

JÄMTLANDS VÄRME AB

Org.nr. 556220-1615

ÅRSREDOVISNING

2017

Styrelsen och verkställande direktören för Jämtlands Värme AB får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2017-01-01 -- 2017-12-31.

Innehåll

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	2
RESULTATRÄKNING	5
BALANSRÄKNING	6
NOTER	8
UNDERSKRIFTER	11 <i>AK</i>

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Syfte och ändamål

Bolaget ska leverera värme till anslutna abonnenter och ska vara en viktig resurs i energiomställningen. Bolaget ska uppfattas som en nära, trygg och långsiktigt säker leverantör som bjuder på miljöanpassade värmelösningar för god totalekonomi.

Ägarförhållanden

Från och med 2007-01-01 är Strömsunds kommun ensam ägare av bolaget.

Styrelse

Styrelseledamöter under 2017 har varit:

Lennart Oscarsson ordförande. Bertil Forsmark ersättare.

Jan-Olof Olofsson vice ordförande. Simon Högberg ersättare.

Lena Gjersvold ordinarie ledamot. Kent Wassdahl ersättare.


Susanne Hansson ordinarie ledamot. Inga-Maj Persson ersättare.

Maria Grill ordinarie ledamot. Mats Näslund ersättare.

Miljö

Jämtlands Värme verksamhet i Strömsund har varit tillståndspliktig enligt Miljöbalken. Under 2007 omklassades verksamheten till att vara enbart anmälningspliktig. Tillståndet fortsätter dock att gälla och därmed skyldigheten att även fortsättningsvis följa de villkor som finns i tillståndet. Tillståndet ger fortsatt rättsligt skydd för verksamheten. Tillståndet avser en maximal energiproduktion på 40 000 MWh och en tillförd fast- bränsleeffekt på 12 MW.

Tillstånden anger maximala utsläpp av stoft till luft, suspenderade ämnen och tungmetaller i det rökgaskondensat som släpps ut i det kommunala avloppet samt tillåtna nivåer på omgivningsbuller. Anläggningen genomgår en periodisk besiktning vart tredje år i syfte att säkra anläggningens funktion ur Miljösynpunkt.

Vid samtliga anläggningar inriktas Miljöarbetet på minskad miljöbelastning med avseende på utsläpp till luft och vatten samt minskad användning av fossil olja och el. För att lyckas minska på användningen av fossil olja riktas våra insatser främst till att effektivisera våra värmeanläggningar så att behovet av fossil olja minskar. 

JÄMTLANDS VÄRME AB

556220-1615

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetsåret

År 2017 blev ca 0,5 % kallare än 2016.

Leveransvolymen minskade med 654 MWh (ca 1 %) jämfört med budgeterad volym. Under 2017 (2016) anslöts sex (tre) nya kunder som motsvarade ca 1600 MWh (3 000) Prisnivån för Fjärrvärme från Jämtlandsvärme AB var oförändrad för fjärde året i rad. Under 2017 byggde Jämtlandsvärme upp ett helt nytt fjärrvärmenät i Gäddede samt en helt ny värmecentral som eldas med pellets i huvudsak, och bioolja som spetslast. Vi har investerat i ett mobilt reservkraftverk samt påbörjat arbetet med installation av reservkraftintag för att möjliggöra anslutning till anläggningarna. Investeringen innebär säkrare leveranser vid längre strömavbrott. Byggnationen av pannan i Rossön blev inte klar under året. Jämtlandsvärme har under året köpt in koncernens första elbil.

Årets investeringar utgjordes av fjärrvärmeutbyggnaden i Gäddede.

Slutord

Under 2017 (2016) levererades 53 133 MWh (53 787) till 429 (423) fastigheter.

De största kunderna var Strömsunds Kommun och Strömsunds Hyresbostäder AB. Intäkterna uppgick till 37,4 (37,1) Mkr och det ekonomiska resultatet före dispositioner och skatt uppgick till +2,9 (+4,1) mkr. Ökade försäljningsintäkter samt att avskrivningarna inte aktiverats har medfört ett bättre resultat än budgeterat.

Styrelsen bedömer att bolagets ekonomi de närmaste åren blir fortsatt god.

	Flerårsjämförelse*				
	2017	2016	2015	2014	2013
Nettoomsättning	37 410 049	37 181 691	35 765 777	36 534 199	37 044 837
Res. efter finansiella poster	2 932 413	4 112 596	2 676 372	3 275 588	1 297 587
Balansomslutning	96 173 135	93 207 509	95 917 560	92 497 872	93 880 800
Soliditet (%)	38,76	37,80	33,62	32,85	29,89 _{AC}

*Definitioner av nyckeltal, se noter

JÄMTLANDS VÄRME AB

556220-1615

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	1 500 000	11 080 000	271 820
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämman:			
Utdelning till aktieägare			-225 000
Årets vinst			237 114
Belopp vid årets utgång	<u>1 500 000</u>	<u>11 080 000</u>	<u>283 934</u>

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står	
balanserad vinst	46 820
årets vinst	<u>237 114</u>
	283 934
Styrelsen föreslår att	
till aktieägarna utdelas	225 000
i ny räkning överföres	<u>58 934</u>
	283 934

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter. *MC*

JÄMTLANDS VÄRME AB

556220-1615

RESULTATRÄKNING

	2017-01-01	2016-01-01
	2017-12-31	2016-12-31
Rörelsens intäkter m.m.		
Nettoomsättning	37 410 049	37 181 691
Övriga rörelseintäkter	55 530	93 747
	<u>37 465 579</u>	<u>37 275 438</u>
Rörelsens kostnader		
Råvaror och förnödenheter	-18 209 982	-17 394 161
Övriga externa kostnader	-7 193 890	-6 776 434
Personalkostnader	2 -4 131 947	-4 263 881
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-4 393 141	-4 123 267
Övriga rörelsekostnader	-99 200	0
	<u>-34 028 160</u>	<u>-32 557 743</u>
Rörelseresultat	3 437 419	4 717 695
Resultat från finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2 201	3 909
Räntekostnader och liknande resultatposter	-507 207	-609 008
	<u>-505 006</u>	<u>-605 099</u>
Resultat efter finansiella poster	2 932 413	4 112 596
Bokslutsdispositioner		
Förändring av avskrivningar utöver plan	-2 600 000	-3 815 000
	<u>-2 600 000</u>	<u>-3 815 000</u>
Resultat före skatt	332 413	297 596
Skatt på årets resultat	-95 299	-65 516
Årets resultat	<u>237 114</u>	<u>232 080</u> <i>AC</i>

JÄMTLANDS VÄRME AB

556220-1615

BALANSRÄKNING

	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	5 803 435	6 062 360
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	64 046 218	66 304 746
Inventarier, verktyg och installationer	5	0	0
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	8 174 887	534 926
		<u>78 024 540</u>	<u>72 902 032</u>
Summa anläggningstillgångar		78 024 540	72 902 032
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		1 267 011	1 259 341
		<u>1 267 011</u>	<u>1 259 341</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		9 370 223	8 859 753
Fordringar koncernföretag		53 701	0
Fordringar Strömsunds kommun		1 419 604	3 621 339
Övriga fordringar		91 959	14 699
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		403 280	705 503
		<u>11 338 767</u>	<u>13 201 294</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		5 542 817	5 844 842
		<u>5 542 817</u>	<u>5 844 842</u>
Summa omsättningstillgångar		18 148 595	20 305 477
SUMMA TILLGÅNGAR		96 173 135	93 207 509 <i>AK</i>

JÄMTLANDS VÄRME AB
556220-1615

BALANSRÄKNING

	2017-12-31	2016-12-31
Not		
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital	1 500 000	1 500 000
Reservfond	11 080 000	11 080 000
	12 580 000	12 580 000
Fritt eget kapital		
Balanserat resultat	46 820	39 741
Årets resultat	237 114	232 080
	283 934	271 821
Summa eget kapital	12 863 934	12 851 821
Obeskattade reserver		
Akkumulerade avskrivningar utöver plan	31 301 431	28 701 431
Summa obeskattade reserver	31 301 431	28 701 431
Långfristiga skulder	7	
Skulder till kreditinstitut	45 000 000	45 500 000
Summa långfristiga skulder	45 000 000	45 500 000
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	500 000	500 000
Leverantörsskulder	3 584 116	2 264 231
Skulder till koncernföretag	0	6 987
Aktuell skatteskuld	23 398	0
Övriga skulder	68 633	1 172 972
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 831 623	2 210 067
Summa kortfristiga skulder	7 007 770	6 154 257
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	96 173 135	93 207 509 <i>RC</i>

JÄMTLANDS VÄRME AB

556220-1615

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har för första gången upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Övergången till K3 har inte föranlett några ändrade redovisningsprinciper.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	<u>Antal år</u>
Byggnader	20-25
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20-30

Varulager

Varulagret är värderat till det lägsta av anskaffningsvärdet, beräknat enligt först-in-först-ut, och nettoförsäljningsvärde. Nettoförsäljningsvärdet har beräknats till försäljningsvärdet efter avdrag för beräknad försäljningskostnad, varmed hänsyn har tagits till inkurans.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

JÄMTLANDS VÄRME AB

556220-1615

NOTER

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2	Medelantal anställda	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	5,50	5,70
Not 3	Byggnader och mark	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
	Ingående anskaffningsvärde	10 687 761	5 687 761
	Försäljningar/utrangeringar	-99 200	0
	Omklassificeringar	0	5 000 000
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 588 561	10 687 761
	Ingående avskrivningar	-4 625 401	-4 395 474
	Omklassificeringar	0	-191 667
	Årets avskrivningar	-159 725	-38 260
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 785 126	-4 625 401
	Utgående redovisat värde	5 803 435	6 062 360
	Redovisat värde byggnader	5 489 262	5 648 987
	Redovisat värde mark	314 173	413 373
		5 803 435	6 062 360
Not 4	Maskiner och andra tekniska anläggningar	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
	Ingående anskaffningsvärde	142 384 997	146 132 403
	Omklassificeringar	1 974 887	-3 747 406
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	144 359 884	142 384 997
	Ingående avskrivningar	-76 080 250	-72 186 910
	Omklassificeringar	0	191 667
	Årets avskrivningar	-4 233 416	-4 085 007
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-80 313 666	-76 080 250
	Utgående redovisat värde	64 046 218	66 304 747
Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
	Ingående anskaffningsvärde	267 681	267 681
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	267 681	267 681
	Ingående avskrivningar	-267 681	-267 681
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-267 681	-267 681
	Utgående redovisat värde	0	0

JÄMTLANDS VÄRME AB

556220-1615

NOTER

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		
Ingående anskaffningsvärde	534 926	1 245 051
Inköp	9 614 848	542 469
Omklassificeringar	-1 974 887	-1 252 594
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>8 174 887</u>	<u>534 926</u>
Utgående redovisat värde	8 174 887	534 926
Not 7 Långfristiga skulder	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Amortering efter 5 år	43 000 000	43 500 000
Not 8 Ställda säkerheter	<u>0</u>	<u>0</u>
Företaget har inga ställda säkerheter.		
Not 9 Eventualförpliktelser	<u>0</u>	<u>0</u>
Enligt styrelsens bedömning har företaget inga eventualförpliktelser.		

Not 10 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Strömsunds kommun, Org.nr. 212000-2486, säte Strömsund.

JÄMTLANDS VÄRME AB

556220-1615

NOTER

Not 11 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Strömsund 2018-03-19



Lennart Oscarsson
Ordförande



Maria Grill



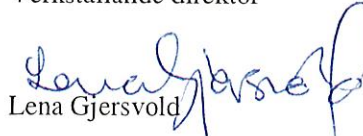
Thord Engström
Verkställande direktör



Susanne Hansson



Jan-Olof Olofsson



Lena Gjersvold

Vår revisionsberättelse har lämnats den 27/4 2018

Grant Thornton Sweden AB



Åsa Grönvik

Auktoriserad revisor