnad för inhyrning av personal ökade jämfört med föregående år. Det är framför allt situationen för läkare inom psykiatri och primärvården som fortfarande är ansträngd. Ledningen har även påbörjat inventering av administrativt stöd inom samtliga verksamheter samt arbetat med att införa ett strukturerat arbetssätt gällande behovsanpassad resursplanering avseende bemanning.

Förutom uppföljning av ekonomiska resultatet så har verksamhetsuppföljningarna fokuserat på uppföljning av kvalitet, produktivitet, produktion, ökad hälsa, kompetensförsörjning, minskning av inhyringspersonal samt status gällande implementering av digitala tjänster och nya metoder. Under året har även separata genomlysningar, gällande vissa verksamhetsområden som inte uppnått ekonomiska resultatkraven, genomförts. Målet för dessa genomlysningar har varit att ta fram åtgärder som ger ekonomisk effekt i syfte att uppnå budget i balans. Åtgärdsplanerna syftade framför allt till att få kontroll på de ökade bemanningskostnaderna på grund av rådande personalbrist inom vissa yrkeskategorier.

Möjligheter till fortsatt drift

Finansinspektionen beslutade i oktober 2017 om en sänkning av Rips-räntan (diskonteringsräntan för pensionsavsättning). Det gör att bolaget kommer att behöva ytterligare tillskott av eget kapital om ca 10 mkr på grund av ökade kostnader 2018. Formellt beslut om aktieägartillskott tas av respektive fullmäktige först i maj år 2018 i samband med att årsbokslutet behandlas. Bolaget har en alltför låg nivå på eget kapital och det är av vikt att det egna kapitalet i bolaget bättre anpassas till bolagets omsättning och finansieringsstruktur för att bättre klara eventuella framtida förluster och resultatvariationer över året.

Då bolaget redovisar en förlust för år 2017 reduceras egna kapitalet med den förlusten. Mot bakgrunden att bolaget dessutom brukar redovisa förlust verksamhetsårets första månader, så är prognosen att bolaget kommer vara tvunget att upprätta kontrollbalansräkning under våren år 2018. Diskussion om ytterligare kapitaltillskott har inletts med ägaren, Kson.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget påvisar ett mycket bra resultat gällande kvalitet, medarbetare, patienter/kunder, miljö och intern kontroll vilket bådär gott för kommande år. Ledningen är dock oroade över ekonomiska läget inför år 2018 utifrån lågt eget kapital, underfinansiering av viss kommunal verksamheten (Kundvalet och Personlig assistans), ökning av kostnaderna för slutenvård psykiatri och pensioner mm.

Bolaget förväntar sig en fortsatt positiv verksamhetsutveckling under 2018. Då bolaget och dess verksamhet är permanentat finns stora möjligheter att fortsätta utveckla verksamheten vars integrerade och innovativa arbetssätt kan gynna framför allt Norrtälje kommun men även till viss del Stockholms läns landsting och övriga landet. Bolaget har under år 2017 tillsammans med Norrtälje kommun och Kson påbörjat ett samarbete, s k Norrtäljemodellen, för att gemensamt utveckla verksamheterna inom Norrtälje kommun. Bolaget ser också positivt på att ökade antal (Stockholmspatienter) vårdas på Norrtälje sjukhus framöver. Detta ligger helt i linje med Framtidens hälso- och sjukvård, där Norrtälje sjukhus ska avlasta övriga Stockholmsjukhus.

Arbetet med att utveckla integrerade vård- och omsorgsprocesser fortsätter även under kommande år. Viktigt är också att skapa förutsättningar för effektivare arbetssätt och bolaget kommer därför fortsätta satsa på en rad digitaliseringsprojekt, dvs. införande av nya e-tjänster och ny teknik. Fokus inom medarbetareområdet kommer även nästa år ligga på att öka hälsan hos våra medarbetare och arbetet med kompetensförsörjning/kompetensväxling inklusive minskning av inhyrningsberoende.

Forskning och utveckling

Utvecklingen sker snabbt inom sjukvården och omsorgen. TioHundra AB strävar efter att vara ledande på området och har uppmärksammats för flera innovationer och nya arbetssätt som effektiviserar arbetet och samtidigt främjar patient- och brukarsäkerheten. Kompetenta och engagerade medarbetare är en av de viktigaste komponenterna i dagens sjukvård och omsorg. Bolaget erbjuder möjlighet till kompetensutveckling, utbildning och forskning för medarbetarna.

Kommittéerna och råden har fortsatt att främja utvecklingen av verksamheten och inom bolaget arbetar enheten FoUU med att administrera forskning och utbildning samt anordnar seminarier för ökad kunskapsspridning. Under år 2017 beviljades medel till 14 stycken olika forskningsprojekt. Tyngdpunkten för FoUU-verksamheten ligger på Norrtälje sjukhus, primärvård och psykiatri.

Utvecklingsarbete av e-tjänster och digitala lösningar i verksamheten är ett av fokusområdena. Bolagets organisation och storlek är speciellt lämpad för utvecklande av IT-tjänster och e-lösningar, vilken nu sker i snabb takt i olika utvecklings- och forskningsprojekt.

Bolagets satsning kommer verksamheten till gagn genom att volymen av patientnära undervisning och forskning utökats. Detta ger kvalitetsvinster i vård och omsorg då förutsättningarna för att leverera god, säker och evidensbaserad vård och omsorg utökats. Bolaget med sin Akademiska vårdcentral och FoUU-verksamhet är under expansion och utgör en del i Framtidens Hälso- och Sjukvård samt nätverkssjukvård.

18 stycken forskningspublikationer från bolagets medarbetare har gjorts under 2017.

Bolaget har ett stort utbildningsuppdrag och tar emot studerande från olika utbildningar, bl a AT-läkare, ST-läkare. Under året har en utökning av mottagandet av studenter skett jämfört med år 2016. Bolaget

fortsätter att satsa på handledarutbildningar under 2018.

Icke-finansiella upplysningar

Personal

Antalet årsarbetare har minskat från 2 098 per december 2016 till 2 089 per december 2017 och medelantalet anställda har minskat från 2 332 för 2016 till 2 302 för 2017.

Bolaget har stora utmaningar inom kompetensförsörjningen och har haft fortsatta svårigheter att rekrytera sjuksköterskor, distriktsläkare, psykiatriker, psykologer (inom psykiatrin), fysioterapeuter samt arbetsterapeuter. Åtgärder som vidtagits är bland annat annonsering efter arbetsterapeuter, sjuksköterskor och läkare i Finland och på Åland. En annan åtgärd för att rekrytera sjuksköterskor har varit ett samarbete mellan akuten och vårdavdelningarna.

Sjukhuset erbjuder ett program för bred kompetensutveckling, för sjuksköterskor, som utvecklar kunskaper för att kunna tjänstgöra vid våra olika vårdavdelningar. Programmet innefattar tjänstgöring vid fyra olika vårdavdelningar samt handledning och utbildning för nyutexaminerade sjuksköterskor. En annan åtgärd är den pågående implementeringen av ProCompetence (systemstöd för kompetensförsörjning) och att utforma karriärsteg för olika yrkesroller. Verktyget ProCompetence ska bidra till ett förtydligande kring kompetens och utvecklingsvägar. Bolaget arbetar även aktivt med kompetensväxling mellan olika yrkesgrupper.

Inom bolaget pågår en genomlysning av samtliga verksamhetsområden utifrån behovs- och resursplanering gällande bemanning. Schemalaggningen ses över, rutiner ifrågasätts och nya arbetssätt införs.

Inför 2017 sattes ett mål om att sänka den totala sjukfrånvaron med 2 dagar per medarbetare. I samband med detta infördes också att alla medarbetare får ett hälsosamtal hos företagshälsovården efter femte sjukfrånvarotillfället vilket bedöms ha haft en positiv effekt på sjukfrånvaron. Under 2017 minskade den totala sjukfrånvaron inom bolaget från 28,6 dagar i snitt, år 2016, till 25,4 dagar. Sjukfrånvaron i procent av arbetad tid sjönk från 8,92 % till 8,05 % under motsvarande period. Sjukfrånvaron uppdelat efter kön visar att kvinnor hade en genomsnittlig sjukfrånvaro på 27,8 dagar och män 10,5 dagar.

Resultatet av 2017 års medarbetarundersökning visar på en stabil grund där medarbetare och chefer arbetar aktivt för att utveckla verksamheten, samarbetar för att nå uppsatt mål och har ett respektfullt bemötande. Resultatet visade på samma höga värden som föregående års mätning.

Även under året har ett aktivt arbete kring bolagets värdeord Delaktighet - Trygghet - Respekt pågått. Bolaget anordnade en värdegrundsvecka med lunchföreläsningar för medarbetare som innefattade Mångfald, jämställdhet och minoriteter, Normer och värderingar samt Värdegrund i praktiken situationer och lösningar.

Miljö och hållbarhet

Bolaget arbetar med kontinuerliga förbättringar gällande organisation och styrning av miljöarbetet. Under 2017 har bolaget utvecklat miljöledningssystemet efter den uppdaterade miljöledningsstandarden ISO 14001: 2015 och klarat omcertifiering. Miljöarbetet är integrerat i verksamhetens processer för inköp och upphandling, riskanalyser, kommunikation och internrevision. Vid inköp prioriteras centralt upphandlade produkter och vid egna upphandlingar ställs relevanta miljökrav.

Bolaget påbörjade under året implementeringen av målen i landstingets nya miljöpolitiska program 2017-2021. Bolagets miljöhandlingsplan har tre målområden; *Hälsa vård och omsorg, Transporter samt Fastigheter*. Inom bolaget fortgick arbetet med att utveckla en mer hållbar vård och omsorg genom att minska miljöbelastningen från bland annat läkemedel, medicinska gaser, kemikalier, livsmedel, transporter och produkter.

Bolaget fastställde under året en hållbarhetspolicy som ersatt miljöpolicy och är det centralt styrande dokumentet i bolagets miljöledningssystem. Policyen beskriver verksamhetens åtaganden i hållbarhetsarbetet för att förbygga förorening och aktivt bidra till ett hållbart samhälle och en hälsosam

livsmiljö. Hållbarhetspolicyn har kommunicerats och förankrats i verksamheterna under hösten 2017.

En separat hållbarhetsrapport biläggs denna årsredovisning.

Tillstånds-eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Bolaget är inte tillståndspliktigt enligt nuvarande miljölagstiftning, men har valt att behålla miljötillståndet och lämna en årlig miljörapport till Norrtälje Kommun. Tillståndet gäller verksamhet vid Norrtälje sjukhus och omfattar utsläpp av avloppsvatten, kemikalie- och avfallshantering samt buller från fläktar och helikoptertrafik.

Ägarförhållanden

Norrtäljes gemensamma hälso-, sjukvård- och omsorgsbolag, TioHundra AB, ägs till 100 % av Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje, som i sin tur ägs till lika delar av Stockholms Läns Landsting och Norrtälje kommun.

Flerårsöversikt (tkr)	2017	2016	2015	2014	2013
Nettoomsättning	1 574 099	1 558 053	1 508 090	1 471 487	1 443 003
Resultat efter finansiella poster	-27 751	-47 309	-36 532	4 558	-17 567
Rörelsemarginal (%)	-0,5	0,5	-0,3	0,6	-1,5
Kassalikviditet (%)	242,5	248,1	216,0	194,5	168,9
Soliditet (%)	3,7	6,9	5,3	6,9	6,1

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	17 300 000	74 879 457	-47 309 138	44 870 319
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		-47 309 138	47 309 138	0
Erhållna aktieägartillskott		8 618 000		8 618 000
Årets resultat			-27 751 241	-27 751 241
Belopp vid årets utgång	17 300 000	36 188 319	-27 751 241	25 737 078

17 300 aktier med ett kvotvärde om 1 000 kr.

Bolaget har under året erhållit villkorat aktieägartillskott om 8 618 Tkr (63 500 Tkr) Totalt erhållna och ej återbelade villkordade aktieägartillskott summerar till 165 379 Tkr (156 761).

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	36 188 319
villkorat aktieägartillskott	0
årets förlust	-27 751 241
	8 437 078

disponeras så att
i ny räkning överföres

8 437 078

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

Resultaträkning	Not	2017-01-01 -2017-12-31	2016-01-01 -2016-12-31
Tkr			
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	1 574 099	1 558 053
Övriga rörelseintäkter	3	41 702	42 495
		1 615 801	1 600 548
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-98 207	-95 015
Övriga externa kostnader	4, 5	-249 522	-245 601
Personalkostnader	6	-1 259 465	-1 232 943
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-15 712	-17 587
Övriga rörelsekostnader		-27	-1 937
		-1 622 933	-1 593 083
Rörelseresultat		-7 132	7 465
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	7	80	74
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-20 699	-54 848
		-20 619	-54 774
Resultat efter finansiella poster		-27 751	-47 309
Resultat före skatt		-27 751	-47 309
Årets resultat		-27 751	-47 309

Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
Tkr			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	9	2 810	2 699
Inventarier, verktyg och installationer	10	50 857	40 174
		53 667	42 873
Summa anläggningstillgångar		53 667	42 873
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		187 646	181 608
Aktuella skattefordringar		47 996	22 822
Övriga fordringar		6 289	1 600
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11	32 411	24 482
		274 342	230 512
Kassa och bank		374 284	378 548
Summa omsättningstillgångar		648 626	609 060
SUMMA TILLGÅNGAR		702 293	651 933
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		17 300	17 300
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		36 188	74 879
Årets resultat		-27 751	-47 309
		8 437	27 570
Summa eget kapital		25 737	44 870
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelse	12	409 103	361 576
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		15 566	19 712
Övriga skulder		41 204	39 685
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	13	210 683	186 090
Summa kortfristiga skulder		267 453	245 487
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		702 293	651 933

Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2017-01-01 -2017-12-31	2016-01-01 -2016-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-27 751	-47 309
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	14	63 299	99 521
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		35 548	52 212
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av rörelsefordringar		-43 831	45 412
Förändring av rörelseskulder		21 966	14 041
Kassaflöde från den löpande verksamheten		13 683	111 665
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	9, 10	-26 615	-20 773
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	10	50	109
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-26 565	-20 664
Finansieringsverksamheten			
Erhållna aktieägartillskott		8 618	63 500
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		8 618	63 500
Årets kassaflöde		-4 264	154 501
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		378 548	224 047
Likvida medel vid årets slut	15	374 284	378 548

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Försäljning av vårdtjänster redovisas i enlighet med upprättade vårdavtal. För utförda vårduppdrag redovisas inkomster som är hänförliga till uppdraget som intäkt i förhållande till vårduppdragets färdigställandegrad på balansdagen. Ett vårduppdrags färdigställandegrad mäts kontinuerligt genom rapportering av vårdåtgärder.

Då TioHundra AB:s vårduppdrag består i omhändertagande av patienter, är det inte möjligt att mäta nedlagda utgifter per patient. Bolagets patientrelaterade utgifter kostnadsförs sålunda i takt med att de uppstår.

Anläggningstillgångar

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

Efter genomgång av befintliga anläggningstillgångar har konstaterats att inga betydande komponenter med väsentligt olika nyttjandeperioder har identifierats.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas som en tillgång i balansräkningen när det, på bas av tillgänglig information, är sannolikt att den framtida ekonomiska nyttan som är förknippad med innehavet tillfaller företaget och att anskaffningsvärdet på tillgången kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Tillkommande utgifter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda förbättras i förhållande till den ursprungliga nivån. Alla andra tillkommande utgifter redovisas som en kostnad i den period de uppkommer.

Bilar	5 år
Medicinsk utrustning	5 år
Datautrustning	8 år
Övriga inventarier	5 år
Ombyggnation av hyrda lokaler	5 år

Leasingavtal

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

Operationell leasing innebär att leasingavgiften kostnadsförs över löptiden med utgångspunkt från nyttjandet, vilket kan skilja sig åt från vad som de facto har erlagts som leasingavgift under året.

Skatter

Bolaget har inte reserverat medel för skatt eftersom Skatteverkets utlåtande tolkas som att bolaget torde vara skattebefriat.

Fordringar, skulder och avsättningar

Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde.

Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan.

Aktieägartillskott

Aktieägartillskott redovisas efter sin ekonomiska innebörd i enlighet med K3-regelverket som aktieägartillskott.

Kassaflödesanalys

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

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

I företaget finns såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter. Övriga planer klassificeras som förmånsbestämda och beräknas enligt Tryggandelagen och redovisas i enlighet med förenklingsreglerna i BFNAR 2012:1.

Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period den anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Företaget har förmånsbestämda pensionsplaner som finansieras i egen regi. Uppgift om pensionsskuldens storlek erhålls från ett oberoende företag (KPA Pension) och redovisas enligt den erhållna uppgiften.

Avseende 2017 års resultat har bolaget tillämpat följande bedömning av hanteringen av resultateffekten som en förändrad diskonteringsränta på bolagets pensionsskuld medför. Bolaget redovisar resultateffekten det år som den av Finansinspektionen rekommenderade diskonteringsräntan avser, vilket innebär att resultateffekten för den i oktober 2017 fastställda räntan för år 2018 kommer att redovisas under 2018.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

	2017	2016
Nettoomsättningen per verksamhetsgren		
Patientintäkter	25 564	25 969
Sålda primärtjänster	798 732	789 487
Sålda övriga tjänster	31 135	30 753
Erhållna bidrag	718 669	711 844
	1 574 100	1 558 053

Not 3 Offentliga bidrag

Statliga stimulansmedel inom främst Äldreomsorgen uppgår till 8 222 Tkr (11 170).

Not 4 Operationella leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, exkl lokaler, uppgår till 10 321 Tkr (5 000 Tkr). Årets kostnad för förhyrda lokaler uppgår till 53 865 Tkr (51 890 Tkr). Företagets leasingavtal avser i huvudsak leasing av bilar, telefonväxel, kopiatorer, kaffeautomater och mattor. Leasingavtal gäller för 24-36 månader. Hyreavtalen gäller perioder 1-10 år.

Avgifterna nedan avser ej uppsägningsbara operationella leasingavtal.

	2017	2016
Framtida minimileaseavgifter (exklusive lokaler)		
Ska betalas inom 1 år	5 557	5 000
Ska betalas inom 2-5 år	2 567	2 508
Ska betalas senare än 5 år	0	0
	8 124	7 508
Framtida minimihyresavgifter hyresavtal lokaler		
Ska betalas inom 1 år	50 239	51 890
Ska betalas inom 2-5 år	149 246	180 392
Ska betalas senare än 5 år	43 659	25 099
	243 144	257 381

Not 5 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2017	2016
Landstingsintern revision		
Arvode till lekmannarevisorer	207	256
	207	256
PricewaterhouseCoopers AB		
Revisionsuppdrag	238	238
Övriga tjänster	0	31
	238	269

Not 6 Anställda och personalkostnader

	2017	2016
Medelantalet anställda		
Kvinnor	1 985	1 997
Män	316	305
	2 301	2 302
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	2 510	2 525
Övriga anställda	867 242	841 850
	869 752	844 375
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	497	490
Pensionskostnader för övriga anställda	79 788	72 464
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	284 102	292 875
	364 387	365 829
Övriga personalkostnader	25 326	22 739
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	1 259 465	1 232 943
Pensionsförpliktelser		
Nuvarande styrelse och verkställande direktör	1 973	1 444
	1 973	1 444
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	36 %	34 %
Andel män i styrelsen	64 %	66 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	86 %	85 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	14 %	15 %

Avtal om avgångsvederlag

TioHundra AB har rätt att säga upp VD med omedelbar verkan. Lön utgår då med den lön som VD har vid uppsägningstidpunkten under 24 månader, dock längst till och med den månad VD fyller 65. VD behöver under denna tid inte stå till bolagets förfogande. Erhåller VD annan förvärvsinkomst under dessa 24 månader ska trots detta uppsägninglönen utgå under de första 12 månaderna. För resterande 12 månader minskas uppsägninglönen med 100% av den nya förvärvsinkomsten. Motsvarande gäller beträffande pensionsavsättning belöpande på lönen under denna tid.

Är grunden för uppsägningen att VD grovt åsidosatt sina skyldigheter mot bolaget har han inte någon rätt till ovan nämnda uppsägninglönen.

VD har vid egen uppsägning en uppsägningstid om sex månader.

Not 7 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2017	2016
Övriga ränteintäkter	80	74
	80	74

Not 8 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2017	2016
Räntedel avseende pensionskostnader	-19 967	-54 229
Övriga räntekostnader	-732	-619
	-20 699	-54 848

Not 9 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärden	17 408	16 888
Inköp	1 243	696
Försäljningar/utrangeringar		-176
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 651	17 408
Ingående avskrivningar	-14 709	-13 057
Försäljningar/utrangeringar		176
Årets avskrivningar	-1 132	-1 828
Utgående ackumulerade avskrivningar	-15 841	-14 709
Utgående redovisat värde	2 810	2 699

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärden	193 639	194 329
Inköp	25 372	20 076
Försäljningar/utrangeringar	-911	-20 767
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	218 100	193 638
Ingående avskrivningar	-153 465	-156 428
Försäljningar/utrangeringar	803	18 722
Årets avskrivningar	-14 581	-15 759
Utgående ackumulerade avskrivningar	-167 243	-153 465
Utgående redovisat värde	50 857	40 173

Not 11 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2017-12-31	2016-12-31
Upplupna intäkter	17 299	8 843
Förutbetalda hyreskostnader	7 795	8 387
Övriga poster	7 317	7 252
	32 411	24 482

Not 12 Avsättningar

	2017-12-31	2016-12-31
Pensioner och liknande förpliktelser		
Belopp vid årets ingång	361 576	281 577
Årets avsättningar	47 527	79 999
	409 103	361 576

Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2017-12-31	2016-12-31
Upplupna löner	22 856	23 688
Upplupna semesterlöner	41 360	40 706
Upplupna sociala avgifter	27 776	25 758
Pensionskostnader	40 070	39 703
Löneskatt på pensioner	54 285	30 717
Övriga poster	24 336	25 517
	210 683	186 089

Not 14 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2017-12-31	2016-12-31
Avskrivningar	15 712	17 587
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-58	1 937
Förändring avsättning till pension	91 620	54 964
Förändring avsättning till diskonteringsränta	-44 092	25 035
	63 182	99 523

Not 15 Likvida medel

	2017-12-31	2016-12-31
Likvida medel		
Kassamedel	19	19
Banktillgodohavanden	374 255	378 524
Övriga poster	10	4
	374 284	378 547

Underskrift av årsredovisningen

Norrtälje den 22 februari 2018

Leif Karnström
Ordförande

Gunilla Edvinsson

Björn Zackrisson

Bo Krogvig

Göran Hägerfelth

Göran Stiernstedt

Lise-Lott Kilaas

Annika Lopez

Andreas Lundin

Kristina Drotz

Christer Hallingström

Peter Graf
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats

PricewaterhouseCoopers AB

Bo Åsell
Auktoriserad revisor