

Resultatenhet : Nya Karolinska Solna

Noter till resultat- och balansposter

Not 1 Redovisningsprinciper

För förvaltningar:

Redovisningen är upprättad enligt de anvisningar som lämnats från Stockholms läns landsting, landstingsstyrelsens förvaltning. Anvisningarna bygger på kommunallagen, lagen om kommunal redovisning samt rekommendationer utfärdade av Rådet för kommunal redovisning.

Not 2 Leasingavgifter

Samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella, redovisas som hyresavtal. (Gäller ej SL)

Leasingkostnader

Leasingavgifter per förfalloår							
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	-
Finansiell leasing							
Operationell leasing	0,2	0,1	0,1				
Summa leasing	0,2	0,1	0,1	0	0	0	0

Not 3 Finansiella anläggningstillgångar

	2009	2008
Utlämnade lån till koncernföretag		
Övriga utlämnade lån		
Aktier i dotterbolag 1)		
Andelar i intressebolag 2)		
Andra aktier och andelar		
Bostadsrätter		
Övriga finansiella anläggningstillgångar		
Summa finansiella anläggningstillgångar	0	0

1) Aktier i dotterbolag

	Bokfört värde
Summa	0

Uppgift om organisationsnummer och säte, dotterbolag

Organisationsnummer

2) Andelar i intressebolag

Kapitalandel	
Summa	0

Not 4 Kortfristiga fordringar

	2009	2008
Kundfordringar	69,1	
Periodisering av skatteintäkter 1)		
Övriga fordringar	4,3	4,5
Förutbetalda kostnader	0,8	
Upplupna intäkter	6,3	
Summa kortfristiga fordringar	80,5	4,5

1) Gäller koncernfinansiering

Not 5 Kassa och bank

Förvaltningens/bolagets tillgodohavande på koncernkonto hos SLL redovisas i posten kassa och bank. Detta tillgodohavande utgår en kortfristig fordran/skuld på SLL inom ramen för koncernkontosystemet. Likvida medel fördelas enligt följande:

	2009	2008
Tillgodohavanden på koncernkonto		31,0
Övriga likvida medel		
Summa kortfristiga fordringar	0	31,0

Not 6 Eget kapital

	2009	2008
Ingående eget kapital	-143,7	0,0
Koncernbidrag		
Ägartillskott	143,7	
Resultatdisposition		
Årets resultat	40,3	-143,7
Utgående eget kapital	40,3	-143,7

Not 7 Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser

Pensionsskulden redovisas centralt vid Koncernfinansiering. Pensionskostnaden debiteras i form av PO-pålägg. Utöver detta finns anställda som har separatöverenskommelse. Den delen redovisas nedan:

Årets pensionskostnad

	2009	2008
Förändring av pensionsavsättningen under året		
Kostnad avgiftsbestämd del		
Utbetalning av pensioner	0,4	
Övriga pensionskostnader	0,1	
Löneskatt på pensioner		
Summa pensionskostnad exkl. finansiell kostnad	0,5	0

Not 8 Andra avsättningar

Avser	2008	Ianspråktaget under året	Återföring ej utnyttjat belopp	Årets avsättning	2009
					0
					0
					0
					0
					0
Summa andra avsättningar	0	0	0	0	0

Not 9 Långfristiga skulder

	2009	2008
Låneskuld med förfallodag 1-5 år		
Låneskuld med förfallodag > 5 år		
Summa låneskuld	0	0
Statsbidrag för ej aktiverade investeringar 1)		
Övriga långfristiga skulder		
Summa långfristiga skulder	0	0

1) Gäller SL

Not 10 Kortfristiga skulder

	2009	2008
Kortfristig låneskuld		
Förskott från kunder		
Leverantörsskulder	16,5	350,5
Övriga skulder	1,4	1,1
Checkräkningskredit	406,5	
Semester- och löneskuld	1,1	0,5
Upplupna kostnader	7,2	11,1
Förutbetalda intäkter		
Summa kortfristiga skulder	432,7	363,2