



**Årsredovisning
för
Norrtäljes gemensamma hälso-, sjukvård-
och omsorgsbolag AB**

556595-7395

Räkenskapsåret

2018

Styrelsen och verkställande direktören för Norrtäljes gemensamma hälso-, sjukvård- och omsorgsbolag TioHundra AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2018.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

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

TioHundra AB bedriver verksamhet inom Hälsa, Sjukvård och Omsorg. 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 åtta verksamhetsområden samt de administrativa stabsavdelningarna.

Företaget har sitt säte i Norrtälje.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Resultatet för året uppgick till -7,4 mkr (-27,8 mkr), vilket var 7,4 mkr lägre än budgeterat resultat på 0 mkr. Resultatet exklusive effekten av sänkt diskonteringsränta (Rips-räntan) 2018 för beräkning av pensionsskuld, uppgick till 2,7 mkr (-18,9 mkr). Jämförs det resultatet mot ackumulerad budget så avvek bolaget 2,7 mkr (-18,9 mkr). Effekten av ändrad diskonteringsränta uppgick till -10,1 mkr (-8,8 mkr) och motsvarar den kompensation i form av aktieägartillskott som bolaget erhållit under året.

Tillsammans med KSON, Norrtälje kommun och SLL påbörjade bolaget under året en utredning gällande fördelning av övergripande kostnader mellan landstings- respektive kommunal verksamhet. Förfinad fördelning av bolagets kostnader ska undvika att en huvudman finansierar den andra huvudmannens verksamhet. Analysen av pensionskostnadernas fördelning visade att justeringsposten för pensioner år 2018 uppgick till 22,6 mkr. Justeringsposten har belastat verksamheten inom SLL och tillgodogjorts verksamheten inom Norrtälje kommun.

Trots att Hemtjänstens och Primärvårdens resultat utföll negativt och sommaren med rekordhög värmen orsakade höga kostnader inom flertalet verksamheter så uppnådde bolaget ett positivt operativt resultat då högre ersättningar än beräknat tillföll Norrtälje sjukhus.

Norrtälje sjukhus: Redan innan sommaren ökade Stockholmspatienter från övriga länet jämfört med f.g. år och då ambulanserna från Vallentuna och Österåker, från och med mitten oktober, styrdes om till Norrtälje sjukhus så ökade produktionen ytterligare. I och med att sjukhuset avlastade övriga Stockholms akutsjukhus innebar det ökade bemannings- och driftkostnader och därför erhöll sjukhuset höjda ersättningar under året. Även högre ersättning till följd av justeringspost för pensionskostnader erhöles under hösten, enligt beskrivet ovan.

Hemtjänsten hade svårt att få ihop ekonomin trots högre ersättning dels som en följd av den besvärliga situationen sedan förra året i och med att många utförare drog sig ur kundvalet och dels på grund av sommarens ansträngda situation.

Primärvården har även i år haft svårt att bemanna med läkare vilket orsakat högre inhyringskostnader än planerat. Även förändrade förutsättningar i och med att avtalet för stressrehab inte förlängdes utgör en avvikelse mot budget.

li

AK

Intäkterna uppgick till 1 679,8 mkr (1 607,2 mkr) och förändringen mellan åren förklaras av årliga avtalsuppräknningar, ökad produktion och ökad ersättningsnivå inom Hemtjänsten (Kundvalet) samt ökad ersättning till Norrtälje sjukhus. Sänkt ersättning inom avtalet för klinisk fysiologi, lägre utomlänsproduktion samt lägre intäkt från Försäkringskassan avseende personlig assistans orsakar sänkta intäkter jämfört mot f.g år.

Bolagets kostnader uppgick till 1 661,6 mkr (1 614,3 mkr) vilket var en ökning som till största delen förklaras av högre bemannings- och driftkostnader till följd av en rekordvarm sommar samt ökad produktion på sjukhuset och inom Hemtjänsten. Bolaget har liksom föregående år haft problem att anställa personal inom vissa yrkeskategorier och till följd tvingats hyra in bemanning. Pensionskostnader, kostnaden för läkemedel, kostnaden för förbruknings- och operationsmaterial ökade jämfört med f.g år.

Finansnettot uppgick till -25,7 mkr (-20,7 mkr) och ökningen förklaras till största delen av den finansiella kostnaden, för den sänkta diskonteringsräntan gällande avsättningen av pensionerna, var högre i år än f.g. år.

Investeringarna under året uppgick till 17,9 mkr (26,5 mkr) och årets dyraste investeringar avsåg ultraljudsutrustning (Klinisk fysiologi och Röntgen) samt röntgenapparat (C-båge).

Verksamhetsförändringar under året

Inga större verksamhetsförändringar har genomförts år 2018. Nedan sammanfattas verksamhetsförändringar av mindre karaktär som skett under året.

Enheterna Barn- och ungdomsmedicinsk mottagning, Barnvårdscentralen och Barnmorskemottagningen övergick till Norrtälje sjukhus. Tidigare låg dessa enheter inom verksamhetsområdet Barn-, ungdom, familj och psykiatri.

Kundvalets alla tre delar har under året samlats under ett och samma verksamhetsområde, d.v.s. Hemtjänst och personlig assistans. Tidigare låg Hemrehab och Hemsjukvården under verksamhetsområdet Vård- och omsorgsboende.

Demensteamet utgör fr.o.m. 1/8 inte längre en egen enhet utan har fördelats på övriga hemtjänstenheter för att nå bättre samordning

Ledningens åtgärder

Ekonomiska åtgärdsplaner har även 2018 varit ett fokusområde, vid varje månatlig verksamhetsuppföljning, för att nå resultatmålet. De största insatserna gällande ekonomin har handlat om satsning på ökad hälsa och då inkluderat bemanningsplanering. Satsningen på ökad hälsa ska leda till lägre kostnader för sjukskrivningar, övertid och bemanningsinhyrning. Under år 2017 sänktes sjukfrånvaron men under 2018 har bolaget inte lyckats sänka den totala sjukfrånvaron ytterligare. Kostnaderna för sjukskrivning och inhyrning utföll något högre än år 2017 och övertidskostnaden i nivå med f.g. år. Gällande inhyrning är det framför allt situationen för läkare inom primärvården och sjuksköterskor inom hemsjukvård och på vårdavdelningarna som fortfarande är ansträngd. Arbetet med att införa ett strukturerat arbetssätt gällande behovsanpassad resursplanering avseende bemanning, fortsatte under år 2018.

Förutom uppföljning av *resultatet* gällande ekonomi, kvalitet, produktivitet och produktion så har de månatliga verksamhetsuppföljningarna fokuserat på *handlingsplaner* för ökad hälsa, kompetensförsörjning och ekonomi samt status gällande implementering av digitala tjänster och nya metoder.

kl

kl

Möjligheter till fortsatt drift

Finansinspektionen beslutade i oktober 2018 om en höjning av Rips-räntan (diskonteringsräntan för pensionsavsättning). Effekten av denna ränteförändring kommer innebära lägre pensionskostnader om ca 10 mkr för år 2019 och bolaget förutsätter att motsvarande belopp inte behöver återbetalas till ägaren (återbetalning av tidigare villkorat erhållet aktieägartillskott).

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 redovisade en förlust för år 2017 som reducerade eget kapital och i och med att det råder viss osäkerhet kring slutliga ekonomiska förutsättningar år 2019, så föreligger risk att bolaget kommer vara tvunget att upprätta kontrollbalansräkning under våren år 2018. Diskussion om behov av kapitaltillskott har inletts med ägaren, KSON.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget påvisar ett mycket bra resultat gällande ekonomi, kvalitet, medarbetare, patienter/kunder, miljö och intern kontroll vilket bådär gott för kommande år. Ledningen är dock oroad över ekonomiska läget inför år 2019 samt att det egna kapitalet är för lågt. KSON:s budget för 2019 kommer inte slutbehandlas förrän i slutet av januari år 2019 och därmed råder det osäkerhet kring slutliga förutsättningar för bolaget. Det kan leda till ytterligare ekonomiska konsekvenser för bolaget som ännu inte är kända.

Bolaget förväntar sig en fortsatt positiv verksamhetsutveckling under 2019. 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 2018 tillsammans med Norrtälje kommun och KSON fortsatt samarbetet i den s.k. Norrtäljemodellen, för att gemensamt utveckla verksamheterna inom Norrtälje kommun. Bolaget ser också positivt på att ett ökat antal (Stockholmspatienter) vårdas på Norrtälje sjukhus. Detta ligger helt i linje med Framtidens hälso- och sjukvård, där Norrtälje sjukhus ska avlasta övriga Stockholmssjukhus.

Vinnova har beviljat Norrtälje kommun fyra miljoner kronor för att utveckla en sjukvård och omsorg som utgår ifrån patientens behov i vårt integrerade system. Dessa medel ger en möjlighet att skapa en testmiljö med syfte att ge de samverkande verksamheterna och andra aktörer möjlighet att utveckla nya gränsöverskridande lösningar, som utmanar hindren i den nuvarande utformningen av vård- och omsorgssystemet. Målet är att de som har de största behoven ska få högre livskvalitet genom preventiva åtgärder och personcentrerad, integrerad vård. Pengarna ska stödja Norrtäljemodellen och är ett samarbete mellan Norrtälje kommun, THAB och KSON. Projektet kommer att pågå under två år.

Arbetet med att utveckla integrerade vård- och omsorgsprocesser inom bolaget fortsätter även under kommande år. Viktigt är också att skapa förutsättningar för effektivare arbetssätt och bolaget kommer därför fortsätta satsa på en rad digitaliserings- och innovationsprojekt, 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 inklusive minskning av inhyrningsberoende.

Forskning och utveckling

Utvecklingen sker snabbt inom sjukvården och omsorgen. Bolaget strävar efter att vara ledande på området och har uppmärksamats för flera innovationer och nya arbetssätt som effektiviserar arbetet och samtidigt främjar patient-, kund- 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.

Bolaget har fortsatt att främja utvecklingen av verksamheten och enheten FoUU arbetar med att stötta forskning och utbildning samt anordna seminarier för ökad kunskapsspridning. Under år 2018 beviljades medel till 9 stycken olika forskningsprojekt. Tyngdpunkten för FoUU-verksamheten ligger på Norrtälje sjukhus, primärvård och psykiatri. Flera intressanta projekt inom hemsjukvård, äldreboenden och särskilda boenden kommer startas under år 2019.

R

R
AK

Utvecklingsarbete av e-tjänster och digitala lösningar i verksamheten är ett av fokusområdena och flera projekt berör detta område. 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 exempelvis inom primärvården.

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, nätverkssjukvård samt kunskapsstyrning. Under året publicerades 14 stycken forskningspublikationer.

Bolaget har ett stort utbildningsuppdrag och tar emot studerande från olika utbildningar, bl. a AT-läkare, ST-läkare. Sedan 2016 ökar antalet studerandeveckor stadigt, från 2017 till 2018 ökade antalet med 100 stycken. Bolaget har fortsatt att satsa på aktiviteter för handledare under året, såsom handledardagar och fortbildning.

Icke-finansiella upplysningar

Personal

Antalet årsarbetare har ökat från 2 089 per december 2017 till 2 096 per december 2018 och medelantalet anställda är oförändrat 2 301.

Bolaget har stora utmaningar inom kompetensförsörjningen och har haft fortsatta svårigheter att rekrytera sjuksköterskor, distriktsläkare, psykologer, kuratorer, fysioterapeuter samt arbetsterapeuter. I december år 2018 startades ett projekt med syfte att minska inhyrningen. Med anställda medarbetare, istället för hyrpersonal, uppnås bättre kontinuitet och säkrare vård. Det nya arbetstidsavtalet för sjuksköterskor inom vissa verksamheter på sjukhuset möjliggör hälsosamma arbetstider. Genom kombinationstjänster ges möjlighet att ta tillvara och få nyttja sin kompetens i flera sammanhang. Bolaget har aktivt deltagit i SLL:s övergripande arbete med att ta fram kompetensstegar. Lokalt i bolaget har ett stort antal workshops för inledande implementering av modellen genomförts under hösten.

Under f.g. år sänktes den totala sjukfrånvaron med 2 dagar per medarbetare. Under 2018 minskade den totala sjukfrånvaron inom bolaget något från 25,4 dagar i snitt, år 2017, till 24,7 dagar. Sjukfrånvaron i procent av arbetad tid ökade från 8,05 % till 8,39 % under motsvarande period. Sjukfrånvaron uppdelat efter kön visar att kvinnor hade en genomsnittlig sjukfrånvaro på 26,75 dagar (27,8) och män 11,42 dagar (10,5).

Resultatet av 2018 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.

Under året anordnades för första gången Tiohundradagen, en intern mässa som visade upp alla verksamheter för alla medarbetare med syfte att öka den interna kännedomen om vad verksamheterna inom bolaget gör samt att höja den gemensamma känslan av stolthet över vad bolaget erbjuder Norrtäljes medborgare. Tiohundradagen inledde bolagets Värdegrundsvecka. Dagen, liksom veckan, planeras vara årligen återkommande.

Miljö och hållbarhet

Bolaget har arbetat med kontinuerliga förbättringar gällande organisation och styrning av miljöarbetet. Under 2018 har bolaget utvecklat miljöledningssystemet efter den uppdaterade miljöledningsstandarden ISO 14001: 2015. 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. Miljökommunikationen är integrerad i den allmänna kommunikationen och miljöprogrammet finns tillgängligt på intranätet och på den externa hemsidan. Goda exempel sprids både internt och externt.

K

kk

Bolaget arbetar för att minska miljöbelastning och har bolagsövergripande miljömål som utgår från SLLs miljöprogram 2017-2021 och Norrtälje kommuns miljömål. Inom bolaget har arbetet fortgått med att utveckla en mer hållbar vård och omsorg genom att minska miljöbelastningen från bland annat läkemedel, medicinska gaser, kemikalier, livsmedel, transporter och produkter.

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.

En större förändring som genomförts och påverkat Norrtälje sjukhus är flytten av ambulanshelikopterflygplats, från Mölnvik i Värmdö till Mellingeholm i Norrtälje. Mellingeholm är från september 2017, bas för Stockholms läns landstings ambulans-helikopterverksamhet. Bolaget har tillstånd för maximalt 300 helikopterlandningar på sjukhusets landningsplatta per år. Flytten av ambulanshelikopterflygplats till Mellingeholm och att två helikoptrar varit stationerade där under hela sommaren har medfört en mycket kraftig ökning av antalet landningar på Norrtälje sjukhus. Bolaget har överskridit riktvärdet i miljötillståndet och meddelat tillsynsmyndigheten, Bygg- och miljökontoret, Norrtälje kommun.

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)	2018	2017	2016	2015	2014
Nettoomsättning	1 638 853	1 574 099	1 558 053	1 508 090	1 471 487
Resultat efter finansiella poster	-7 385	-27 751	-47 309	-36 532	4 558
Rörelsemarginal (%)	1,1	-0,5	0,5	-0,3	0,6
Kassalikviditet (%)	272,7	242,5	248,1	216,0	194,5
Soliditet (%)	3,8	3,7	6,9	5,3	6,9

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	17 300 000	36 188 319	-27 751 241	25 737 078
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		-27 751 241	27 751 241	0
Erhållna aktieägartillskott		9 937 000		9 937 000
Årets resultat			-7 384 761	-7 384 761
Belopp vid årets utgång	17 300 000	18 374 078	-7 384 761	28 289 317

17 300 aktier med ett kvotvärde om 1 000 kr.

Bolaget har under året erhållit villkorat aktieägartillskott om 9 937 Tkr (8 618 Tkr) Totalt erhållna och ej återbetalade villkorade aktieägartillskott summerar till 175 316 Tkr (165 379 Tkr).

le

Maak

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	18 374 078
villkorat aktieägartillskott	0
årets förlust	-7 384 761
	10 989 317

disponeras så att
i ny räkning överföres

	10 989 317
--	------------

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

JK

JK

Resultaträkning

Tkr

	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	1 638 853	1 574 099
Övriga rörelseintäkter	3	40 998	33 047
		1 679 851	1 607 146
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-86 036	-80 265
Övriga externa kostnader	4, 5	-275 795	-267 856
Personalkostnader	6	-1 282 834	-1 250 418
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-16 661	-15 712
Övriga rörelsekostnader		-231	-27
		-1 661 557	-1 614 278
Rörelseresultat		18 294	-7 132
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	7	81	80
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-25 760	-20 699
		-25 679	-20 619
Resultat efter finansiella poster		-7 385	-27 751
Resultat före skatt		-7 385	-27 751
Årets resultat		-7 385	-27 751

R
AK

Balansräkning

Tkr

Not

2018-12-31

2017-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet

9

3 950

2 810

Inventarier, verktyg och installationer

10

50 721

50 857

54 671

53 667

Summa anläggningstillgångar

54 671

53 667

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

157 100

187 646

Aktuella skattefordringar

30 973

47 996

Övriga fordringar

1 971

6 251

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

11

47 375

32 449

237 419

274 342

Kassa och bank

450 226

374 284

Summa omsättningstillgångar

687 645

648 626

SUMMA TILLGÅNGAR

742 316

702 293

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

17 300

17 300

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

18 374

36 188

Årets resultat

-7 385

-27 751

10 989

8 437

Summa eget kapital

28 289

25 737

Avsättningar

Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

12

461 890

409 103

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

16 126

15 566

Övriga skulder

41 314

41 204

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

13

194 697

210 683

Summa kortfristiga skulder

252 137

267 453

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

742 316

702 293

dk

Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-7 385	-27 751
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	14	69 671	63 299
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		62 286	35 548
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av rörelsefordringar		36 923	-43 831
Förändring av rörelseskulder		-15 316	21 966
Kassaflöde från den löpande verksamheten		83 893	13 683
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	9, 10	-17 887	-26 615
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	10	0	50
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-17 887	-26 565
Finansieringsverksamheten			
Erhållna aktieägartillskott		9 937	8 618
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		9 937	8 618
Årets kassaflöde		75 943	-4 264
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		374 284	378 548
Likvida medel vid årets slut	15	450 227	374 284

Handwritten signature

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).

Byte av redovisningsprincip

Upplypna sociala avgifter redovisades tidigare som lönekostnader. Från och med 2018 redovisas det som upplupna sociala avgifter.

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.

gl

NK

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 2018 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 2018 fastställda räntan för år 2019 kommer att redovisas under 2019.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

	2018	2017
Nettoomsättningen per verksamhetsgren		
Patientintäkter	24 676	25 564
Sålda primärtjänster	835 343	798 732
Sålda övriga tjänster	30 695	31 135
Erhållna bidrag	748 139	718 669
	1 638 853	1 574 100

W

W

Not 3 Övriga rörelseintäkter

	2018	2017
Statliga stimulansmedel	8 802	8 222
Övriga rörelseintäkter	32 197	24 825
	40 999	33 047

Not 4 Operationella leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, exkl. lokaler, uppgår till 10 353 Tkr (10 321 Tkr). Årets kostnad för förhyrda lokaler uppgår till 55 725 Tkr (53 865 Tkr). Företagets leasingavtal avser i huvudsak leasing av bilar, telefonväxel, kopiatorer, kaffeautomater och mattor. Leasingavtal gäller för 24-36 månader. Hyresavtalen gäller perioder 1-10 år.

Avgifterna nedan avser ej uppsägningsbara operationella leasingavtal.

	2018	2017
Framtida minimileaseavgifter (exklusive lokaler)		
Ska betalas inom 1 år	5 588	5 557
Ska betalas inom 2-5 år	5 345	2 567
Ska betalas senare än 5 år	0	0
	10 933	8 124
Framtida minimihyresavgifter hyresavtal lokaler		
Ska betalas inom 1 år	47 569	50 239
Ska betalas inom 2-5 år	132 691	149 246
Ska betalas senare än 5 år	33 476	43 659
	213 736	243 144

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.

	2018	2017
Landstingsintern revision		
Arvode till lekmanrevisorer	0	207
	0	207
PricewaterhouseCoopers AB		
Revisionsuppdrag	258	238
Övriga tjänster	0	0
	258	238

AK

Not 6 Anställda och personalkostnader

	2018	2017
Medelantalet anställda		
Kvinnor	2 001	1 985
Män	300	316
	2 301	2 301
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	2 570	2 511
Övriga anställda	874 103	867 241
	876 673	869 752
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	508	497
Pensionskostnader för övriga anställda	83 672	79 788
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	307 745	284 102
	391 925	364 387
Övriga personalkostnader	14 236	16 279
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	1 282 834	1 250 418
Pensionsförpliktelser		
Nuvarande styrelse och verkställande direktör	2 524	1 973
	2 524	1 973
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	29 %	36 %
Andel män i styrelsen	71 %	64 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	85 %	86 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	15 %	14 %

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 uppsägningslön utgå under de första 12 månaderna. För resterande 12 månader minskas uppsägningslönen lönen 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 uppsägningslön.

VD har vid egen uppsägning en uppsägningstid om sex månader.

d

AK

Not 7 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2018	2017
Övriga ränteintäkter	81	80
	81	80

Not 8 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2018	2017
Räntedel avseende pensionskostnader	-25 269	-19 967
Övriga räntekostnader	-492	-732
	-25 761	-20 699

Not 9 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	18 651	17 408
Inköp	2 237	1 243
Försäljningar/utrangeringar	-25	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	20 863	18 651
Ingående avskrivningar	-15 841	-14 709
Försäljningar/utrangeringar	25	
Årets avskrivningar	-1 097	-1 132
Utgående ackumulerade avskrivningar	-16 913	-15 841
Utgående redovisat värde	3 950	2 810

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	218 100	193 639
Inköp	15 651	25 372
Försäljningar/utrangeringar	-4 814	-911
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	228 937	218 100
Ingående avskrivningar	-167 243	-153 465
Försäljningar/utrangeringar	4 591	803
Årets avskrivningar	-15 564	-14 581
Utgående ackumulerade avskrivningar	-178 216	-167 243
Utgående redovisat värde	50 721	50 857

AK

Not 11 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna intäkter	31 809	17 299
Förutbetalda hyreskostnader	8 250	7 795
Övriga poster	7 316	7 354
	47 375	32 448

Not 12 Avsättningar

	2018-12-31	2017-12-31
Pensioner och liknande förpliktelser		
Belopp vid årets ingång	409 103	361 576
Årets avsättningar	52 786	47 527
	461 889	409 103

Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna löner	24 792	22 856
Upplupna semesterlöner	43 800	41 360
Upplupna sociala avgifter	31 075	27 776
Pensionskostnader	37 401	40 070
Löneskatt på pensioner	25 706	54 285
Övriga poster	31 924	24 336
	194 698	210 683

Not 14 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2018-12-31	2017-12-31
Avskrivningar	16 661	15 712
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	223	-58
Förändring avsättning till pension	44 659	40 445
Förändring avsättning till diskonteringsränta	8 128	7 082
Övrigt		118
	69 671	63 299

Not 15 Likvida medel

	2018-12-31	2017-12-31
Likvida medel		
Kassamedel	18	19
Banktillgodohavanden	450 193	374 255
Övriga poster	15	10
	450 226	374 284

Underskrift av årsredovisningen

Norrtälje den 20 februari 2019



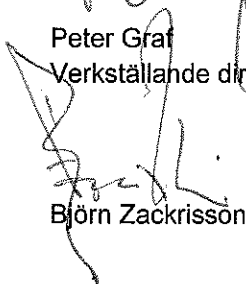
Leif Kärnström
Ordförande



Peter Graf
Verkställande direktör



Gunilla Edvinsson



Björn Zackrisson



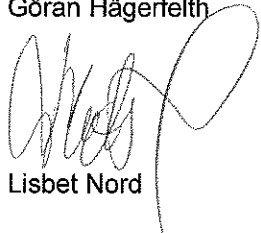
Bo Krogvig



Göran Hägerfelth



Göran Stiernstedt



Lisbet Nord



Andreas Lundin



Kristina Drotz



Crister Hallingström



Annika Lopez

Vår revisionsberättelse har lämnats
PricewaterhouseCoopers AB

25 februari 2019



Bo Asell

Auktoriserad revisor