

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2013-02-12

Plats och tid

NBAB i Harmånger, klockan 08.00-10.00

Beslutande

Stig Eng	Ordförande
Håkan Larsson	vice Ordf.
Per Wetter	Ledamot
Dick Lindkvist	Ledamot
Ola Gradin	Ledamot

Övriga deltagande

Birger Tellin	sekr.
Göran Norling	§ 4-5

Utses att justera

Ola Gradin

Justeringens
plats och tid

Under-
skrifter

Sekreterare

Birger Tellin

Paragrafer

1-7

Ordförande

Stig Eng

Justerande

Ola Gradin

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Sammanträdesdatum

Datum för
anslags uppsättande

Datum för
anslags nedtagande

Förvaringsplats
för protokollet

Underskrift

Utdragsbestyrkande

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2013-02-12

§ 1

Justeringsman

Till att justera dagens protokoll valdes Ola Gradin.

8

Justerare



Utdragsbestyrkande

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2013-02-12

§ 2

Förslag till årsredovisning

Birger Tellin presenterade ett förslag till årsredovisning för 2012.

Efter avslutad diskussion beslutade styrelsen att godkänna det presenterade förslaget, till årsredovisning för 2012, (bilaga 1).

8

Justerare

SE 06

Utdragsbestyrkande

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2013-02-12

§ 3

Firmatecknare

Stig Eng föreslog att firman tecknas som tidigare, enligt följande:

Firman tecknas av styrelsen

Firman tecknas två i förening av ledamöterna

Dessutom har verkställande direktören rätt att teckna firman för löpande förvaltningsåtgärder

Styrelsen beslutade enligt gällande förslag.

8

Justerare

SE OG

Utdragsbestyrkande

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2013-02-12

...

...

§ 4

Rapport av pågående ,samt utförda arbeten under perioden

Göran Norling presenterade en rapport över pågående samt utförda arbeten.

Styrelsen tackade för informationen.

8

Justerare

SE OG

Utdragsbestyrkande

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum
2013-02-12

...

...

§ 5

Rapport Ilsbo

Göran Norling informerade beträffande ev. framtida etablering av en värmeproduktionsanläggning i Ilsbo.

Styrelsen tackade för informationen.

8

Justerare

SE OG

Utdragsbestyrkande

...

...

§ 6

Datum för bolagstämma

Styrelsen beslutade att bolagstämman skall hållas den 3 maj.

8

Justerare

SE OG

Utdragsbestyrkande

...

...

§ 7

Övriga ärenden

Då inga övriga ärenden fanns, förklarade ordföranden mötet för avslutat.

8

Justerare

SE OB

Utdragsbestyrkande

Nordanstigs Fjärrvärme AB
Org nr 556832-0559

Årsredovisning för räkenskapsåret 2012

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7

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

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget äger 3 värmeproduktionsanläggningar belägna i Bergsjö, Harmånger och Strömsbruk. Företaget levererar värme till ett 40-tal kunder i kommunen. Driften för anläggningarna samt administrationen vid företaget, svarar Nordanstigs Bostäder AB för.

Ingen personal finns i bolaget, förutom VD.

Resultat och ställning

Resultatet av bolagets verksamhet samt ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår i övrigt av efterföljande resultaträkning och balansräkning med noter.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		<u>2012</u>	<u>2010/11</u>
Nettoomsättning	tkr	10 372	9 213
Resultat efter finansiella poster	tkr	885	704
Balansomslutning	tkr	16 171	13 135
Soliditet	%	7,6	4,3
Avkastning på totalt kapital	%	7,7	8,2
Avkastning på eget kapital	%	72,5	123,8

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Löpande underhållsarbeten har skett vid samtliga anläggningar, främst under icke eldningsäsong. Flispannan i Strömsbruk har murats om. Slutreglering av köpesumman gällande förvärvet av värmecentralen i Bergsjö, från Nordanstigs kommun, har genomförts per 20120701. Den rörliga delen av fjärrvärmeföretaget, höjdes 3% under 2012.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets utgång.

Ägarförhållanden

Nordanstigs Fjärrvärme AB är ett helägt dotterbolag till Nordanstigs kommun.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	147
Årets vinst	<u>1 096</u>
	<u>1 243</u>
	kronor

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs	<u>1 243</u>
	<u>1 243</u>
	kronor

Resultaträkning	Not	2012-01-01 -2012-12-31	2010-12-13 -2011-12-31
Nettoomsättning	2	10 371 925	9 213 472
Rörelsens kostnader			
Råvaror och köpta tjänster		-7 837 718	-7 076 618
Övriga externa kostnader		-492 855	-482 348
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-803 740	-591 760
Summa rörelsens kostnader		<u>-9 134 313</u>	<u>-8 150 726</u>
Rörelseresultat		1 237 612	1 062 746
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter		13 026	18 749
Räntekostnader		-365 268	-377 067
Summa resultat från finansiella poster		<u>-352 242</u>	<u>-358 318</u>
Resultat efter finansiella poster		885 370	704 428
Bokslutsdispositioner	3	-884 300	-704 000
Skatt på årets resultat		26	-281
Årets vinst		<u>1 096</u>	<u>147</u>

Balansräkning	Not	2012-12-31	2011-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	4	6 982 245	6 721 012
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	6 015 247	2 926 882
		<u>12 997 492</u>	<u>9 647 894</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>12 997 492</u>	<u>9 647 894</u>
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager m m</u>			
Förnödenheter och förråd		109 480	379 156
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		378 296	919 640
Fordringar hos koncernföretag		654 485	301 683
Aktuella skattefordringar		168 751	160 803
Övriga kortfristiga fordringar		214 489	340 619
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		531 123	28 315
		<u>1 947 144</u>	<u>1 751 060</u>
<u>Kassa och bank</u>		<u>1 116 636</u>	<u>1 357 218</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>3 173 260</u>	<u>3 487 434</u>
Summa tillgångar		<u>16 170 752</u>	<u>13 135 328</u>

Balansräkning	Not	2012-12-31	2011-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	6		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst		147	-
Årets vinst		1 096	147
		1 243	147
Summa eget kapital		51 243	50 147
Obeskattade reserver	7	1 588 300	704 000
<u>Långfristiga skulder</u>			
Skulder till moderföretag	8	9 371 792	5 775 261
Skulder till koncernföretag		2 764 700	2 927 328
Summa långfristiga skulder		12 136 492	8 702 589
<u>Kortfristiga skulder</u>			
Leverantörsskulder		786 237	2 778 257
Skulder till moderföretag	8	840 802	661 988
Skulder till koncernföretag	8	162 629	162 629
Övriga kortfristiga skulder		-	60 718
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		605 049	15 000
Summa kortfristiga skulder		2 394 717	3 678 592
Summa eget kapital och skulder		16 170 752	13 135 328
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Nordanstigs Fjärrvärme AB's årsredovisning har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Intäkter

Försäljning av varor redovisas vid leverans av produkter till kunden, i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter.

Övriga intäkter som intjänats intäktsredovisas enligt följande
Ränteintäkter: i enlighet med effektiv avkastning

Lånekostnader

I bolaget redovisas samtliga lånekostnader som kostnader i den period till vilken de hänför sig.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år.

Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall erläggas till eller erhållas från skatteverket. Bedömningen görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt avseende framtida skatteeffekter redovisas inte i resultat- och balansräkningarna.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Utgifter för förbättringar av tillgångars prestanda, utöver ursprunglig nivå, ökar tillgångens redovisade värde. Utgifter för reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod.

Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar. Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader, värmeverk	25 år
Byggnader, övriga	20 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10 år

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar, leverantörsskulder och låneskulder. Marknadsvärden på finansiella instrument beräknas utifrån aktuella marknadsnoteringar på balansdagen. Marknadsräntor och en uppskattning av företagets riskpremie ligger till grund för beräkningar av marknadsvärden på långfristiga lån. För övriga finansiella instrument, i huvudsak kortfristiga lån och placeringar där marknadsvärden ej finns noterade, bedöms marknadsvärdet överensstämma med bokfört värde.

Kundfordringar

Kundfordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra kundfordringar.

Låneskulder

Låneskulder redovisas initialt till erhållet belopp efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som skall återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden såsom räntekostnad eller ränteintäkt över lånets löptid. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som skall återbetalas.

Upphörande av redovisning av finansiella skulder sker först när skulderna har reglerats genom återbetalning eller att dessa efterskänkts.

Varulager

Varulagret värderas, med tillämpning av först-in först-ut-principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. För homogena varugrupper tillämpas kollektiv värdering.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för latent skatteskuld) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital

Resultat före finansiella kostnader i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för latent skatteskuld).

Not 2 Transaktioner med närstående

	<u>2012</u>	<u>2010/11</u>
Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.		
Inköp (%)	35	36
Försäljning (%)	66	52

Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer för prissättning som vid transaktioner med externa parter.

Not 3 Bokslutsdispositioner

	<u>2012-01-01</u> <u>-2012-12-31</u>	<u>2010-12-13</u> <u>-2011-12-31</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-884 300	-704 000
Summa	<u>-884 300</u>	<u>-704 000</u>

Not 4 Byggnader och mark

	<u>2012-01-01</u> <u>-2012-12-31</u>	<u>2010-12-13</u> <u>-2011-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	6 957 169	-
Inköp	556 902	6 957 169
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 514 071	6 957 169
Ingående avskrivningar	-236 157	-
Årets avskrivningar	-295 669	-236 157
Utgående ackumulerade avskrivningar	-531 826	-236 157
Utgående restvärde enligt plan	<u>6 982 245</u>	<u>6 721 012</u>
Bokfört värde byggnader i Sverige	6 753 595	6 532 362
Bokfört värde mark i Sverige	228 650	188 650

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<u>2012-01-01</u> <u>-2012-12-31</u>	<u>2010-12-13</u> <u>-2011-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	3 282 485	-
Årets förändringar		
-Inköp	3 596 436	3 282 485
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 878 921	3 282 485
Ingående avskrivningar	-355 603	-
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-508 071	-355 603
Utgående ackumulerade avskrivningar	-863 674	-355 603
Utgående restvärde enligt plan	<u>6 015 247</u>	<u>2 926 882</u>

Not 6 Förändring av eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Övrigt fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Eget kapital 2011-12-31	50 000	147	50 147
Årets resultat	<u> </u>	<u>1 096</u>	<u>1 096</u>
Eget kapital 2012-12-31	50 000	1 243	51 243

Aktiekapitalet består av 50 st aktier.

Not 7 Obeskattade reserver

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	<u>1 588 300</u>	<u>704 000</u>
Summa	<u>1 588 300</u>	<u>704 000</u>

Not 8 Upplåning

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Räntebärande skulder		
<u>Långfristiga skulder</u>		
Skulder till moderföretag	9 371 791	5 775 261
Skulder till koncernföretag	<u>2 764 700</u>	<u>2 927 328</u>
Summa	12 136 491	8 702 589
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Skulder till moderföretag	695 009	276 404
Skulder till koncernföretag	<u>162 629</u>	<u>162 629</u>
Summa	<u>857 638</u>	<u>439 033</u>
Summa räntebärande skulder	<u>12 994 129</u>	<u>9 141 622</u>

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Förfallotider		
<u>Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen</u>		
Skulder till moderföretag	7 518 431	4 669 645
Skulder till koncernföretag	2 114 184	2 276 812
Summa	<u>9 632 615</u>	<u>6 946 457</u>

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman 2013-_____ för fastställelse.

Harmånger 2013-_____



Stig Eng
Verkställande direktör

Per Wetter

Dick Lindkvist

Håkan Larsson



Ola Gradin

Vår revisionsberättelse har lämnats 2013-_____.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Pär Månsson
Auktoriserad revisor