

Söderhamn Elnät AB
Org nr 556205-9997

Årsredovisning för räkenskapsåret 2009

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	5
- balansräkning	6
- kassaflödesanalys	8
- noter	9

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

Förvaltningsberättelse

Ägarförhållanden

Söderhamn Stadshus AB, 556547-7865, med säte i Söderhamn, äger till 100 % Söderhamn NÄRA AB. Söderhamn NÄRA AB, 556439-6447, med säte i Söderhamn, äger till 100 % Söderhamn Elnät AB, 556205-9997, med säte i Söderhamn.

Koncernredovisning upprättas inte för den underliggande koncernen utan endast hos det inom koncernen högsta moderbolaget, Söderhamn Stadshus AB, 556547-7865.

Information om verksamheten

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Söderhamns kommun, eller om bättre ändamålsenlighet uppnås, i geografisk närhet av Söderhamns kommun driva elnätsverksamhet samt därmed förenlig verksamhet.

Styrelsen

Ordinarie ledamöter

Maria Lind, ordförande
Sven A Olsson
Kent Pudas
Mikael Engblom
Olov Persson
Urban Wigren
Gunbritt Wallström
Agneta Wagner
Ove Söderholm

Suppleanter

Christer Kristoffersson
Olov Agelmark
Lennart Norgren

Verkställande direktör

Björn Eriksson

Revisorer

Ordinarie

Pär Månsson, Auktoriserad revisor

Suppleant

Guy Pernersten, Godkänd revisor

Lekmannarevisorer

Ordinarie

Stig Norell
Nils Westling

Suppleanter

Olof Bengtsson
Leif Jonsson

Resultat

Resultatet belastas med konstaterade och befarade kundförluster med 84 (59) tkr.

Efter finansiella intäkter och kostnader blev resultatet 2,2 (5,6) Mkr. Omsättningen uppgick till 31,4 (31,8) Mkr.

Finansiering och likviditet

Likviditeten uppgick vid årsskiftet till 1,3 (0) Mkr. Checkkrediterna på 5 000 tkr var per 2009-12-31 inte nyttjad till någon del.

Investeringar

Under året har i anläggningar och inventarier investerats 5,8 Mkr.

Verksamheten under räkenskapsåret

Årets investeringarna består till stor del i att slutföra det omfattande projektet med mätarbyten samt införande av nya system som detta medför.

Ombyggnaden av "norra skärgårdslinjen" etapp II har fortsatt, vi har även kompletterat med en 10 kV kabel från Sandarne till Källvik för att få "redundans" på stora delar av sträckan

På "norra skärgårdslinjen" återstår nu att ersätta återstående friledning med isolerad hängkabel. Det som återstår är från Utvik och vidare ut till Skatön, vilket planeras att genomföras 2010.

På vår största mottagningsstation "CMT" har samtliga 35 reläskydd ersatts med nya.

2009 har varit befriat från större elavbrott.

Framtida utveckling

Fortsatt ombyggnad av etapp 3 på norra skärgårdslinjen, efter denna etapp är det mesta av 10 kV nätet ombyggt till jordkabel eller isolerad hängkabel

För år 2010 har en prishöjning på elnätatöskan om c:a 1,3% beslutats.

Budgeterat resultat för 2010 uppgår till ca 3,2 Mkr.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		2009	2008	2007	2005	2004
Soliditet	%	61	59	65	61	59
Avkastning på totalt kapital	%	4	8	8	6	8
Avkastning på eget kapital efter skatt	%	4	9	8	6	9

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	5 906 540
Årets vinst	1 512 775
	<hr/>
kronor	<u>7 419 315</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs	7 419 315
	<hr/>
kronor	<u>7 419 315</u>

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen

Det föreslagna koncernbidraget, 2 000 000 kr, reducerar bolagets soliditet till 61 procent. Soliditeten är mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att det föreslagna koncernbidraget ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Det föreslagna koncernbidraget kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st. (försiktighetsregeln).

Resultaträkning	Not	2009	2008
Nettoomsättning		31 385 668	31 849 672
Övriga rörelseintäkter		2 261 789	2 258 895
Aktiverat arbete för egen räkning		127 769	202 075
		<hr/>	<hr/>
		33 775 226	34 310 642
Rörelsens kostnader			
Kostnader för transitering och inköp av kraft		-10 781 654	-9 482 949
Övriga externa kostnader	2	-9 930 029	-8 378 567
Personalkostnader	3	-4 573 177	-4 612 844
Avskrivningar		-5 946 524	-5 974 008
		<hr/>	<hr/>
Summa rörelsens kostnader		-31 231 384	-28 448 368
Rörelseresultat		2 543 842	5 862 274
Resultat från finansiella investeringar	4		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		25 485	195 912
Räntekostnader och liknande resultatposter		-408 721	-490 890
		<hr/>	<hr/>
Summa resultat från finansiella investeringar		-383 236	-294 978
Resultat efter finansiella poster		2 160 606	5 567 296
Bokslutsdispositioner	5	-100 000	-2 000 000
Skatt på årets resultat	6, 7	-547 831	-1 328 326
		<hr/>	<hr/>
Årets vinst		<u>1 512 775</u>	<u>2 238 970</u>

Balansräkning	Not	2009-12-31	2008-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	8	2 242 667	2 220 103
Distributionsanläggningar	9	59 938 917	59 943 326
Inventarier, verktyg och installationer	10	523 522	653 767
		<hr/>	<hr/>
		62 705 106	62 817 196
		<hr/>	<hr/>
Summa anläggningstillgångar		62 705 106	62 817 196
		<hr/>	<hr/>
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager</u>			
Varulager	11	61 750	61 750
		<hr/>	<hr/>
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		3 754 998	6 120 571
Fordringar hos koncernföretag		0	105 120
Övriga fordringar		112 929	1 034 995
Aktuella skattefordringar		954 210	524 362
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	12	3 323 552	2 100 661
		<hr/>	<hr/>
		8 145 689	9 885 709
		<hr/>	<hr/>
<u>Kassa och bank</u>	13	1 285 103	0
		<hr/>	<hr/>
Summa omsättningstillgångar		9 492 542	9 947 459
		<hr/>	<hr/>
Summa tillgångar		72 197 648	72 764 655
		<hr/>	<hr/>

Balansräkning	Not	2009-12-31	2008-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital	14	5 000 000	5 000 000
Reservfond		1 000 000	1 000 000
		<u>6 000 000</u>	<u>6 000 000</u>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		5 906 540	5 141 569
Årets vinst		1 512 775	2 238 970
		<u>7 419 315</u>	<u>7 380 539</u>
Summa eget kapital		<u>13 419 315</u>	<u>13 380 539</u>
Obeskattade reserver			
Skillnad mellan bokförd avskrivning och avskrivning enligt plan		41 500 000	41 400 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		11 000 000	12 000 000
Summa långfristiga skulder		<u>11 000 000</u>	<u>12 000 000</u>
Kortfristiga skulder			
Koncernkonto	13	0	1 353 108
Leverantörsskulder		1 884 683	963 936
Skulder till koncernföretag		1 860 475	1 914 511
Övriga kortfristiga skulder		1 069 240	468 003
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	1 463 935	1 284 558
Summa kortfristiga skulder		<u>6 278 333</u>	<u>5 984 116</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>72 197 648</u>	<u>72 764 655</u>
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys	Not	2009	2008
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		2 543 842	5 862 274
Avskrivningar		5 946 524	5 974 008
Övriga ej likviditetspåverkande poster		573	0
Erhållen ränta		30 345	195 011
Erlagd ränta		-405 276	-502 267
Betald inkomstskatt		-451 678	-756 721
		<hr/>	<hr/>
		7 664 330	10 772 305
Ökning/minskning varulager		0	245 950
Ökning/minskning kundfordringar		2 360 713	1 369 864
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar		-199 150	-1 188 732
Ökning/minskning leverantörsskulder		448 887	-43 286
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder		-273 422	-121 626
		<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten		10 001 358	11 034 475
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	16	-5 363 147	-16 153 741
Sålda materiella anläggningstillgångar		0	2 117
		<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-5 363 147	-16 151 624
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		0	6 353 108
Amortering av skuld		-1 353 108	0
Lämnat koncernbidrag		-2 000 000	-2 000 000
		<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-3 353 108	4 353 108
Årets kassaflöde		1 285 103	-764 041
Likvida medel vid årets början		0	765 000
		<hr/>	<hr/>
Likvida medel vid årets slut		<u>1 285 103</u>	<u>959</u>

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Intäkter

Elnätsavgifter redovisas vid tillhandahållandet samt/eller distribution till kunden, övriga intäkter som intjänats intäktsredovisas varefter nedlagda tjänster och material.

Ränteintäkter: i enlighet med effektiv avkastning.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt.

Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och 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.

Bolaget redovisar varken uppskjuten skatteskuld eller skattefordran. I bolaget redovisas - på grund av sambandet mellan redovisning och beskattning - den uppskjutna skatteskulden på obeskattade reserver, som en del av de obeskattade reserverna.

Avskrivningar på anläggningstillgångar

I resultaträkningen belastas rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan, vilka beräknas på ursprungliga anskaffningsvärden och baseras på tillgångarnas bedömda ekonomiska livslängd.

Byggnader	25 år
Distributionsanläggningar	5-25 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

De maskiner och inventarier som är övertagna från moderbolaget, har behållit sin ursprungliga ekonomiska livslängd. Skillnaden mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan redovisas som bokslutsdisposition. Ackumulerade avskrivningar utöver plan redovisas som obeskattad reserv.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella, redovisas som hyresavtal (operationella leasingavtal).

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificeras, förutom kassa- och banktillgodohavanden, kortfristiga finansiella placeringar som dels är utsatta för endast en obetydlig risk för värdefluktuationer, dels

- handlas på en öppen marknad till kända belopp eller
- har en kortare återstående löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet.

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital.

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital efter skatt.

Resultat efter finansiella poster (med avdrag för skatt 26,3 %) i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Ersättning till revisorerna

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<u>Öhrlings PriceWaterhouseCoopers</u>		
Revisionsuppdrag	15 000	15 000
Andra uppdrag	7 500	0
	<u>22 500</u>	<u>15 000</u>

Not 3 Medelantal anställda, löner, andra ersättningar och sociala avgifter

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Medelantalet anställda, med fördelning på kvinnor och män har uppgått till		
Män	9	9
	–	–
Totalt	<u>9</u>	<u>9</u>

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Löner och ersättningar har uppgått till		
Styrelsen	54 484	123 924
Övriga anställda	3 206 911	3 102 331
	<hr/>	<hr/>
Totala löner och ersättningar	3 261 395	3 226 255
Sociala avgifter enligt lag och avtal	1 021 737	1 164 244
Pensionskostnader (varav för styrelse 0 kr (0 kr)).	239 217	196 046
	<hr/>	<hr/>
Totala löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader	<u>4 522 349</u>	<u>4 586 545</u>

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

2009 Antal på balansdagen	2008		män
	Varav män	Antal på balansdagen	
Styrelseledamöter	967 %	7100 %	
Verkställande direktör och andra ledande befattningshavare	367 %	2100 %	

Sjukfrånvaro

2009-01-01 --2009-12-31	2008-01-01 --2008-12-31	
Total sjukfrånvaro	0,69 %	1,47 %
- sjukfrånvaro för män	0,69 %	1,47 %

Not 4 Resultat från finansiella investeringar

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Ränteintäkter	25 485	195 911
	<hr/>	<hr/>
	25 485	195 911
Räntekostnader	-373 304	-490 890
Borgensavgift	-35 417	0
	<hr/>	<hr/>
	-408 721	-490 890
	<hr/>	<hr/>
Summa resultat från finansiella investeringar	-383 236	-294 979

Not 5 Bokslutsdispositioner

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-100 000	-2 000 000
	<hr/>	<hr/>
Summa	-100 000	-2 000 000
	<hr/>	<hr/>

Not 6 Skatt på årets resultat

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Aktuell skatt för året	-21 831	-451 678
Aktuell skatt hänförlig till tidigare år	0	-316 648
Skatteeffekt av koncernbidrag	-526 000	-560 000
	<hr/>	<hr/>
Summa	-547 831	-1 328 326
	<hr/>	<hr/>

Not 7 Uppskjuten skatt

Skillnaden mellan å ena sidan den inkomstskatt som har redovisats i resultaträkningen under räkenskapsåret och tidigare räkenskapsår samt å andra sidan den inkomstskatt som belöper sig på verksamheten för dessa år utgörs av uppskjuten skatt på obeskattade reserver med 10 915 tkr (10 888 tkr).

Not 8 Byggnader och mark

	<u>2009-12-31</u>	<u>2008-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	3 475 081	3 230 501
Årets förändringar		
-Inköp	163 200	244 580
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 638 281	3 475 081
Ingående avskrivningar	-1 254 978	-1 124 128
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-140 636	-130 850
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 395 614	-1 254 978
Utgående restvärde enligt plan	<u>2 242 667</u>	<u>2 220 103</u>
Byggnaderna saknar taxeringsvärden	0	0

Not 9 Distributionsanläggningar

	<u>2009-12-31</u>	<u>2008-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	104 760 812	90 694 478
Årets förändringar		
-Inköp	5 445 114	16 053 697
-Försäljningar och utrangeringar	-2 724 584	-1 987 363
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	107 481 342	104 760 812
Ingående avskrivningar	-44 817 486	-41 311 960
Årets förändringar		
-Försäljningar och utrangeringar	2 724 584	1 987 363
-Avskrivningar	-5 449 523	-5 492 889
Utgående ackumulerade avskrivningar	-47 542 425	-44 817 486
Utgående restvärde enligt plan	<u>59 938 917</u>	<u>59 943 326</u>

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2009-12-31</u>	<u>2008-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	1 996 832	2 009 495
Årets förändringar		
-Inköp	226 693	79 602
-Försäljningar och utrangeringar	-86 174	-92 235
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 137 351	1 996 862
Ingående avskrivningar	-1 343 065	-1 082 944
Årets förändringar		
-Försäljningar och utrangeringar	85 601	90 118
-Avskrivningar	-356 365	-350 269
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 613 829	-1 343 095
	<hr/>	<hr/>
Utgående restvärde enligt plan	<u>523 522</u>	<u>653 767</u>

Not 11 Varulager

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<u>Värderat till anskaffningsvärde</u>		
Lagerförda anläggningsvaror	61 750	61 750
	<hr/>	<hr/>
Summa	61 750	61 750

Not 12 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	<u>2009-12-31</u>	<u>2008-12-31</u>
Förutbetalda försäkringspremier	88 445	72 170
Fakturering avseende fg år	3 103 993	1 857 671
Övriga poster	131 114	170 820
	<hr/>	<hr/>
	<u>3 323 552</u>	<u>2 100 661</u>

Not 13 Kassa och bank

Avser bolagets del i Söderhamns Kommuns koncernkonto. Till detta konto är en särskild kredit om 5 000 tkr knuten. Den var vid balansdagen inte belastad till någon del (1 353) tkr.

Not 14 Förändring av eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Reserv- fond</u>	<u>Övrigt fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Ingående balans 2008	5 000	1 000	6 582	12 582
Lämnat koncernbidrag			-2 000	-2 000
Skatteeffekt av koncernbidrag 28%			560	560
Årets resultat	_____	_____	<u>2 239</u>	<u>2 239</u>
Eget kapital 2008-12-31	5 000	1 000	7 381	13 381
Lämnat koncernbidrag			-2 000	-2 000
Skatteeffekt av koncernbidrag 26,3%			526	526
Årets resultat	_____	_____	<u>1 513</u>	<u>1 513</u>
Eget kapital 2009-12-31	5 000	1 000	7 419	13 420

Aktiekapitalet består av 5 st aktier med kvotvärdet 1 000 tkr

Not 15 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	<u>2009-12-31</u>	<u>2008-12-31</u>
Upplupna löner	38 763	0
Upplupna semesterlöner	100 570	82 311
Upplupna sociala avgifter	115 739	117 028
Nätförluster	527 135	412 887
Upplupen elkostnad	584 360	495 268
Upplupna kostnader avseende investeringsprojekt	0	33 443
Övriga poster	97 368	143 621
	_____	_____
Summa	<u>1 463 935</u>	<u>1 284 558</u>

Not 16 Förvärv av materiella anläggningstillgångar

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Årets investeringar	5 835 007	16 377 879
Ej betalda leveratörsfakturor avseende årets investeringar	-695 998	-224 138
Betalningar av skulder hänförliga till tidigare års investeringar	<u>224 138</u>	<u>0</u>
Summa	<u><u>5 363 147</u></u>	<u><u>16 153 741</u></u>

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman 2010-05-18 för fastställelse.

Söderhamn 2010-02-27

Björn Eriksson
Verkställande Direktör

Maria Lind
Styrelseordförande

Sven A Olsson

Kenth Pudas

Mikael Engblom

Olov Persson

Urban Wigren

Gunbritt Wallström

Agneta Wagner

Ove Söderholm

Vår revisionsberättelse har lämnats _____ - ____ - ____.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Pär Månsson
Auktoriserad revisor