

Regionledningskontoret
Per Genblad

Bolag som ska konsolideras:

AB Östgötatrafiken
TvNo Textilservice AB
ALMI Företagspartner Östergötland AB
Scenkonst Öst AB

Bolag/stiftelser som inte konsolideras men ska lämna vissa uppgifter:

AB Kinda Kanal
Inera AB
Mälardalstrafik MÄLAB AB
AB Transitio
Samverkansprojektet E22 AB
Östsvenska Yrkeshögskolan AB
LFF Service AB
LÖF Landstingens Ömsesidiga Försäkringsbolag
Kommunalförbundet Avancerad Strålbehandling
Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg
Stiftelsen Östergötlands Länsmuseum
Stiftelsen Östgötamusiken
Samordningsförbundet Östra Östergötland
Samordningsförbundet Centrala Östergötland
Samordningsförbundet Västra Östergötland

Planeringen inför bokslutsarbetet har nu påbörjats inom regionen. Region Östergötland skickar ut detta brev till bolag, stiftelser och samordningsförbund för att påverka tidplaner för bokslutsarbete och tidpunkt för bolagsstämmor så att uppgifter dels kan lämnas i rätt tid och dels är de slutliga.

Det har i vissa fall förekommit att förändringar av de bokslut som inlämnats till den 15 februari. Regionkoncernens bokslut blir då missvisande och samtidigt uppstår en risk för felaktiga ingångsvärden i påföljande koncernbokslut. Det är därför viktigt att även de preliminära boksluten är granskade och korrekta så långt som möjligt. Behöver förändringar ändå ske av bokslut, ska regionledningskontorets ekonomienhet informeras snarast möjligt.

Enligt kommunallagen ska bokslutet överlämnas till regionfullmäktige senast den 15 april. Dessförinnan måste bokslutet beredas och beslutas av regionstyrelsen. För att detta ska vara möjligt behöver regionen ha koncernföretagens bokslut senast den 15 februari.

Begreppet sammanställda räkenskaper i den nya kommunala redovisningslagen är närmast synonymt med koncernredovisning. Syftet med de sammanställda räkenskaperna är att ge en samlad bild av regionen och de regionägda företagens verksamhet och ekonomiska ställning.

Uppgifter till regionens sammanställda räkenskaper och gemensamma förvaltnings-berättelse

Beroende på förvaltningsform och storlek på organisation är kraven olika på vad som ska lämnas in.

Bolag som konsolideras

AB Östgötatrafiken, TvNo Textilservice AB, ALMI Företagspartner Östergötland AB och Scenkonst Öst AB ska **senast 15 februari** lämna följande:

Årsredovisning samt uppgifter enligt bilaga 1-7, eller som ett minimum:

- Resultaträkning
- Kassaflödesanalys
- Balansräkning inklusive ställda panter och ansvarsförbindelser
- Förvaltningsberättelse (verksamhetsberättelse)
- Uppgifter enligt bilaga 1-7 (skickas digitalt till bolag som konsolideras).

I förvaltningsberättelsen ska upplysningar lämnas om (bilaga 6, skickas digitalt till bolag som konsolideras):

- Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.
- Händelser av väsentlig betydelse.
- Upplysning om finansiella risker.
- Väsentliga personalförhållanden.
- Förväntad utveckling.

Regionen presenterar en förhållandevis specificerad balansräkning. I bilaga 3 specificeras hur regionens balansräkning presenteras och det kan innebära att ni måste dela upp vissa poster. Detta brev skickas också via e-postmeddelande till kontaktpersonerna. Om Ni har bytt kontaktperson sedan förra året, kontakta regionen.

Regionägda bolag, stiftelser och andra associationers årsredovisningar

Kallelse till ordinarie bolagsstämma/årsstämma

Regler i kommunallagen om säkerställande av kommunala principer och förstärkt uppsiktsplikt för regionstyrelsen, innebär att dessa även ska framgå av bolagsordningarna. Samtidigt som regionstyrelsen lämnar årsredovisningen till fullmäktige, ska det också i det årliga beslutet ingå en bedömning avseende bolagens verksamhet i förhållande till det ändamål och till de kommunala befogenheterna som fullmäktige fastställt för verksamheten, det vill säga uppsiktsplikten.

Detta påverkar tidplanen för de inlämnade fastställda årsredovisningarna. För att kunna göra dessa bedömningar till den 15 april ska bolagens fastställda årsredovisning lämnas **senast den 25 mars**. Önskemålet är att verksamheter som bedrivs i övriga organisationsformer, ideella föreningar, stiftelser och samordningsförbund m fl i regionkoncernen lämnar sin fastställda årsredovisning vid detta datum.

I bilaga till kallelse till ordinarie bolagsstämma alternativt årsstämma ska den slutliga, underskrivna versionen av årsredovisningen inges till regionen tillsammans med revisionsberättelse och i förekommande fall granskningsrapport. Denna ska adresseras till regionens officiella adress.

Region Östergötland
S:t Larsgatan 49 B
581 91 LINKÖPING
E-post: region@regionostergotland.se

Observera att ni vid planering av årsstämma behöver ta hänsyn till regionstyrelsens sammanträdesdatum, 2023-04-05 respektive 2023-05-10 och att stämmohandlingarna skickas i god tid inför sammanträdena, då det är regionstyrelsen som utfärdar stämmodirektiven (om innehållet på stämmans dagordning så kräver, måste även datumet för regionfullmäktiges sammanträde 2023-05-18 beaktas). Årsstämman bör inte infalla före något av dessa datum.

Hör av Er snarast om det är några problem. Hör vi ingenting utgår vi från att Ni har möjlighet att lämna uppgifterna enligt önskemål.

Med vänlig hälsning



Marie Morell
Regionstyrelsens ordförande



Krister Björkegren
Regiondirektör

Eventuella frågor kring bokslut och årsredovisningar ställs till:
Per Genblad
Telefon: 010-10 365 39
E-post: per.genblad@regionostergotland.se

Övriga bolag, föreningar och stiftelser (som inte konsolideras)

Lämnar **senast 15 februari** följande:

Årsredovisningen innehållande nedanstående punkter:

- Resultaträkning
- Balansräkning inkl ställda panter och ansvarsförbindelser
- Förvaltningsberättelse (verksamhetsberättelse)
- Vissa uppgifter, enligt bilaga 7 (skickas även digitalt till samtliga bolag).

Om företagets bokslut inte är formellt beslutat vid inlämningstillfället, får preliminära uppgifter lämnas av samtliga företag, föreningar och stiftelser.

Uppgifterna till regionens årsredovisning skickas **senast den 15 februari** till:

Region Östergötland

Att: Per Genblad

S:t Larsgatan 49 B

581 91 LINKÖPING

E-post: per.genblad@regionostergotland.se

Bilagor för regionens årsredovisning:

1. Interna mellanhavanden – bolag som konsolideras
2. Resultaträkning inklusive personaluppgifter – bolag som konsolideras
3. Kassaflödesanalys – bolag som konsolideras
4. Balansräkning enligt regionens uppställning – bolag som konsolideras
5. Anläggningstillgångar – bolag som konsolideras
6. Uppgifter till förvaltningsberättelse – bolag som konsolideras
7. Vissa uppgifter – samtliga bolag

BOKSLUT 2022

Företag: _____
 Datum: _____
 Uppgiftslämnare: _____
 E-post: _____
 Telefonnr: _____

Interna mellanhavanden

Fordran på regionen 2022-12-31

Belopp, tkr	Faktura nr /rubrik
Totalt	0

Skuld till regionen 2022-12-31

Belopp, tkr	Faktura nr /rubrik
Totalt	0

Intäkter från regionen 2022

t ex. Bidrag, ersättningar, försäljning till regionen

Belopp, tkr	Faktura nr /rubrik
Totalt	0

Kostnader till regionen 2022

t ex. Inköp från regionen

Belopp, tkr	Faktura nr /rubrik
Totalt	0

BOKSLUT 2022

Företag: 0
Datum: 0
Uppgiftslämnare: 0
E-post: 0
Telefonnr: 0

Resultaträkning

	2022	2021	
Verksamhetens intäkter	0	0	
- varav A			specificera den största intäkten (kontoslag)
- varav B			specificera den näst största intäkten
- varav C			specificera den tredje största intäkten
Verksamhetens kostnader	0	0	
- varav lönekostnader*			
- varav arbetsgivaravgifter			
- varav övriga personalkostnader			
- varav övriga verksamhetskostnader			
Avskrivningar			
Verksamhetens nettokostnad	0	0	
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader			
Resultat före extraordinära poster	0	0	
Extraordinära intäkter			
Extraordinära kostnader			
Skattekostnader			
Årets resultat	0	0	

* Allt som genererar arbetsgivaravgifter

Personaluppgifter

Antal anställda

2022

Årsmedelantal anställda (heltider)
Antal anställda per 2022-12-31
- varav kvinnor
- varav män

Sjukfrånvaro

2022

Sjukfrånvaro totalt (%)
- varav sjukfrånvaro över 60 dagar
- varav sjukfrånvaro kvinnor
- varav sjukfrånvaro män

	ange i procent
	ange i procent
	ange i procent
	ange i procent

BOKSLUT 2022

Företag: 0
Datum: 0
Uppgiftslämnare: 0
E-post: 0
Telefonnr: 0

Kassaflödesanalys

Den löpnade verksamheten

Årets resultat efter finansiella poster
Just för ej likviditetspåverkande poster (enl. Not A)
Just för utbetalningar av pensioner inkl. löneskatt
Poster som redovisas i annan sektion (enl. Not B)
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital
Ökning (-) / Minskning (+) av förråd och varulager
Ökning (-) / Minskning (+) av kortfristiga fordringar
Ökning (+) / Minskning (-) av kortfristiga skulder
Kassaflöde från den löpnade verksamheten

2022	2021	
0	0	efter fin poster, före boksl.disp specas och ifylls i Not A nedan
0	0	specas och ifylls i Not B nedan
0	0	
		exkl kortfristig upplåning
0	0	

Investeringsverksamheten

Förvärv av dotterföretag
Försäljning av dotterföretag
Investering i immateriella anläggningstillgångar
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar
Investering i materiella anläggningstillgångar
Försäljning av materiella anläggningstillgångar
Investeringsbidrag, nya
Ökning av långfristiga fordringar
Minskning av långfristiga fordringar
Förvärv av finansiella tillgångar
Avyttring av finansiella tillgångar
Kassaflöde från investeringsverksamheten

		Obs försäljn.pris
		Obs försäljn.pris
		avser placeringar
		avser placeringar
0	0	

Finansieringsverksamheten

Nyemmission, aktieägartillskott
Nyupptagna lån
Amortering av skuld
Utbetald utdelning till aktieägare
Kassaflöde från finansieringsverksamheten

		inkl kortfristig upplåning (checkredi
		inkl kortfristig upplåning (checkredi
0	0	

Årets kassaflöde

Likvida medel vid årets början
Likvida medel vid årets slut

0	0	from 2019 års bokslut avses endast kassa exkl kortfr plac
0	0	

Avstämning

0 0

Not A) Justering för ej likviditetspåverkande poster

Avskrivningar
Nedskrivningar
Utrangeringar
Gjorda avsättningar pensioner inkl lönesskatt
Övriga avsättningar
Ianspråktaga investeringsbidrag
Orealiserade kursförändringar m.m.
Justering av ingående eget kapital
Summa

0	0	

Not B) Poster som redovisas i en annan sektion

Realisationsvinster vid försäljning av anlägg.n.tillgångar
Realisationsförluster vid avyttring av anlägg.n.tillgångar
Realisationsvinster vid försäljning av finansiella tillgångar
Realisationsförluster vid avyttring av finansiella tillgångar
Summa

0	0	

BOKSLUT 2022

Företag: 0
Datum: 0
Uppgiftslämnare: 0
E-post: 0
Telefonnr: 0

Balansräkning

Tillgångar

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Mark, byggnader och tekniska anläggningar

Maskiner och inventarier

Matriella anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Summa anläggningstillgångar

2022-12-31 2021-12-31

0	0
0	0

sa: rad 17+18

Omsättningstillgångar

Förråd m m

Kundfordringar

Övriga kortfristiga fordringar

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Kortfristiga placeringar

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar

0	0

Summa tillgångar

0	0
---	---

Eget kapital, avsättningar och skulder

Eget Kapital*

Årets resultat

Övrigt eget kapital

Summa eget kapital, se not

0	0

"balanserat eget kapital"

Avsättningar

Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

Övriga avsättningar

Summa avsättningar

0	0

Långfristiga skulder

Långfristiga lån (inkl förutbetalda investeringsbidrag)

Långfristigt lån motsvarande finansiell leasing

Summa långfristiga skulder

0	0

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

Personalens skatter, avgifter och löneavdrag

Semesterlöneskuld, okomp övertid mm

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Övriga kortfristiga skulder

Summa kortfristiga skulder

0	0

inkl kortfristiga lån (checkku

Summa skulder, avsättningar

0	0
---	---

Summa eget kapital, avsättningar och skulder

0	0
---	---

Ställda panter och ansvarsförbindelser:

Ansvarsförbindelser för pensionsförpliktelser (inkl löneskatt)

Borgensåtaganden

Fastighetsinteckningar

Övriga poster, specificera

Avstämningsdiff

0	0
---	---

* I företagets balansräkning specificeras eget kapital mer i detalj samt att även latent skatteskulder uppges

BOKSLUT 2022

Företag: 0
Datum: 0
Uppgiftslämnare: 0
E-post: 0
Telefonnr: 0

Anläggningstillgångar

Imateriella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Akkumulerade anskaffningsvärden

Redovisat värde vid årets början

Årets investeringar

Årets avyttringar (försäljningspris)

Årets utrangeringar

Årets realisationsvinst

Årets realisationsförlust

Årets nedskrivningar, övriga förändringar

Akkumulerade av-/nedskrivningar

Redovisat värde vid årets början

Årets avskrivningar

Återförda avskrivningar avyttringar och utrangeringar

Återförda nedskrivningar, övriga förändringar

2022-12-31 2021-12-31
avskr.tid? avskr.tid?

0	0

0	0

Imateriella anlägg.n.tillg, redovisat värde vid periodens slut

0	0
---	---

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier

Tillämpade avskrivningstider:

Akkumulerade anskaffningsvärden

Redovisat värde vid årets början

Årets investeringar

Årets avyttringar (försäljningspris)

Årets utrangeringar

Årets realisationsvinst

Årets realisationsförlust

Årets nedskrivningar, övriga förändringar

Akkumulerade av-/nedskrivningar

Redovisat värde vid årets början

Årets avskrivningar

Återförda avskrivningar avyttringar och utrangeringar

Återförda nedskrivningar, övriga förändringar

2022-12-31 2021-12-31
avskr.tid? avskr.tid?

0	0

0	0

Materiella anlägg.n.tillg, redovisat värde vid periodens slut

0	0
---	---

Finansiella anläggningstillgångar

Akkumulerade anskaffningsvärden

Redovisat värde vid årets början

Årets investeringar

Årets avyttringar (försäljningspris)

Årets utrangeringar

Årets realisationsvinst

Årets realisationsförlust

Årets nedskrivningar, övriga förändringar

Akkumulerade av-/nedskrivningar

Redovisat värde vid årets början

Årets avskrivningar

Återförda avskrivningar avyttringar och utrangeringar

Återförda nedskrivningar, övriga förändringar

2022-12-31 2021-12-31

0	0

0	0

Finansiella anlägg.n.tillg, redovisat värde vid periodens slut

0	0
---	---

BOKSLUT 2022

Företag: 0 _____
Datum: 0 _____
Uppgiftslämnare: 0 _____
E-post: 0 _____
Telefonnr: 0 _____

Uppgifter till förvaltningsberättelse (skickas även som separat Word-fil)

I förvaltningsberättelsen ska upplysningar lämnas om:

1. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning (väsentlig påverkan på den kommunala koncernens verksamhet)

exempel:

- väsentliga förändringar i verksamheten
- internationella skeenden
- politiska beslut
- utveckling på arbetsmarknaden
- demografiska förändringar
- andra faktorer som leder till behovsförändringar avseende kommunal service
- klimatförändringar
- marknadsförändringar (ex på bostadsmarknaden, men även avseende makroekonomiska faktorer såsom ränteförändringar)

2. Händelser av väsentlig betydelse.

3. Upplysning om finansiella risker (t ex ränterisk, finansieringsrisk, kredit- och likviditetsrisk, valutatrisk i inköp av infrastruktur)

4. Väsentliga personalförhållanden.

5. Förväntad utveckling

ÅRSREDOVISNING 2021

Vissa uppgifter 2022 2021

KONCERNFÖRETAG före konsolidering

Bolag NN	2022	2021
Region Östergötlands andel, %		
Verksamhetens intäkter, mnkr		
- varav från Region Östergötland, mkr		
Verksamhetens kostnader, mnkr		
Årets resultat, mnkr		
Soliditet, %		
Investeringar (netto), mnkr		
Eget kapital, mnkr		
Långfristig låneskuld, mnkr		
Antal anställda		

Definitioner

enligt aktiebok, stiftelseurkund, etc

intäkter och bidrag

före bokslusdispositioner och skatt
(e-kap + (obesk res x 79,4%)) / s:a tillg

e-kap + obesk reserv

vid årskiftet, omräknat till heltider

UPPDRAGSFÖRETAG

Bolag NN	2022	2021
Region Östergötlands andel, %		
Verksamhetens intäkter, mnkr		
- varav från Region Östergötland, mkr		
Verksamhetens kostnader, mnkr		
Årets resultat, mnkr		
Soliditet, %		
Investeringar (netto), mnkr		
Eget kapital, mnkr		
Långfristig låneskuld, mnkr		
Antal anställda		

Definitioner

enligt aktiebok, stiftelseurkund, etc

intäkter och bidrag

före bokslusdispositioner och skatt
(e-kap + (obesk res x 79,4%)) / s:a tillg

e-kap + obesk reserv

vid årskiftet, omräknat till heltider

