

Årsredovisning för

2009-01-01—2009-12-31



556560-4104

Styrelsen för Arvidsjaurs Energi AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2009.

Förvaltningsberättelse

Verksamhet

Bolagets verksamhet består av två affärsområden, Fjärrvärme samt Industrihus. Affärsområde Fjärrvärme verksamhet består i att producera och leverera ledningsburen energi, i första hand i form av bibränslebaserad fjärrvärmevärme. Affärsområde Industrihus verksamhet består i att svara för ny-, om- och tillbyggnad av fastigheter samt därtill äga och förvalta industrifastigheter inom Arvidsjaurs kommun.

Ägarförhållanden

Arvidsjaurs Energi AB är helägt av Arvidsjaurs Kommunföretag AB som i sin tur ägs av Arvidsjaurs kommun.

Styrelse

Kommunfullmäktige har nominerat samt Arvidsjaurs Kommunföretag har utsett styrelsen.

Ordinarie

Tommy Pettersson, Ordförande
Rolf Ternert
Bo Lundmark
Jerry M Johansson
Sture Boman

Suppleanter

Rolf Sandström
Bill Grundström
Peter Rydfjäll

Revisorer

Ordinarie

Bruno Holmkvist,
auktoriserad revisor Ernst & Young AB
Björn Levander, förtroendevald revisor

Suppleanter

Åke Elveros,
auktoriserad revisor, Ernst & Young AB
Lennart Jonsson, förtroendevald revisor

Drift

Affärsområde Industrihus

Vid utgången av året fanns två vakanta lokaler. (lokal 125 m² och kallförråd 32 m²). Bolaget köper tjänster av Arvidsjaurs Kommun för vaktmästeri samt viss förvaltning.

556560-4104

Affärsområde fjärrvärme

Arvidsjaur Energi AB:s verksamhet påverkas naturligt av säsongsvariationer, där normalt första och fjärde kvartalet är starkast. På grund av sommarmånaderna är bolagets tredje kvartal det svagaste i bolagets verksamhet. Varmare väderleksförhållanden under sommaren medför låg efterfrågan på fjärrvärme och i juli månad tillkommer de årliga reparations- och underhållskostnaderna i semesterstängda produktionsanläggningar.

Det gångna året har präglats av ett växlande väder, som redan under första kvartalet medförde kraftiga avvikelser i försäljningen då januari var varmare än normalt.

Första kvartalet motsvarar normalt cirka 40 % av årsförsäljningen. Sista kvartalet, trots en mycket varm novembermånad, medförde en successiv upphämtning av försäljningsvolymen under den kvarvarande delen av året.

Arvidsjaur Energi AB:s verksamhet är utsatt för ett antal risker och osäkerhetsfaktorer som kan komma att påverka bolagets omsättning, lönsamhet och finansiella ställning. Bolaget kan påverka eller motverka vissa risker och osäkerhetsfaktorer hänförliga till den löpande verksamheten, medan andra kan ligga helt eller delvis utanför bolagets kontroll. Verksamhetsrelaterade risker inkluderar klimatförändringar, otillräcklig bränsleförsörjning samt risker relaterade till driftstörningar i egna produktionsanläggningar. Marknadsrelaterade risker är framförallt kopplade till energiprisutvecklingen, energieffektiviseringar och förändringar i kunders verksamheter samt politiska beslut relaterade till energisektorn. Bolagets finansiella risker består främst av ränterisk och valutarisk.

Inköpspriserna på framförallt oförädlade biobränslen har fortsatt stiga under året. Bolaget har sedan något år successivt ändrat ingående bränslemix som en anpassning till en lokal marknad. Genom att även fördela behovet på flera leveransavtal med likvärdiga leverantörer har bland annat risken för störningar i bränsletillförseln reducerats.

Biobränslepannan på HVC Västlunda svarade för 91,3 % av energiproduktionen under hela året. Av total energi producerad på HVC utgör 16,6 % energi från rökgaskondenseringen (12,9 % år 2008).

8,7 % producerades från PC Lyckan vid planerat sommarstopp för underhåll och revision av HVC Västlunda, samt som spets- och reservproduktion under ordinarie eldningsäsong.

Produktion och distribution av fjärrvärme har fungerat som planerat utan större haverier och stillstånd.

Fördelningen av köpt energi för värmeproduktion under året framgår av tabellen nedan.

Andel i % År	Oförädlade trädbränslen	Stycketorv	Pellets	EI motordrift	för Olja (EO1)	
2009	71,3 %	15,7 %	9,7 %	2,9 %	0,4 %	
2008	71,2 %	16,3 %	8,4 %	3,1 %	1,0 %	

556560-4104

Leverans av värme

Totalt levererad värme exkl. ledningsförluster uppgick till 37.497 MWh (34.559 MWh år 2008)

Levererad värme inom koncernen uppgick till 17.457 MWh (16.485 MWh år 2008)

Levererad värme inom den juridiska personen inkl. värme förbrukad på HVC Västlunda uppgick till 1.877 MWh (1.656 MWh år 2008)

Året var varmare än normalår med ett utfall på 96 % av normalårets antal Graddagar (93 % år 2008).

Normalårskorrigerad försäljning uppgick till 39.059 MWh (37.160 MWh år 2008)

Typ av leveranspunkt	Antal leveranspunkter	Levererad värme i MWh
Flerbostadshus	38	11349
Industrier	2	895
Offentliga lokaler	33	10239
Övriga (kontor etc.)	25	7613
Småhus	302	6797
Övrigt (markvärme etc.)	1	604

Ledningsförlusten för 2009 uppgår till 11,0 %. (10,9 % år 2008)

Investeringar

Årets investeringar består av flera projekt, såsom för distribution färdigställande av Etapp 2008, samt genomförande av Etapp 2009 innefattande i huvudsak förtätningar på befintligt nät.

Ekonomi

Verksamheten är nystartad med mycket tunga investeringar, i form av produktionsanläggningar och ledningsnät. Bolaget befinner sig i ett skede där kapitalkostnaderna fortfarande är stora i förhållande till bolagets intäkter från fjärrvärmeförsäljning.

Utökning av aktiekapital

Bolaget har utökat aktiekapitalet under året med 4,5 Mkr till 10,0 Mkr. Samtliga aktier ägs av moderbolaget Arvidsjaur Kommunföretag AB

Anslutningar

401 leveranspunkter var inkopplade och i drift per den 2009-12-31 Under 2009 har 34 stycken leveranspunkter anslutits och driftsatts.

556560-4104

Miljöpåverkan

Bolaget bedriver anmälningspliktig verksamhet enligt Miljöbalken (kod 40.60 C), och verksamhetens affärsidé är att ersätta individuell olje- och elanvändning för uppvärmning med samordnad värmeproduktion i form av fjärrvärme. Värmen produceras huvudsakligen i bibränsleeldade pannor och distribueras till kunderna i ett fjärrvärmenät. Totalt installerad, tillförd effekt till fjärrvärmenätet understiger 20 MW.

Utsläpp av fossil CO₂ från el, olja och torv har beräknats uppgå till 81 kg/ MWh försåld värme (90 kg/ MWh försåld värme för år 2008).

Bolaget har för att producera fjärrvärme använt elektricitet enligt:

Anläggning	År 2009 (kWh _{el} / MWh _{producerad värme})	År 2008 (kWh _{el} / MWh _{producerad värme})
HVC Västlunda	32,6	33,3
PC Lyckan	21,2	20,8

Förväntningar avseende den framtida utvecklingen

Affärsområde Fjärrvärme

Bolaget har via ägardirektiv samt av styrelsen antagen Affärsplan lagt fast en handlingsplan för kommande år. Affärsplanen innefattar både kort- och långsiktiga mål.

Framtida aktiviteter på fjärrvärmenätet planeras med fokus på att förtäta inom befintliga ledningsområden, kvalitetssäkra nätet genom framförallt förbättrad ledningsdokumentation för att därigenom minimera antalet kommande avbrott och störningar, Vissa framtida orosmoment i form av minskad försäljningsvolym finns, främst på grund av neddragningar och ändringar inom lokalanvändningen hos våra abonnenter. Vid en minskad försäljningsvolym till befintlig abonnent har bolaget sannolikt kostnader för att upprätthålla funktionen och driften av abonnentens servisedlingar, värmemätare, kundtjänst etc. kvar.

I produktionsledet ligger fokus på förebyggande underhåll, framförallt som ett riskbaserat underhåll med dokumenterade rutiner, optimering av bränsleanvändningen för bästa möjliga ekonomi och lägsta miljöpåverkan.

Affärsområde Industrihus

Inga kända förändringar inom affärsområdet finns utöver normal förvaltning. Styrelsen har dock en strävan att i en framtid renodla bolagets verksamhet och därmed fokusera på kärnverksamheten i affärsområdet fjärrvärme. I det arbetet ingår en försäljning av valda delar av bolagets fastighetsbestånd.

Bolagets fastighetsbestånd består i huvudsak av industrilokaler med i dagsläget god beläggning. Hyrorna indexuppräknas enligt gällande avtal.

Viss oro inför framtida vakanser finns dock. I händelse av utflyttning av befintliga hyresgäster kan det ta lång tid innan den uppkomna vakansen fylls då det i flera fall är specialanpassade lokaler.

Volymerna i de enskilda och relativt korta hyresavtalen inom vissa av bolagets fastigheter är relativt stora i förhållande till affärsområdets totala omsättning och en eller flera vakanser kommer i det fallet att påverka affärsområdets resultat negativt.

Förslag till behandling av ansamlad förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten:

balanserad förlust	-2 332 796
årets vinst	<u>39 653</u>
	-2 293 143
behandlas så att	
i ny räkning överföres	- 2 293 143

Bolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning	Not	2009-01-01 2009-12-31	2008-01-01 2008-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		23 172 368	21 089 386
Aktiverat arbete för egen räkning		190 029	484 429
Övriga rörelseintäkter		3 951 849	3 811 309
		27 314 246	25 385 124
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter	1	-8 461 238	-7 715 403
Övriga externa kostnader		-6 171 131	-5 855 020
Personalkostnader	2,3	- 3 826 504	-3 632 510
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	4	- 5 511 105	-5 887 886
Rörelseresultat		3 342 268	2 294 305
Ränteintäkter		10 923	35 887
Räntekostnader		- 3 313 538	-4 461 530
Resultat efter finansiella poster		39 653	-2 131 338
Koncernbidrag		0	700 000
Årets resultat		39 653	-1 431 338

556560-4104

Balansräkning	Not	2009-12-31	2008-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	5	25 163 960	25 840 441
Maskiner och andra tekniska anläggningar	6	76 319 829	77 836 196
Inventarier, verktyg och installationer	7	243 353	445 105
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	8	2 953 024	2 191 336
		104 680 166	106 313 078
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	9	9 000	9 000
		9 000	9 000
Summa anläggningstillgångar		104 689 166	106 322 078
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Råvaror och förnödenheter		2 045 309	1 630 476
Färdiga varor och handelsvaror		39 268	110 776
		2 084 577	1 741 252
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		959 432	1 453 581
Fordringar hos koncernföretag	10	1 751 298	2 372 071
Fordringar hos Arvidsjaur kommun	11	380 225	1 069 051
Skattefordran		54 412	37 110
Övriga fordringar			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 814 034	1 738 574
		4 959 401	6 670 387
Summa omsättningstillgångar		7 043 978	8 411 639
Summa tillgångar		111 733 144	114 733 717

	Not	2009-12-31	2008-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>	12		
Aktiekapital		10 000 000	5 500 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		-2 332 796	-901 458
Årets resultat		39 653	-1 431 338
		-2 293 143	-2 332 796
Summa eget kapital		7 706 857	3 167 204
Långfristiga skulder			
	13		
Byggnadskreditiv		0	0
Skulder till kreditinstitut		95 200 000	97 500 000
Skuld till Arvidsjaur kommun (limit 10Mkr ,)	14	0	4 728 829
Skulder till koncernföretag		2 425 000	2 425 000
		97 625 000	104 653 829
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		2 100 000	1 800 000
Leverantörsskulder		2 278 016	2 850 591
Skatteskulder		0	0
Övriga skulder		557 170	336 505
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 466 101	1 925 588
		6 401 287	6 912 684
Summa eget kapital och skulder		111 733 144	114 733 717
		2009-12-31	2008-12-31
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Finansieringsanalys	2009-01-01- 2009-12-31	2008-01-01- 2008-12-31
Rörelseresultat		
Resultat efter finansiella poster	3 342 268	2 294 305
<i>Justering för poster som ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar	5 511 105	5 887 886
Koncernbidrag	0	700 000
Erhållen ränta	10 923	35 887
Erlagd ränta	-3 313 538	-4 461 530
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	5 550 758	4 456 548
Förändring av varulager, ökning(-)/minskning(+)	-343 325	-672 897
Förändring av fordringar, ökning(-)/minskning(+)	2 161 773	556 413
Förändring av kortfristiga skulder, ökning(+)/minskning(-)	-511 397	-2 858 499
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6 857 815	1 481 565
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-3 878 193	-7 576 812
Kassaflöde från investeringsverksamheten	3 878 193	-7 576 812
Nyemission	4 500 000	0
Ändring av långfristiga skulder	-2 300 000	13 133 376
Ökning av checkkredit +/- sänkning av checkkredit -	0	-5 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	2 970 171	8 133 376
Förändring av likvida medel	5 179 622	2 038 129
Likvida medel vid årets ingång	5 271 171	3 233 042
Likvida medel vid årets utgång	10 450 793	5 271 171
I likvida medel ingår ej nyttjad checkkredit	10 000 000	10 000 000
Checkräkningslimit i kommunkoncernen	10 000 000	10 000 000

556560-4104

Tilläggsupplysningar

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Avskrivningstiden för fjärrvärmeledningarna har ändrats från 30 till 50 år.

I övrigt är principerna är oförändrade jämfört med föregående år. Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Varulager har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och verkliga värdet på balansdagen. Erforderligt avdrag för inkurans har gjorts.

Övriga tillgångar och skulder har tagits upp till anskaffningsvärdet där inget annat anges. Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Redovisning av Verksamhetsgrenar

	2009	2008
<i>Energidelen</i>		
Omsättning	24 234 182	23 164 164
Rörelseresultat	2 589 460	2 472 328
<i>Fastighetsdelen</i>		
Omsättning	4 066 454	3 808 100
Rörelseresultat	752 818	521 978

Omsättning per verksamhetsgren redovisas före interna elimineringar

Noter

NOT 1 Arvode och kostnadsersättning

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagens revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är andra uppdrag.

	2009-12-31	2008-12-31
Revisionsarvode	35 000	35 000

Not 2 Medelantal anställda, löner, andra ersättningar och sociala avgifter

Medeltalet anställda	2009	2008
Kvinnor	1	1
Män	5	5
Totalt	6	6

Löner, ersättningar mm	2009	2008
Löner och ersättningar till styrelse och VD	621 456	561 044
Löner och ersättningar till övriga anställda	1 944 225	1 932 906
Pensionskostnader till styrelse och VD	64 839	35 904
Pensionskostnader till övriga anställda	271 023	156 473
Övriga sociala kostnader	814 904	842 621
	3 716 448	3 528 948

Verkställande direktör har varit anställd från 2008-02-01. Ekonomisk utfästelse i samband med uppsägning av verkställande direktören finns ej.

Not 3 Könsfördelning i företagsledningen

	2009	2008
<i>Styrelseledamöter</i>		
Kvinnor	0	0
Män	5	5
<i>Verkställande Direktör och övriga befattningshavare</i>		
Kvinnor	0	0
Män	1	1

Not 4 Avskrivningar

Anläggningstillgångar avskrivs enligt plan över den förväntade ekonomiska livslängden. Följande avskrivningsprinciper tillämpas. Avskrivning för fjärrvärmeledning har ändrats från 3,3% till 2 % från och med 2009.

Materiella anläggningstillgångar

Fjärrvärmeledningar	2,0 %
Abonmentcentraler	6,67 %
Inventarier	20 %
Byggnader	2,2-5 %
Markanläggningar	5 %
Panncentral K4	20 %
Styr- och processutrustning	10 %
Panncentral Västlunda och Lyckan	5 %

Not 5 Byggnader och mark

	2009-12-31	2008-12-31
Ingående anskaffningsvärde	43 034 052	42 778 198
Inköp	468 958	255 854
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	43 503 010	43 034 052
Erhållna investeringsbidrag	-5 250 000	-5 250 000
	38 253 010	37 784 052
Ingående avskrivningar enligt plan	-11 943 611	-10 812 533
Årets avskrivningar enligt plan	-1 145 439	-1 131 078
Utgående ack. avskrivningar enligt plan	-13 089 050	-11 943 611
Utgående planenligt restvärde	25 163 960	25 840 441

Not 6 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2009-12-31	2008-12-31
Ingående anskaffningsvärde	106 158 370	86 645 353
Inköp	2 577 819	19 513 017
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	108 736 189	106 158 370
Erhållna investeringsbidrag	-12 680 000	-12 680 000
	96 056 189	93 478 370
Ingående avskrivningar enligt plan	-15 642 174	-11 185 692
Årets avskrivningar enligt plan	-4 094 153	-4 456 482
Utgående ack. avskrivningar enligt plan	-19 736 327	-15 642 174
Utgående planenligt restvärde	76 319 832	77 836 196

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2009-12-31	2008-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 653 293	1 644 756
Inköp	69 761	8 537
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 723 054	1 653 293
Ingående avskrivningar enligt plan	-1 208 188	-907 862
Årets avskrivningar enligt plan	-271 513	-300 326
Utgående ack. avskrivningar enligt plan	-1 479 701	-1 208 188
Utgående planenligt restvärde	243 353	445 105

Not 8 Pågående nyanläggningar och förskott på materiella anläggningar

	2009-12-31	2008-12-31
Kulvertarbeten etapp 8		2 191 336
Kulvertarbeten etapp 9	2 953 024	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 953 024	2 191 336

Not 9 Specifikation av andra långfristiga värdepappersinnehav

	2009-12-31	2008-12-31
Storälgen AB u.b.	9 000	9 000

Not 10 Fordringar hos koncernföretag

	2009-12-31	2008-12-31
Arvidsjaur kommunföretag AB	0	700 000
Arvidsjaurhem AB	1 751 298	1 672 071
	1 751 298	2 372 071

Not 11 Fordringar och skulder hos Arvidsjaur kommun

	2009-12-31	2008-12-31
Fordringar	380 225	1 029 051

Not 12 Förändringar i eget kapital

Antal Aktier: 10 000 st med kvotvärde 1 000 kr

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	5 500 000	-901 458	-1 431 338
Utökning av aktiekapital	4 500 000		
Disposition av föregående års resultat		-1 431 338	1 431 338
Årets resultat			39 653
Belopp vid årets utgång	10 000 000	-2 332 796	39 653

Not 13 Långfristiga skulder

	2009-12-31	2008-12-31
Förfallotid senare än 5 år efter balansdagen	95 200 000	97 500 000

Not 14 Checkräkningskredit

Avser bolagets andel av centralt koncernkonto för hela Arvidsjaur kommunkoncern, vilket innebär att skulden i sin helhet är skuld till moderbolaget ur avtalsrättsligt perspektiv.(2008)

Arvidsjaur de 16 februari 2010

Tommy Pettersson,
Ordförande

Jerry M Johansson

Rolf Ternert

Sture Boman

Bo Lundmark

Anders Åman
VD

Min revisionsberättelse har lämnats 2010-

Bruno Holmkvist
Auktoriserad revisor