

Styrelsen och verkställande direktören för

Konserthuset i Linköping AB

Org nr 556462-5712

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2005

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	5
Kassaflödesanalys	6
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	7
Underskrifter	11

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Företaget äger och förvaltar fastigheten Akademien 2, Konserthuset i Linköping. Verksamheten består dels av uthyrning av konsert- och kongressdel dels av uthyrning av kontor.

Bolagets fastighet har varit fullt uthyrd under året vilket tillsammans med lägre ombyggnadskostnader förklarar resultatförbättringen. Under hösten har ett par hyresgäst Anpassningar gjorts för att effektivisera lokaler. Dessa åtgärder har kostnadsförts under begreppet utvidgade reparationer. För att behålla attraktionskraften pågår diskussioner med den ursprungliga arkitekten om hur fastigheten kan statushöjas för att möta framtida behov och önskemål.

Bolaget har under året inte haft någon anställd personal och styrelsen arvoderas från moderbolaget.

En extern värdering av bolagets fastighet visar på ett övervärde på cirka 72 procent.

Finansiering och hantering av finansiella risker

Linköpings Kommunala Fastigheter AB koncernen har valt att hantera de finansiella riskerna i moderbolaget medan dotterbolagen finansieras via koncernkonto.

Styrelsens arbete under året

KILABs styrelse består av fem ledamöter utsedda av Linköpings kommunfullmäktige. Under verksamhetsåret 2005 hade styrelsen två ordinarie sammanträden. Utöver detta har löpande information lämnats vid koncernens styrelsemöte. Viktiga frågor som behandlats, utöver budget och uppföljning av verksamhet och ekonomi, är möjlig utveckling av bolagets fastighet. Under hösten har styrelsen haft arbetsdagar med inriktning på bolagsstyrning och affärsplanen.

Styrelsens arbete bedrivs utifrån aktiebolagslagens krav och enligt en av styrelsen fastställd arbetsordning. Särskilda instruktioner reglerar ansvarsfördelning mellan styrelsen och verkställande direktören samt formerna för den ekonomiska rapporteringen till styrelsen.

Bolagets revisor har vid styrelsemöte rapporterat sina iakttagelser från granskningen och bedömningen av bolagets interna kontroll.


Förväntningar avseende den framtida utvecklingen

Under kommande år kommer utveckling av ett par lokaler att ske och utbyte av vissa installationer att göras. Detta gör att resultatnivån det närmsta året bedöms oförändrad för att därefter visa en positiv utveckling.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 2 801 378, disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning		2 801 378
	Summa	<u>2 801 378</u>

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer. 

Resultaträkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2005-01-01 -2005-12-31</i>	<i>2004-01-01 -2004-12-31</i>
Nettoomsättning		12 502	10 629
		12 502	10 629
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader	1,2	-9 987	-11 762
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	4,5,6	-2 739	-2 587
Rörelseresultat		-224	-3 720
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3	563	688
Resultat efter finansiella poster		339	-3 032
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Avskrivningar utöver plan		-773	-868
Resultat före skatt		-434	-3 900
Skatt på årets resultat		122	1 092
Årets resultat		-312	-2 808

A

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2005-12-31</i>	<i>2004-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	43 598	45 157
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	8 642	7 702
Inventarier, verktyg och installationer	6	15	19
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	182	488
Summa anläggningstillgångar		52 437	53 366
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		4	26
Hysesfordringar		233	636
Fordringar hos koncernföretag		38 759	36 203
Övriga fordringar		5	–
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		181	123
Summa omsättningstillgångar		39 182	36 988
SUMMA TILLGÅNGAR		91 619	90 354

114

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2005-12-31</i>	<i>2004-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>	8		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (40 aktier)		40 000	40 000
Reservfond		39 400	39 400
		<u>79 400</u>	<u>79 400</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		3 113	5 609
Årets resultat		-312	-2 808
		<u>2 801</u>	<u>2 801</u>
		82 201	82 201
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade avskrivningar utöver plan	9	4 262	3 489
		<u>4 262</u>	<u>3 489</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		648	925
Skulder till koncernföretag		761	–
Övriga skulder		297	453
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10	3 450	3 286
		<u>5 156</u>	<u>4 664</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		91 619	90 354

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

<i>Belopp i kkr</i>	<i>2005-12-31</i>	<i>2004-12-31</i>
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga <i>17</i>

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kkr</i>	<i>2005-01-01</i> <i>-2005-12-31</i>	<i>2004-01-01</i> <i>-2004-12-31</i>
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	11 339	-3 032
Just. för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.	12 2 944	2 587
	3 283	-445
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	3 283	-445
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	-2 194	414
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	492	-1 131
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 581	-1 162
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-2 015	-2 739
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 015	-2 739
Finansieringsverksamheten		
Erhållna koncernbidrag	434	3 901
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	434	3 901
Årets kassaflöde	-	-
Likvida medel vid årets början	-	-
Likvida medel vid årets slut	-	-

74

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kkr om inget annat anges

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Värderingsprinciper m m

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Avskrivningar och nedskrivningar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad ekonomisk livslängd.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella tillgångar

Byggnader	33 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

En värdering av bolagets fastigheter görs av externt värderingsföretag. För fastigheter som vid värderingstillfället har ett högre bokfört värde än det aktuella bedömda verkliga värdet, görs en individuell prövning. I de fall värdenedgången bedöms som varaktig görs nedskrivning med erforderligt belopp.

Den externa värderingen av materiella anläggningstillgångar exklusive pågående nyanläggningar per 2005-12-31 visar på ett totalt värde om 90 000 kkr.

Lånekostnader

Lånekostnader belastar resultatet i den period till vilken de hänförs, oavsett hur de upplånade medlen har använts.

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.


Skatt

Företaget tillämpar Redovisningsrådets rekommendation RR 9 Inkomstskatter.

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Företaget redovisar koncernbidrag och aktieägartillskott i enlighet med uttalandet från Redovisningsrådets Akutgrupp.

Koncernbidrag redovisas enligt ekonomisk innebörd. Det innebär att koncernbidrag som lämnats i syfte att minimera koncernens totala skatt redovisas direkt mot balanserade vinstmedel efter avdrag för dess aktuella skatteeffekt. 

Intäktsredovisning

Företagets redovisade nettoomsättning avser i huvudsak hyresintäkter. Hyresintäkter aviseras i förskott och periodisering av hyror sker därför så att endast den del av hyrorna som belöper på perioden redovisas som intäkter.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen har upprättats enligt indirekt metod.

Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Linköpings Kommunala Fastigheter AB, org nr 556477-7851 med säte i Linköping, som är helägt dotterföretag till Linköpings Stadshus AB, org nr 556534-0485, med säte i Linköping, som i sin tur ägs av Linköpings Kommun.

Av totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 32 procent av inköpen och 1 procent av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör.

Not 1 Ersättning till revisorerna

	2005-01-01 -2005-12-31	2004-01-01 -2004-12-31
<i>KPMG Bohlins AB</i>		
Revisionsuppdrag	5	5
Andra uppdrag	-	-
	5	5

Not 2 Anställda och personalkostnader**Redovisning av könsfördelning i företagsledningen****Könsfördelning i företagsledningen**

	2005-12-31 Andel kvinnor	2004-12-31 Andel kvinnor
Styrelsen	20%	20%
Övriga ledande befattningshavare	0%	0%

Not 3 Ränteintäkter

	2005-01-01 -2005-12-31	2004-01-01 -2004-12-31
Ränteintäkter, koncernföretag	559	679
Ränteintäkter, övriga	4	9
	563	688

Not 4 Byggnader och mark

	2005-12-31	2004-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	64 064	63 866
Nyanskaffningar	64	198
	<u>64 128</u>	<u>64 064</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-18 907	-17 289
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-1 623	-1 618
	<u>-20 530</u>	<u>-18 907</u>
Redovisat värde vid årets slut	<u>43 598</u>	<u>45 157</u>
Taxeringsvärden, byggnader	(i Sverige) ej åsatt	ej åsatt
Taxeringsvärden, mark	(i Sverige) ej åsatt	ej åsatt

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2005-12-31	2004-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	23 875	21 553
Nyanskaffningar	2 257	2 322
Avyttringar och utrangeringar	-14 075	-
	<u>12 057</u>	<u>23 875</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-16 173	-15 208
Avyttringar och utrangeringar	13 871	-
Årets avskrivning enligt plan	-1 113	-965
	<u>-3 415</u>	<u>-16 173</u>
Redovisat värde vid årets slut	<u>8 642</u>	<u>7 702</u>

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2005-12-31	2004-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	2 521	2 521
Avyttringar och utrangeringar	-2 491	-
	<u>30</u>	<u>2 521</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-2 502	-2 498
Avyttringar och utrangeringar	2 491	-
Årets avskrivning enligt plan	-4	-4
	<u>-15</u>	<u>-2 502</u>
Redovisat värde vid årets slut	<u>15</u>	<u>19</u>

Not 7 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2005-12-31	2004-12-31
Vid årets början	488	269
Färdigställda projekt	-2 321	-2 520
Årets nedlagda kostnader	2 074	2 739
	<u>182</u>	<u>488</u>

Not 8 Eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Vid årets början	40 000	39 400	2 801
Koncernbidrag			434
Skatteeffekt på koncernbidrag			-122
Årets resultat			-312
Vid årets slut	<u>40 000</u>	<u>39 400</u>	<u>2 801</u>

Not 9 Obeskattade reserver

	2005-12-31	2004-12-31
<i>Akkumulerade avskrivningar utöver plan:</i>		
• Maskiner och inventarier	4 262	3 489
	<u>4 262</u>	<u>3 489</u>

Not 10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2005-12-31	2004-12-31
Förutbetalda hyresintäkter	3 177	3 152
Övriga poster	273	134
	<u>3 450</u>	<u>3 286</u>

Not 11 Betalda räntor

	2005-01-01 -2005-12-31	2004-01-01 -2004-12-31
Erhållen ränta	563	687

Not 12 Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m.

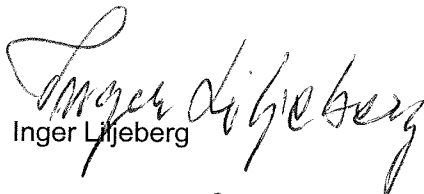
	2005-01-01 -2005-12-31	2004-01-01 -2004-12-31
Av- och nedskrivningar av tillgångar	2 739	2 587
Rearesultat avyttring av anläggningstillgångar	205	-
	<u>2 944</u>	<u>2 587</u>

Undertecknande försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter överensstämmer med faktiska förhållanden.

Linköping den 1 mars 2006

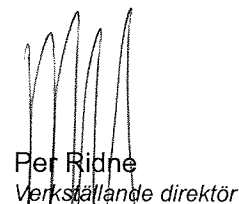

Lars Berg
Ordförande


Rutger Starwing
Vice Ordförande


Inger Liljeberg

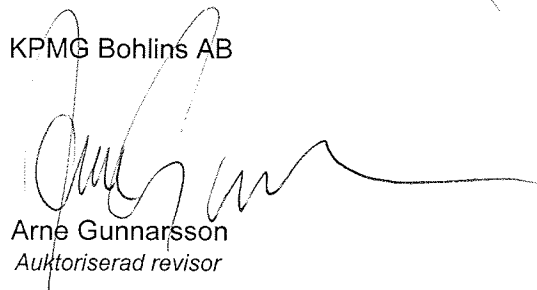

Bo Einarsson


Sören Granath


Per Ridhe
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 1 mars 2006

KPMG Bohlins AB


Arne Gunnarsson
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till årsstämman i Konserthuset i Linköping Aktiebolag

Org nr 556462-5712

Vi har granskat årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning i Konserthuset i Linköping Aktiebolag för år 2005. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för räkenskapshandlingarna och förvaltningen och för att årsredovisningslagen tillämpas vid upprättandet av årsredovisningen. Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen och förvaltningen på grundval av vår revision.

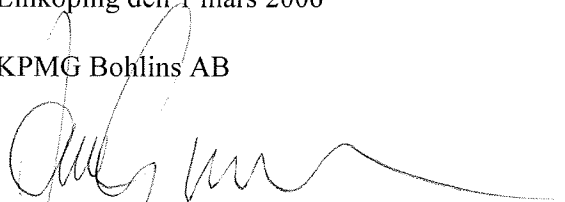
Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige. Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra oss om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och styrelsens och verkställande direktörens tillämpning av dem samt att bedöma de betydelsefulla uppskattningar som styrelsen och verkställande direktören gjort när de upprättat årsredovisningen samt att utvärdera den samlade informationen i årsredovisningen. Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen. Vi anser att vår revision ger oss rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en rättvisande bild av bolagets resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen, disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Linköping den 1 mars 2006

KPMG Bohlins AB



Arne Gunnarsson
Auktoriserad revisor