

2016 Årsrapport Fjärrvärme

Härnösand Energi & Miljö AB

Signatur: _____

2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

1 / 21

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelse (*=obligatoriska uppgifter)

* Allmänt om verksamheten:

HEMAB-koncernens verksamhet är uppdelad i fyra affärsområden; Fjärrvärme, Återvinning (fd Renhållning), Vatten och Elnät. Elnätverksamheten bedrivs i dotterbolaget HEAB medan övriga verksamheter bedrivs i moderbolaget. I HEMAB ingår det helägda dotterbolaget Härnösand Elnät AB, HEAB, i vilket elnätrorelsen bedrivs. Vi startade 2016 med en välbesökt julgransplundring på Kraftvärmeverket (KVV). Vi serverade hamburgare och flisade julgranar på löpande band i strålende vintersol! Under året som gått har vi anslutit 34 nya fastigheter i befintliga områden med fjärrvärme och vi har även gjort en del nyetableringar. Dollarstore är till exempel en företagskund som valt fjärrvärme som uppvärmningsform. Under året har vi gjort investeringar i det befintliga ledningsnätet bland annat i form av en ny pumpstation på Bondsjöhöjden. Vi har även byggt ihop ledningar och på så sätt skapat ett större ledningsområde av två separata system och reinvesterat i ställverk på KVV. Jobbet med att förse fjärrvärmeledningarna i marken med fuktindikerande larm, som gör att vi kan upptäcka läckor och åtgärda dessa snabbare, fortsatte under 2016. Vi har nu kommit ungefär halvvägs i detta projekt. Vi har fortsatt vårt arbete att via direktutskick aktivt söka upp de kunder som ännu inte har fjärrvärme, ett arbete som kommer fortsätta under 2017. Under 2016 började kraftvärmeverkets personal att rondera tankstationen, i syfte att säkerställa drift och underhåll av denna. Vi har fått förnyat medlemskap i Prisdialogen för 2017. De positiva kundsamtal vi har haft under året tyder också på att vi har ett gott förhållande till våra kunder, vilket är ett av syftena med Prisdialogen. Som vanligt avslutade vi året med våra kundmöten i december. Och som vanligt hade vi ett lunchmöte för våra företagskunder, även detta år på Technichus. Vi hade också en kvällsträff för våra privatkunder där vi i år valde att visa upp Kraftvärmeverket från insidan. Kvällen blev mycket välbesökt och uppskattad! Vi fortsätter in i det nya året med förbättrade rutiner för mottagning av samtal från kunder. Samtalen går nu alltid via Kundenservice, som i sin tur gör att bedömning om en tekniker behöver blandas in. Kunden kontaktas i sådana fall direkt av teknikern och slipper kopplas till olika personer på telefon. Ett system som har visat sig mycket lyckat, både för oss och kunderna.

* Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret:

Inget speciellt att lyfta fram.

* Egna aktier:

Bolaget har inget innehav i egna aktier.

* Flerårsöversikt

Refererar till Årsredovisningen tillsänd bolagsverket, där finns en flerårsöversikt i förvaltningsberättelsen.

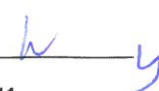
* Resultatdisposition

Bolagets vinst för de olika verksamheterna i den juridiska personen balanseras i ny räkning. Ingen vinstutdelning sker från bolaget enligt beslut på årsstämman.

Byte av redovisningsprincip:

Inget att informera om.

Miljöinformation:

Signatur: 

2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

2 / 21

Förvaltningsberättelse

Affärsområdena Fjärrvärme, Återvinning och Vatten, som alla återfinns i moderbolaget, bedriver tillstånds- och anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Verksamheternas huvudsyften är att minska miljöpåverkan i samhället; Fjärrvärmens negativa miljöpåverkan sker främst genom utsläpp till luft av stoft, svavel och kväveoxider. Produktionen baseras till största delen på förnyelsebara bränslen. Tillförseln av bränslen som trädbränslen och torv med mera, sker med lastbilstransporter. När det gäller utsläpp från våra anläggningar har de rikt och gränsvärden som gäller för verksamheten hållits.

Förväntningar avseende den framtida utvecklingen::

Verksamhetsåret 2017 förväntas resultatmässigt hamna på likartad nivå som 2016.

Övriga upplysningar:

Inget att informera om.

Signatur: 

2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

3 / 21

Materiella anläggningstillgångar

Tilläggsupplysningar för materiella anläggningstillgångar (tkr) (NO110-NO240 är obligatoriska uppgifter)		Byggnader och mark	Maskiner och andra tekniska anläggningar	Inventarier, verktyg och installation	Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella AT	Summa materiella anläggningstillgångar
Ingående anskaffningsvärde	NO110	4 649	304 765	72 655	9 810	391 879
Inköp	NO120	0	3 834	8 106	13 762	25 702
Försäljningar/utrangeringar	NO130	0	0	0	0	0
Omklassificeringar	NO140	0	0	0	-10 181	-10 181
Utgående anskaffningsvärden	NO150	4 649	308 599	80 761	13 391	407 400
Ingående avskrivningar	NO210	-972	-111 181	-41 387	0	-153 540
Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	NO220	0	0	0	0	0
Omklassificeringar	NO230	0	0	73	0	73
Årets avskrivningar	NO240	-232	-12 490	-4 300	0	-17 022
Utgående ackumulerade avskrivningar	NO250	-1 204	-123 671	-45 614	0	-170 489
Ingående uppskrivningar	NO310	0	0	0	0	0
Återförda uppskrivningar på försäljningar/utrangeringar	NO320	0	0	0	0	0
Omklassificeringar mm	NO330	0	0	0	0	0
Årets uppskrivningar	NO340	0	0	0	0	0
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	NO360	0	0	0	0	0
Utgående ackumulerade uppskrivningar/övervärden netto	NO370	0	0	0	0	0
Ingående nedskrivningar	NO410	0	0	0	0	0
Återförda nedskrivningar på försäljningar/utrangeringar	NO420	0	0	0	0	0
Återförd nedskrivning	NO430	0	0	0	0	0
Omklassificeringar	NO440	0	0	0	0	0
Årets nedskrivningar (anskaffningsvärde)	NO450	0	0	0	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar (ansk.värde)	NO460	0	0	0	0	0
Redovisat värde	NO500	3 445	184 928	35 147	13 391	236 911

Signatur: _____

Checksumma: FC-05-D3-5E

2017-05-29 11:11

4 / 21

Anläggningstillgångar specifikation

Anläggningskategori Materiella anl. tillg. (samtliga uppgifter obligatoriska)		Anskaffnings- värde					Ack. avskriv- ningar enligt plan	Planenligt restvärde
		Byggnader och mark	Maskiner och andra tekniska anläggningar	Inventarier, verktyg och installation	Pågående nyanlägg- ningar och förskott avs. materiella AT	Summa		
Värmeproduktionsanläggningar	NO5000	0	0	18 660	4 159	22 819	-3 465	19 354
Kraftvärmeproduktions- anläggningar	NO50100	4 649	84 450	48 538	1 955	139 592	-47 782	91 810
Distributionsanläggningar	NO5020	0	224 149	13 056	7 277	244 482	-119 030	125 452
Övrigt (Ska specificeras)								
Fordon	NO5030	0	0	507	0	507	-212	295
	NO5040	0	0	0	0	0	0	0
	NO5050	0	0	0	0	0	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar	NO50600	4 649	308 599	80 761	13 391	407 400	-170 489	236 911

Signatur: 

2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

5 / 21

Byggnadsår distr.anl.

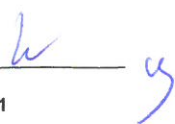
Byggnadsår distributions- anläggningar (samtliga uppgifter obligatoriska)		Procent av total ledningslängd	Procent av total ledningslängd	Procent av total ledningslängd	Procent av total ledningslängd
		2016	2015	2014	2013
1950-talet eller tidigare	AL001	0	0	0	0
1960-talet	AL002	0	0	0	0
1970-talet	AL003	9	9	10	9
1980-talet	AL004	11	12	12	12
1990-talet	AL005	18	18	19	20
2000-talet	AL006	46	47	48	50
2010-talet	AL007	16	14	11	9
Summa	AL000	100	100	100	100

Signatur: 2017-05-29 11:11 

Checksumma: FC-05-D3-5E

Not Resultaträkning

Specifikation till Resultaträkningen (samtliga uppgifter är obligatoriska)			
Nettoomsättning (tkr)		2016	2015
Intäkter fjärrvärmeförsäljning för uppvärmning	RR7131	115 469	107 833
Intäkter el (som producerats i kraftvärmeverk)	RR7132	8 911	7 338
Intäkter anslutningsavgifter	RR7133	208	548
Intäkter elcertifikat	RR7134	2 153	4 545
Intäkter utsläppsrätter	RR7135	0	0
Övrigt (ska specificeras)			
	RR7115		0
Installation och service	RR7117	1 036	1 848
Återbetalning skatt för värmelev. + övrigt	RR7119	39	59
Summa övrigt	RR7130	1 075	1 907
Nettoomsättning	RR7110	127 816	122 171

Signatur: 

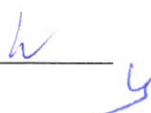
2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

7 / 21

Resultaträkning

Resultaträkning (tkr) (samtliga uppgifter är obligatoriska)			2016	2015
Nettoomsättning		RR7110	127 816	122 171
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		RR71120	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning		RR71140	0	0
Övriga rörelseintäkter	1	RR71150	0	608
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		RR71160	127 816	122 779
Råvaror och förnödenheter		RR73120	-39 603	-40 727
Övriga externa kostnader	3	RR73130	-38 242	-37 352
Personalkostnader	5	RR73140	-14 598	-13 492
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		RR73150	-17 022	-17 633
Nedskrivningar av omsättningstillgångar utöver normala nedskrivningar		RR73160	0	0
Övriga rörelsekostnader	2	RR73180	0	0
Summa rörelsekostnader		RR73190	-109 465	-109 204
Rörelseresultat		RR74000	18 351	13 575
Resultat från finansiella investeringar:				
Intäkter från andelar i koncernföretag	6	RR75110	0	0
Intäkter från andelar i intresseföretag	6	RR75120	0	0
Intäkter från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar (med särskild uppgift om intäkter från koncernföretag)		RR75130	0	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	7	RR75140	11	56
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		RR75145	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	RR75150	-1 083	-1 125
Summa finansiella poster		RR75000	-1 072	-1 069
Resultat efter finansiella poster		RR76000	17 279	12 506
Extraordinära intäkter		RR77110	0	0
Extraordinära kostnader		RR77120	0	0
Bokslutsdispositioner				
Erhållna koncernbidrag		TU7713332	0	0
Lämnade koncernbidrag		TU7713331	0	0
Förändring av periodiseringsfond		TU771313	0	0
Förändring av överavskrivningar		TU771323	-17 279	-12 506
Övriga bokslutsdispositioner		TU771343	0	0
Summa bokslutsdispositioner		TU771303	-17 279	-12 506
Resultat före skatt		RR77135	0	0
Skatt på årets resultat	9	RR77140	0	0
Övriga skatter		RR77150	0	0
Årets resultat		RR78000	0	0

Signatur: 

2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

8 / 21

Balansräkning Tillgångar

TILLGÅNGAR (tkr)		2016	2015
Tecknat men ej inbetalt kapital	BR71100	0	0
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för forskning- och utvecklingsarbeten och liknande arbeten	BR71211	0	0
Koncessioner, patent, licenser och varumärken	BR71212	0	0
Hysesrätter och liknande rättigheter	BR71213	0	0
Goodwill	BR71214	0	0
Förskott avseende immateriella anläggningstillgångar	BR71215	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar	BR71210	0	0
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	NO500	3 445	3 677
Inventarier, verktyg och installation	NO5002	35 147	31 268
Maskiner och andra tekniska anläggningar	NO5001	184 928	193 584
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	NO5003	13 391	9 810
Summa materiella anläggningstillgångar	BR71220	236 911	238 339
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	BR71231	0	0
Fordringar hos koncernföretag	BR71232	0	0
Andelar i intresseföretag	BR71233	0	0
Fordringar hos intresseföretag	BR71234	0	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	BR71235	0	0
Lån till delägare eller närstående	BR71236	0	0
Andra långfristiga fordringar	BR71237	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	BR71230	0	0
Summa anläggningstillgångar	BR71200	236 911	238 339
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter	BR71311	5 246	5 380
Varor under tillverkning	BR71312	0	0
Färdiga varor och handelsvaror	BR71313	0	0
Övriga lagertillgångar	BR71316	0	0
Pågående arbete för annans räkning	BR71314	0	0
Förskott till leverantörer	BR71315	0	0
Summa varulager m.m.	BR71310	5 246	5 380
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	BR71321	6 024	10 647
Fordringar hos koncernföretag	BR71322	0	5 090
Fordringar hos intresseföretag	BR71323	0	0
Övriga fordringar	BR71324	0	0
Upparbetad men ej fakturerad intäkt	BR71327	0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	BR71325	14 783	14 897
Summa kortfristiga fordringar	BR71320	20 807	30 634
Kortfristiga placeringar			
Andelar i koncernföretag	BR71331	0	0
Övriga kortfristiga placeringar	BR71333	0	0
Summa kortfristiga placeringar	BR71330	0	0
Kassa och bank			
Kassa och bank	BR71340	0	0
Redovisningsmedel	BR71341	0	0
Summa kassa och bank	BR71342	0	0
Summa omsättningstillgångar	BR71300	26 053	36 014
SUMMA TILLGÅNGAR	BR71000	262 964	274 353

Signatur: _____

2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

9 / 21

Balansräkning EK och Skulder

EGET KAPITAL OCH SKULDER (tkr) (samtliga uppgifter är obligatoriska)			2016	2015
Bundet eget kapital				
Aktiekapital		BR72111	20 100	20 100
Ej registrerat aktiekapital		BR721111	0	0
Uppskrivningsfond		BR72113	0	0
Reservfond		BR72115	10 000	10 000
Andra fonder		BR72114	0	0
Inbetalda insatser och emissionsinsatser (endast för ek. för.)		BR72116	0	0
Summa bundet eget kapital	11	BR72110	30 100	30 100
Fritt eget kapital				
Överkursfond		BR72112	0	0
Balanserat resultat		BR72121	17 312	17 312
Årets resultat		RR78000	0	0
Summa fritt eget kapital	11	BR72120	17 312	17 312
Eget kapital		BR72100	47 412	47 412
Obeskattade reserver		BR72200	118 479	101 200
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		BR72311	0	0
Avsättningar till skatter		BR72312	0	0
Övriga avsättningar		BR72313	0	0
Summa avsättningar		BR72300	0	0
Långfristiga skulder				
Obligationslån		BR72411	0	0
Checkräkningskredit		BR72410	0	0
Skulder till kreditinstitut		BR72412	79 259	111 730
Skulder till koncernföretag		BR72413	0	0
Skulder till intresseföretag		BR72414	0	0
Övriga skulder		BR72415	0	0
Summa långfristiga skulder	12	BR72400	79 259	111 730
Kortfristiga skulder				
Checkräkningskredit		BR72510	0	0
Skulder till kreditinstitut		BR72511	0	0
Förskott från kunder		BR72512	0	0
Pågående arbete för annans räkning		BR72521	0	0
Fakturerad men ej upparbetad intäkt		BR72522	0	0
Leverantörsskulder		BR72513	4 757	3 045
Växelskulder		BR72514	0	0
Skulder till koncernföretag		BR72515	4 850	0
Skulder till intresseföretag		BR72516	0	0
Skatteskulder		BR72517	0	0
Övriga kortfristiga skulder		BR72518	831	1 161
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	13	BR72519	7 376	9 805
Summa kortfristiga skulder		BR72500	17 814	14 011
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		BR72000	262 964	274 353
POSTER INOM LINJEN				
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser:				
Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar, varje slag för sig		BR72625	0	0
Övriga ställda panter och därmed jämförliga säkerheter, varje slag för sig		BR72609	0	0
Ansvarsförbindelser		BR72620	0	0
Övriga ansvarsförbindelser		BR72621	0	0
Beräkning av sysselsatt kapital:				
SUMMA TILLGÅNGAR		BR71000	262 964	274 353
- Justerade skulder		BR75200	-123 138	-148 005
+ Räntebärande skulder		BR75300	79 259	111 730
= SYSSELSATT KAPITAL		BR75000	219 085	238 078

Signatur: 

Checksumma: FC-05-D3-5E

Kassaflödesanalys

Är kassaflödesanalys ej tillämplig för företaget, sätt kryss i rutan till höger.			
Kassaflödesanalys (tkr)		2016	2015
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	RR76000	17 279	12 506
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.	KF112	17 022	17 633
	KF1	34 301	30 139
Betald inkomstskatt	KF113	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	KF110	34 301	30 139
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital:			
Ökning (-)/Minskning (+) av varulager	KF121	134	1 916
Ökning (-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	KF122	9 827	-6 557
Ökning (+)/Minskning (-) av rörelseskulder	KF123	3 803	-9 694
Kassaflöde från den löpande verksamheten	KF120	48 065	15 804
Investeringsverksamheten			
Lämnade kapitaltillskott	KF131	0	0
Lämnade koncernbidrag	KF1311	0	0
Förvärv av aktier i dotterföretag	KF132	0	0
Avyttring av aktier i dotterföretag	KF1321	0	0
Förvärv av rörelse/inkräm	KF133	0	0
Avyttring av rörelse/inkräm	KF134	0	0
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	KF135	0	0
Avyttring av immateriella anläggningstillgångar	KF136	0	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	KF137	-15 594	-25 363
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	KF138	0	0
Förvärv av finansiella tillgångar	KF139	0	0
Avyttring av finansiella tillgångar	KF1391	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	KF130	-15 594	-25 363
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	KF141	0	0
Erhållna aktieägartillskott	KF142	0	0
Utbetald utdelning	KF145	0	0
Erhållna koncernbidrag	KF146	0	0
Lämnade koncernbidrag	KF147	0	0
Upptagna lån	KF143	0	9 559
Amortering av lån	KF144	-32 471	0
Förändring av checkräkningskredit	KF148	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	KF140	-32 471	9 559
Årets kassaflöde	KF150	0	0
Likvida medel vid årets början	KF160	0	0
Kursdifferens i likvida medel	KF170	0	0
Likvida medel vid årets slut	KF180	0	0
Specifikation av poster som inte ingår i kassaflödet:			
Av- och nedskrivningar av tillgångar	KF210	17 022	17 633
Realisationsresultat vid avyttring av anläggningstillgångar	KF220	0	0
Avsättningar till pensioner	KF230	0	0
Övriga avsättningar	KF240	0	0
Orealiserade valutakursdifferenser	KF250	0	0
Andra ej likviditetspåverkande poster	KF260	0	0
Summa poster som inte ingår i kassaflödet	KF200	17 022	17 633

Signatur: _____

2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

11 / 21

Särskild rapport

	Särskild rapport (samtliga uppgifter är obligatoriska)		2016	2015	2014	2013
1.	Leverans av värme för uppvärmning (MWh)					
1.1	Levererad värme inom koncernen	FV12	503	541	391	543
1.2	Levererad värme till intresseföretag	FV13	0	0	0	0
1.3	Levererad värme inom den juridiska personen	FV14	2 083	2 213	1 266	1 554
1.4	Levererad värme externt	FV15	174 022	160 951	162 743	172 651
	Totalt levererad värme exkl. värmeförluster i nätet	FV10	176 608	163 705	164 400	174 748
2	Leverans av el som ingår i fjärrvärmeverksamheten (MWh)					
2.1	Levererad el inom koncernen	FV22	0	0	0	0
2.2	Levererad el till intresseföretag	FV23	0	0	0	0
2.3	Levererad el inom den juridiska personen	FV24	0	0	0	0
2.4	Levererad el externt	FV26	32 500	31 400	33 300	38 852
	Totalt levererad el	FV20	32 500	31 400	33 300	38 852

Signatur: 

2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

12 / 21

Redovisnings- och värderings- principer

Tilläggsupplysningar (*=obligatoriska uppgifter)
* Redovisnings- och värderingsprinciper: Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3): Förstagångstillämpning av BFNAR 2012:1 (K3).
* Avskrivningsprinciper: Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uträknas eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten. Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader. Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar. Följande avskrivningstider tillämpas: Byggnader Stommar 50 år Fasader 30 år Tak 15-25 år Övrigt 20 år Markanläggningar 20 år Fjärrvärmeledningar 25 år Maskiner i Hetvattencentral 15 år Maskiner och andra tekniska anläggningar 10 år Inventarier, verktyg och installationer 3-15 år.
* Beskrivning av de principer som använts för att till fjärrvärmeverksamheten fördela intäkter och kostnader samt tillgångar och skulder mm.: Intäkter/kostnader har fördelats utifrån affärsredovisningen där affärsområde fjärrvärme har ett eget kontointervall för att kunna urskilja kostnaderna. Avseende gemensamma kostnader för bolaget har olika fördelningsnycklar använts för att få en så rättvis fördelning som möjligt. Den vanligaste fördelningsgrunden har varit omsättningen eller personal i form av antal anställda. Balansräkningen har, där det är möjligt, fördelats till verkliga tillgångar och skulder, annars har på samma sätt de gemensamma tillgångarna/skulderna fördelats utifrån omsättning eller personal. Kvarstående diff avräknas som intern fordran/skuld mot övriga enheter i bolaget.
* Beskrivning av de principer som använts för intern prissättning av varor och tjänster som berör fjärrvärmeverksamheten, mellan såväl koncernbolag som rörelsegrenar: Den interna prissättningen är densamma som den externa.
Övriga upplysningar: Inget att rapportera.

Signatur: _____

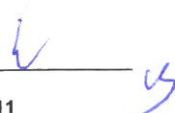
2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

13 / 21

Not - Leasing

Leasing		
Beskrivning av väsentliga leasingavtal av materiella anläggningstillgångar som leasingtagaren har ingått.		
Redovisat värde per balansdagen för varje tillgångsslag (tKr)		2016
Specificera:		
	TUL201	0
	TUL202	0
	TUL203	0
	TUL204	0
	TUL205	0
Totalt		0
Variabla avgifter som ingår i periodens resultat (tKr)		2016
Specificera:		
	TUL302	0
	TUL303	0
	TUL304	0
	TUL305	0
	TUL306	0
Totalt		0

Signatur: 

2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

14 / 21

Tilläggsupplysningar 1-3

Noter till resultaträkning			
1. Övriga rörelseintäkter (tkr)		2016	2015
Specificera:			
	TU711513	0	
	TU711523	0	
	TU711533	0	
	TU711543	0	
Totalt		0	608
2. Övriga rörelsekostnader (tkr)		2016	2015
Specificera:			
	TU731343	0	
	TU731353	0	
	TU731363	0	
	TU731373	0	
Totalt		0	0
3. Övriga externa kostnader (tkr)		2016	2015
Specificera:			
Energikostnader	TU731383	7 076	
Administrativa kostnader	TU731384	9 607	
Reparation, underhåll, transporter	TU731385	6 993	
Diverse	TU731386	14 566	
Totalt		38 242	-37 352

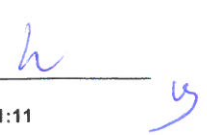
Signatur: 2017-05-29 11:11 

Checksumma: FC-05-D3-5E

15 / 21

Tilläggsupplysningar 4-7

Noter till resultaträkning			
4. Medelantal anställda		2016	2015
Män	TU731413	22	21
Kvinnor	TU731423	1	1
Totalt	TU731403	23	22
5. Löner, andra ersättningar och sociala kostnader (tkr)		2016	2015
Styrelse och VD	TU731443	0	0
Övriga anställda	TU731453	-10 444	-9 590
Totalt	TU731463	-10 444	-9 590
Sociala kostnader	TU731473	-4 154	-3 902
varav pensionskostnad	TU731483	-908	-855
varav pensionskostnad för styrelse och VD	TU731493	0	0
Totalt löner och sociala kostnader	TU731433	-14 598	-13 492
6. Resultat från andelar i koncernföretag och/eller intresseföretag (tkr)		2016	2015
Utdelning	TU751113	0	0
Realisationsresultat vid avyttring av andelar	TU751123	0	0
Nedskrivningar	TU751133	0	0
Återförda nedskrivningar	TU751143	0	0
Övrigt	TU751153	0	0
Totalt	TU751103	0	0
7. Ränteintäkter och liknande intäkter (tkr)		2016	2015
Ränteintäkter från koncernföretag	TU751413	0	0
Övriga ränteintäkter	TU751423	11	56
Övrigt	TU751433	0	0
Totalt	TU771403	11	56

Signatur: 

2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

16 / 21

Tilläggsupplysningar 8-10

Noter till resultaträkning			
8. Räntekostnader och liknande kostnader (tkr)		2016	2015
Räntekostnader till koncernföretag	TU751513	0	0
Övriga räntekostnader	TU751523	-1 083	-1 125
Övrigt	TU751533	0	0
Totalt	TU751103	-1 083	-1 125
9. Skatt på årets resultat (tkr)		2016	2015
Aktuell skatt för året	TU771413	0	0
Upplösning av avsättning för skatter	TU771423	0	0
Uppskjuten skatt	TU771433	0	0
Övrigt	TU771443	0	0
Totalt	TU771403	0	0
Noter till balansräkning			
10. Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter (tkr)		2016	2015
Upplupna intäkter nätagifter / fjärrvärmeförsäljning	TU713263	14 716	14 597
Övriga interimsposter	TU713293	67	300
Totalt	TU713253	14 783	14 897

Signatur: _____

2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

17 / 21

Tilläggsupplysningar 11

Noter till balansräkning								
11. Förändring av eget kapital (tkr) (obligatorisk uppgift)	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Andra fonder	Inbetalda insatser och emissionsinsatser (ek. för)	Överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt eget kapital
Belopp vid årets ingång	20 100	0	10 000	0	0	17 312	0	47 412
Resultatdisposition enligt bolagsstämman:								
Utdelning						0		0
Balanseras i ny räkning					0	0	0	
Fondemission	0	0	0			0		
Nyemission	0				0			0
Avskrivn. resp. försäljn. av uppskriven tillgång		0				0		
Årets resultat							0	0
Medlemsinsatser (ek. för.)				0				
Förlagsinsatser (ek. för.)				0				
Övrigt	0	0	0	0	0	0	0	0
Belopp vid periodens utgång	20 100	0	10 000	0	0	17 312	0	47 412

Signatur: 2017-05-29 11:11 

Checksumma: FC-05-D3-5E

18 / 21

Tilläggsupplysningar 12-13

Noter till balansräkning			
12. Långfristiga skulder (tkr)		2016	2015
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	TU724163	8 719	12 290
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen	TU724173	70 540	99 440
Totalt	TU724153	79 259	111 730
13. Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter (tkr)		2016	2015
Förutbetalda intäkter nätavgifter	TU725194	0	0
Övriga interimsposter	TU7251963	7 376	9 805
Totalt	TU725193	7 376	9 805

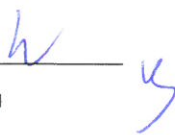
Signatur: 2017-05-29 11:11 

Checksumma: FC-05-D3-5E

19 / 21

Tilläggsupplysningar 14-16

Noter till resultat- eller balansräkning			
14. Övriga upplysningar		2016	2015
Specificera:			
	TU727013	0	
	TU727023	0	
	TU727033	0	
	TU727043	0	
Totalt		0	0
15. Övriga upplysningar		2016	2015
Specificera:			
	TU727053	0	
	TU727063	0	
	TU727073	0	
	TU727083	0	
Totalt		0	0
16. Övriga upplysningar		2016	2015
Specificera:			
	TU7270013	0	
	TU7270023	0	
	TU7270033	0	
	TU7270043	0	
Totalt		0	0

Signatur: 

2017-05-29 11:11

Checksumma: FC-05-D3-5E

20 / 21

Underskrifter

Underskrifter (Obligatorisk uppgift)	Underskrifter
Ann-Charlotte Visén Ordförande	Eva Goës
Sonja Näsholm	Lennart Bolander
Lars-Gunnar Hultin	Issam Sassi
Sonny Andersson	Lena af Geijerstam Unger (VD)
Hans-Åke Johansson (Arbetstagarrepresentant)	Emelie Wikman (Arbetstagarrepresentant)

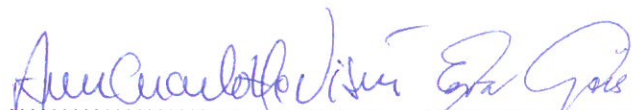
Signatur: 2017-05-29 11:11 

Checksumma: FC-05-D3-5E

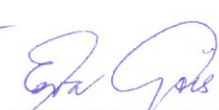
21 / 21

Underskrifter Årsrapport 2016 Fjärrvärme, Härnösand Energi & Miljö AB
Org.nr 556526-3745

Härnösand 2017-06-12



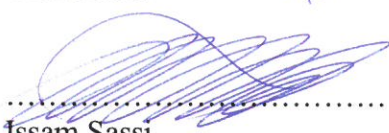
Ann-Charlotte Visén
Ordförande



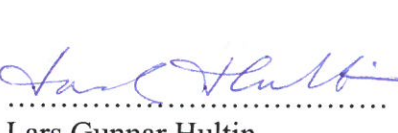
Eva Goës



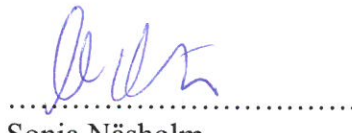
Lennart Bolander



Issam Sassi



Lars Gunnar Hultin



Sonja Näsholm



Sonny Andersson



Emelie Vikman
Arbetsstagarrepresentant



Hans-Åke Johansson
Arbetsstagarrepresentant



Lena af Geijerstam Unger
Verkställande direktör

Vårt yttrande har avgivits 2017-06-14



Micael Engström
Auktoriserad revisor
Ernst & Young AB

Revisorsrapport

för Härnösand Energi & Miljö AB, org. nr 556526-3745 avseende översiktlig granskning av årsrapport beträffande fjärrvärmeverksamheten för räkenskapsåret 2016.

I egenskap av revisor i Härnösand Energi & Miljö AB har jag granskat bolagets årsredovisning för år 2016 i enlighet med god revisionssed och avlämnat revisionsberättelse den 8 mars 2017.

Jag har översiktligt granskat Härnösand Energi & Miljö ABs bifogade årsrapport. Det är företagsledningen som har ansvaret för årsrapporten. Mitt ansvar är att uttala mig om årsrapporten på grundval av min översiktliga granskning.

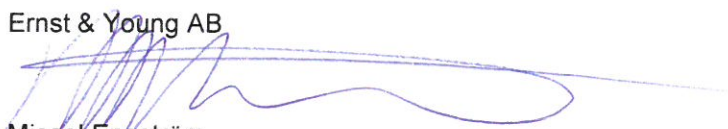
Översiktlig granskning innebär att jag planerat och genomfört den översiktliga granskningen för att med en begränsad säkerhet försäkra mig om att de finansiella rapporterna inte innehåller väsentliga felaktigheter. En översiktlig granskning är i huvudsak begränsad till förfrågningar hos bolagets personal och analytisk granskning av finansiella uppgifter, och mitt bestyrkande grundar sig därmed på en begränsad säkerhet jämfört med en revision.

Årsrapporten är upprättad enligt 40 § fjärrvärmelagen (2008:263), förordningen (2006:1203) om redovisning av fjärrvärmeverksamhet och föreskriften (EIFS 2010:1) om redovisning av fjärrvärmeverksamhet och har hämtats ur Härnösand Energi & Miljö ABs räkenskaper som har granskats av mig.

Vid den översiktliga granskningen har det inte kommit fram något övrigt som tyder på att bolagets redovisningsrutiner och internkontrollsystem inte är så utformade att den avlämnade årsrapporten endast omfattar samtliga intäkter och kostnader samt tillgångar, avsättningar och skulder samt eget kapital som har samband med den bedrivna fjärrvärmeverksamheten.

Skellefteå 2017-06-14

Ernst & Young AB



Micael Engström

Auktoriserad revisor