

Ale Energi AB

Årsredovisning 2015

Innehåll

Förvaltningsberättelse	3
Finansiella rapporter	4
Resultaträkningar	4
Balansräkningar	5
Rapport över förändring i eget kapital	6
Noter	7
Revisionsberättelse	9
Granskningsrapport	10

Om inte särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (tkr).
Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Ale Energi AB, organisationsnummer 556588-8111 med säte i Ale, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2015-01-01 – 2015-12-31. Ale Energi AB ägs till 9 procent av Ale kommun (organisationsnummer 212000-1439) och till 91 procent av Göteborg Energi AB (organisationsnummer 556362-6794). Göteborg Energi AB ägs i sin tur av Göteborgs Stadshus AB (organisationsnummer 556537-0888).

Information om verksamheten

Företaget förvaltar aktierna i Ale Fjärrvärme AB.

Ale Fjärrvärme AB bedriver produktion och distribution av fjärrvärme i två separata fjärrvärme-system i Ale kommun, det centrala systemet i Ale och i Skepplanda.

Väsentliga händelser under och efter årets utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat under året eller efter räkenskapsårets utgång före undertecknandet av denna årsredovisning som är att beteckna såsom väsentliga.

Förslag till vinstdisposition

Ingen vinst eller förlust finns att disponera.

För företagets resultat och ställning vid räkenskapsårets utgång hänvisas till efterföljande finansiella rapporter.

Resultaträkningar

Belopp i tkr	Not	2015	2014
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		-	-
Anslutningsavgifter		-	-
Summa rörelsens intäkter		-	-
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-	-
Övriga externa kostnader		-	-
Personalkostnader		-	-
Avskrivningar och nedskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar		-	-
Summa rörelsens kostnader		-	-
RÖRELSERESULTAT		-	-
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-	-
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		-	-
Bokslutsdispositioner		-	-
Skatt på årets resultat		-	-
ÅRETS RESULTAT		-	-

Balansräkningar

Belopp i tkr	Not	2015-12-31	2014-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	2	2 300	2 300
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 300	2 300
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		2 300	2 300
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Fordran hos koncernföretag			
Summa omsättningstillgångar		-	-
SUMMA TILLGÅNGAR		2 300	2 300
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital			
Summa bundet eget kapital		2 300	2 300
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat			
Årets resultat		-	-
Summa fritt eget kapital		-	-
SUMMA EGET KAPITAL		2 300	2 300
Kortfristiga skulder			
Skuld till koncernföretag			
Summa kortfristiga skulder		-	-
Summa eget kapital och skulder		2 300	2 300
POSTER INOM LINJEN			
Ställda säkerheter			
		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser			
		Inga	Inga

Rapport över förändring i eget kapital

Belopp i tkr	<u>Bundet eget kapital</u>	<u>Fritt eget kapital</u>	Summa eget kapital
	Aktiekapital	Årets resultat	
Belopp vid årets ingång 2014-01-01	2 300	7 000	9 300
Transaktioner med ägare:			
Utdelning		-7 000	-7 000
Summa transaktioner med aktieägare		-7 000	-7 000
Belopp vid årets utgång 2014-12-31	2 300	-	2 300
Belopp vid årets ingång 2015-01-01	2 300	-	2 300
Transaktioner med ägare:			
Utdelning			
Summa transaktioner med aktieägare			
Belopp vid årets utgång 2015-12-31	2 300	-	2 300

Aktiekapitalet utgörs av 23 000 aktier.

Noter

1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning ("K3").

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Lämnade respektive erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen. Erhållna aktieägartillskott redovisas direkt mot fritt eget kapital.

Ale Energi AB upprättar ingen koncernredovisning med hänvisning till Årsredovisningslagen 7 kapitel 2 §. Ale Energi AB ingår i de koncernredovisningar som upprättas av såväl Göteborg Energi AB som Göteborgs Stadshus AB.

Finansiella instrument

En finansiell tillgång eller finansiell skuld redovisas i balansräkningen när företaget blir part till instrumentets avtalsenliga villkor. Ska en skuld betalas inom ett år från balansdagen klassificeras den som en kortfristig skuld medan skuld som betalas senare klassificeras som långfristig skuld. En finansiell tillgång bokas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången upphör, regleras eller när företaget förlorar kontrollen över den. En finansiell skuld, eller del av finansiell skuld, bokas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgörs eller på annat sätt upphör.

Finansiella instrument redovisas initialt till anskaffningsvärde vilket motsvarar verkligt värde med tillägg av transaktionskostnader. Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar fordringar, rörelseskulder och upplåning.

Vid det första redovisningstillfället värderas omsättningstillgångar och kortfristiga skulder till anskaffningsvärde. Långfristiga fordringar samt långfristiga skulder värderas vid det första redovisningstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Låneutgifter periodiseras som en del i lånets räntekostnad enligt effektivräntemetoden.

Med upplupet anskaffningsvärde avses det belopp till vilket tillgången eller skulden initialt redovisades med avdrag för amorteringar, tillägg eller avdrag för ackumulerad periodisering enligt effektivräntemetoden av den initiala skillnaden mellan erhållet/betalat belopp och belopp att betala/erhålla på förfallodagen samt med avdrag för nedskrivningar.

Effektivräntan är den ränta som vid en diskontering av samtliga framtida förväntade kassaflöden över den förväntade löptiden resulterar i det initialt redovisade värdet för den finansiella tillgången eller den finansiella skulden.

Nedskrivning finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag utvärderar företaget om det finns indikationer på att en eller flera finansiella anläggningstillgångar minskat i värde.

För finansiella anläggningstillgångar som värderas till upplupet anskaffningsvärde beräknas nedskrivningen som skillnaden mellan tillgångens redovisade värde och nuvärdet av företagsledningens bästa uppskattning av framtida kassaflöden. Diskontering sker med en ränta som motsvarar tillgångens ursprungliga effektivränta. För tillgångar med rörlig ränta används den på balansdagen aktuella räntan.

För finansiella anläggningstillgångar som inte värderas till upplupet anskaffningsvärde beräknas nedskrivningen som skillnaden mellan tillgångens redovisade värde och det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nuvärdet av företagsledningens bästa uppskattning av de framtida kassaflödena tillgången förväntas ge.

Koncernföretag

Med koncernföretag menas de företag som ingår i koncernen med Göteborg Energi AB som moderföretag.

Uppgifter om moderföretag

Ale Energi AB bildades 31 mars 2000 och ägs till 9 procent av Ale kommun, organisationsnummer 212000-1439, och till 91 procent av Göteborg Energi AB, organisationsnummer 556362-6794, med säte i Göteborg. Göteborg Energi AB ingår i sin tur i koncernen med Göteborgs Stadshus AB, organisationsnummer 556537-0888, som moderföretag. Göteborgs Stad äger samtliga aktier i detta företag.

Ale Energi AB har för 2013 erhållit utdelning från Ale Fjärrvärme AB.

2 Andelar i koncernföretag

Avser innehav av aktier i Ale Fjärrvärme AB med organisationsnummer 556041-0978, med säte i Göteborg.

	2015	2014
In- och utgående bokfört värde	2 300	2 300
Specifikation av andelar i koncernföretag		
Ale Fjärrvärme AB	100	1
	Antal aktier	Eget kapital
	2015	2015
	23 000	10 258
		1

Göteborg den 9 februari 2016

Johanna Ståhlberg
Styrelsens ordförande

Birgitta Andersson

Sofia Söder

Peter Öhman
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats
den 29 februari 2016.

Ernst & Young AB

Hans Gavin
Auktoriserad revisor

Vår granskningsrapport har lämnats den 9 februari 2016.

Vivi-Ann Nilsson
Av kommunfullmäktige
utsedd lekmannarevisor

Ulf Rothmyr
Av kommunfullmäktige
utsedd lekmannarevisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Ale Energi AB
organisationsnummer 556588-8111

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Ale Energi AB för räkenskapsåret 2015-01-01-2015-12-31.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionsred i Sverige. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ale Energi AB:s finansiella ställning per den 31 december 2015 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2014 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 4 februari 2015 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Ale Energi AB för räkenskapsåret 2015-01-01-2015-12-31.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

Vi tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Göteborg den 29 februari 2016
Ernst & Young AB

Hans Gavin
Auktoriserad revisor

Granskningsrapport

Till årsstämman i Ale Energi AB

organisationsnummer 556588-8111

Till Göteborgs kommunfullmäktige för kännedom

Vi, av fullmäktige i Göteborgs kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Ale Energi AB:s verksamhet under år 2015.

Styrelse och verkställande direktör ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med lagar och föreskrifter, bolagsordning samt ägardirektiv.

Vårt ansvar är att granska och bedöma om bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionsred i kommunal verksamhet och med beaktande av de beslut kommunfullmäktige och årsstämman fattat.

En sammanfattning av utförd granskning har överlämnats till bolagets styrelse och verkställande direktör i en granskningsredogörelse.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för vår bedömning.

Vi bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Göteborg den 9 februari 2016

Vivi-Ann Nilsson
Av kommunfullmäktige
utsedd lekmannarevisor

Ulf Rothmyr
Av kommunfullmäktige
utsedd lekmannarevisor

