

Årsredovisning för 2015

Styrelsen avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- kassaflödesanalys	7
- tilläggsupplysningar	8
- noter	12
- underskrifter	16

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parantes avser föregående år.



Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Ägarförhållanden

Hammarö Energi AB är ett av tre kommunala bolag som ägs till 100 % av Hammarö kommun.

Allmänt om verksamheten

Hammarö Energi AB är ett energibolag vars uppdrag är att sälja och distribuera fjärrvärme inom Hammarö kommuns tätort. Inom ramen för verksamheten ingår det även att bygga ut, underhålla och tekniskt ansvara för distributionsledningar samt värmeväxlare hos bolagets kunder.

Bolaget och dess verksamhet är placerat i centrala Hammarö och har två distributionsnät av fjärrvärme. I centrala delarna av Hammarö köps fjärrvärmens in av Karlstads Energi AB och tillförs via värmecentralerna i Skoghall och på Nolgård. Under 2015 köptes ca 54,3 GWh.

Värmecentralen Sätterstrand PC, som ägs och sköts av Hammarö Energi AB, levererar fjärrvärme för uppvärmning och tappvarmvatten till området Sätterstrand med närområde. Total installerad effekt är ca 2,0 MW fördelat på tre enheter varav två är pelletseldade pannor och den tredje för reserv samt topp effekt är en oljeeldad panna. Ett normalår produceras ca 4,1 GWh.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Inför verksamhetsåret 2015 gjordes ingen prisjustering ut mot kund. Året var betydligt varmare än normalt. Enligt SMHIs energiindex var ackumulerat utfall 88 % av ett sk normalår. Ett varmare år påverkar budget som baserar sig på 90 % av ett normalår. Vid minskad energiförsäljning på grund av ett varmare väder minskar inte bara värmeintäkt utan det påverkar också kostnaderna då värmeförluster ökar.

Under första delen av året nytecknades ett avtal med Karlstads Energi AB gällande jour och beredskap utanför kontorstid. Avtalet omfattar även dagtid vid frånvaro av bolagets tekniker.

Årets försäljningsinsatser gav goda resultat och nio st småhus anslöts samt både HSB och Hammaröbostäder tecknade avtal för de sammanlagt fyra nya flerbostadshus som skall uppföras med start 2016, i Lillängshamnen.

Efter avslut på tidigare års tvister och för att skapa en bra plattform att utveckla kunddialoger har bolaget under 2015 genomfört en kundundersökning. Resultatet av kundundersökningen gav bolaget ett "nöjdhetsindex" på 67,62 % (av 100 %).

Bolaget har från och med år 2015, i enlighet med beslut inom Hammarö kommun, övergått till att redovisa enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3). Inför övergången till redovisning enligt K3 har bolaget låtit ta fram en värdering av bolagets anläggningstillgångar. Resultatet av värderingen påvisade ett nedskrivningsbehov. Denna nedskrivning har genomförts i 2015 års redovisning och den har resultatmässigt kunnat mötas genom upplösning av bolagets obeskattade reserver.

MJ
280
AKR
MS
NP
ST

Framtida utveckling

Investeringar i befintligt distributionsnät förväntas att öka för att bibehålla samt förbättra leverans- och driftsäkerhet. Befintligt avtal gällande energiinköp från Karlstads Energi AB bygger på en indexkorg vars index prognostiseras att sjunka, vilket det gjort inför 2016, och de 10-åriga kundavtal som idag ger en lägre energiintäkt kommer löpa ut. Avtalet med Karlstad Energi AB sträcker sig fram till och med 2020 och under kommande år påbörjas arbete för att utreda framtidens produktion av fjärrvärme.

Under 2016 kommer bolaget påbörja amortering av lån och amorteringstakt sker i första hand i takt med ränteinbetalningar på ett aktuellt lån i taget. Ambitionen är sedan att under kommande år öka amortering stegvis.

Fortsatt fokusering på att förtäta anslutningar i de områden där fjärrvärme redan är utbyggt dock med hänsyn till investeringskalkyl som ger acceptabel pay off.

Miljö

Under året antog styrelsen en miljöpolicy för bolaget som innebär i korta drag ett ökat fokus på anläggningar för att minska miljöbelastning.

Inköpt värme till det stora nätet består sedan driftstart av Heden 3 av fossilfri bränslekälla. För det lilla nätet på Sätter har belastning på nätet ökat i takt med ändrade uttagsprofiler i fastigheterna. Detta har inneburit högre uttag på pannorna. För året bestod det fossilbaserade bränslet av 2 % av total produktionsmix, att jämföra med 2014 då fossilbaserat bränsle låg på 4 %. 2 % innebär totalt ca 9 m³ olja.

Flerårsöversikt

Nyckeltal (belopp i tkr)

	2015	2014	2013	2012	2011
Nettoomsättning	35 503	35 301	42 369	44 504	41 529
Resultat efter finansiell poster	- 34 030	-5 273	-460	1 501	-1 898
Soliditet	2%	16%	17%	17%	16%

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:	kronor
Balanserat resultat	815 249:-
Årets resultat	-15 860:-
Totalt	799 389:-

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	799 389:-
Totalt	799 389:-

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2015	2014
Nettoomsättning	3,5	35 502 948	35 300 760
Övriga rörelseintäkter		70 054	151 626
Summa rörelsens intäkter		35 573 002	35 452 386
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-20 141 638	-21 245 110
Övriga externa kostnader	4,5	-2 845 160	-5 327 665
Personalkostnader	6	-1 940 633	-1 600 212
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	12	-41 126 889	-8 452 650
Summa rörelsens kostnader		-66 054 320	-36 625 637
Rörelseresultat		-30 481 318	-1 173 251
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	7	86 838	845 130
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-3 636 006	-4 945 285
Summa resultat från finansiella poster		-3 549 168	-4 100 155
Resultat efter finansiella poster		-34 030 486	-5 273 406
Bokslutsdispositioner	9	34 014 626	5 270 824
Skatt på årets resultat			
Årets resultat	10	-15 860	-2 582

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2015-12-31	2014-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	11	2 568 051	2 798 981
Maskiner och andra tekniska anläggningar	12	119 962 300	159 058 925
Inventarier, verktyg och installationer	13	60 764	84 110
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar		100	100
Summa anläggningstillgångar		122 591 215	161 942 116
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter	14	758 215	819 333
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		8 129 046	8 393 380
Övriga fordringar		395 418	277 818
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	304 073	309 627
Kassa och bank		20 802 646	17 065 890
Summa omsättningstillgångar		30 389 398	26 866 048
SUMMA TILLGÅNGAR		152 980 613	188 808 164

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2015-12-31	2014-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (12 000 aktier)		1 200 000	1 200 000
Reservfond		240 000	240 000
		1 440 000	1 440 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		815 249	817 831
Årets resultat		-15 860	-2 582
		799 389	815 249
Summa eget kapital	16	2 239 389	2 255 249
Obeskattade reserver	17	916 327	34 930 953
Avsättningar			
Övriga avsättningar		-	2 821
Summa avsättningar		-	2 821
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	18	139 000 000	141 000 000
Summa långfristiga skulder		139 000 000	141 000 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	18	2 000 000	-
Leverantörsskulder		4 160 340	4 642 461
Övriga skulder		1 400 000	1 435 201
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	3 264 557	4 541 479
Summa kortfristiga skulder		10 824 897	10 619 141
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		152 980 613	188 808 164

Ställda säkerheter
Ansvarsförbindelser

Inga
Inga

Inga
Inga

Handwritten signatures and initials:
MI
KB
80