

Mötesdatum  
2022-09-30

Ånge Energi AB

---

<b>Plats och tid</b>	Mötesrum Flataklocken kl. 10:51-11:27
<b>Beslutande ledamöter</b>	Matts Karlsson (S) (ordförande) Jenny Ahlström (S) (vice ordförande) Mikael Granlund (S) Stefan Åsén (V) Maj Karlsson (VF) Tony Jensén (SD) Björn Magnusson (C)
<b>Ej tjänstgörande ersättare</b>	Sven Sandelius (S) Lars-Olof Larsson (VF)
<b>Övriga närvarande</b>	Patrik Jonasson (Vd) Elin Österlund Nyström (Nämndsekreterare)
<b>Utses att justera</b>	Mai Karlsson
<b>Protokollet omfattar</b>	§57
<b>Underskrifter</b>	Sekreterare ..... Elin Österlund Nyström
	Ordförande ..... Matts Karlsson
	Justerande ..... Mai Karlsson
<b>ANSLAG/BEVIS</b>	Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.
<b>Organ</b>	Ånge Energi AB

Mötesdatum

Ånge Energi AB

2022-09-30

§57

**Delårsrapport för Ånge Energi AB 2022 (ÅE 22/48)****Beslut**

Styrelsen beslutar att godkänna delårsrapport för 2022.

**Sammanfattning**

Patrik Jonasson, vd redogör om Delårsrapport för Ånge Energi AB vid dagens sammanträde.

Enligt lagen om kommunal redovisning är kommunen skyldig att minst en gång under räkenskapsåret upprätta delårsrapport. Ånge kommun upprättar delårsrapport per den 31 augusti.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse
- Tertial 2 Ånge Energi AB 2022
- Resultatrapport Ånge Energi AB
- Finansrapport för Ånge Energi ABs portfölj
- Balansrapport Ånge Energi AB

**Paragrafen är justerad**

**Förvaringsplats för protokoll** Centralarkivet Ånge kommunkontor

**Underskrift**

.....  
Elin Österlund Nyström



**Tertial 2**  
**Ånge Energi AB**  
**2022**

## Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>ÅE berättelse .....</b>	<b>3</b>
1.1	Årets viktiga händelser .....	3
1.2	God ekonomisk hushållning.....	3
1.3	Medarbetare .....	4
1.4	Framtiden .....	4
1.5	Vårt utvecklingsarbete under året .....	4
1.5.1	Utvecklingsmål: Soliditet på 10 %.....	5
1.5.2	Utvecklingsmål: Öka digitala fakturor till kunder från 39 % till 50 %.....	5
1.5.3	Utvecklingsmål: Nöjd Kund Index .....	5
1.6	Intern Kontroll .....	5
1.6.1	För höga emissioner .....	6
1.6.2	LOU .....	6
1.6.3	Ekonomihantering .....	6

## 1 ÅE berättelse

### 1.1 Årets viktiga händelser

Verksamheten har pågått som vanligt. Driftförhållandena har varit för årstiden normala. Spillvärmeleverans från Albyfabrikerna har fungerat som förväntat.

### 1.2 God ekonomisk hushållning

#### Drift

Intäkterna högre än budgeterat. Kostnaderna understiger budget beroende på att underhållsåtgärder startar senare än planerat.

Resultatuppföljning	2022				
	Budget T1	Utfall T1	Prognos T2	Utfall T2	Prognos 2022
Fjärrvärmeintäkter	9 614 000	9 621 340	13 167 000	13 407 050	21 000 000
Övriga intäkter	262 200	322 869	359 100	528 346	800 000
Rörelsens kostn.	-5 930 613	-5 252 919	-9 463 506	-8 201 983	-14 942 300
Avskrivningar	-1 550 000	-1 561 600	-3 100 000	-3 130 905	-4 750 000
Finansiella kostnader	-223 333	-217 841	-446 667	-476 725	-762 000
	2 173 254	2 912 229	515 927	2 125 783	1 345 700

#### Investeringar

Planerade investeringar pågår. Tillkommit Förskola Ånge och övertagande av pelletspanna Ljungaverk. I övrigt enligt plan.

Investering 2022	2022			
	Plan T1	Plan T2	Plan T3	Totalt
Utbyggnad kulvertlarm		50 000		50 000
Förråd			100 000	100 000
Distributionspump fjv.			200 000	200 000
Tillbehör traktor	75 000			75 000
Förskola Ånge			300 000	300 000
Övertagande pelletspanna Ljungaverk		1 000 000		1 000 000
				1 725 000

Investering 2022				
Utfall 2022				
	Utfall T1	Utfall T2	Utfall T3	Utfall total 2022
Utbyggnad kulvertlarm	50 000			50 000
Förråd				0
Distributionspump fjv.				0
Tillbehör traktor	75 000			75 000
Förskola Ånge		252 500		252 500
Övertagande pelletspanna Ljungaverk				
				377 500

### 1.3 Medarbetare

Inga förändringar i personalstyrkan. Inga rekryteringar planeras.

### 1.4 Framtiden

Förändringar avseende regelverk kan förväntas både utifrån svensk lagstiftning och EU-direktiv. Stort fokus på utsläpp som i framtiden även kan komma att påverka mindre verksamheter som Ånge Energi. Bränslepriser förväntas stiga, vilket kommer att göra att taxan måste justeras framåt. Kostnader för underhållsinsatser; material och tjänster förväntas stiga framåt.

### 1.5 Vårt utvecklingsarbete under året

För att utvecklas mot Ånge kommuns vision har nämnden ett antal uppsatta mål som ligger i linje med kommunfullmäktiges prioriteringar. I tertialrapporten redovisas hur arbetet kring målen går och en prognos på resultatet för året.

### 1.5.1 Utvecklingsmål: Soliditet på 10 %

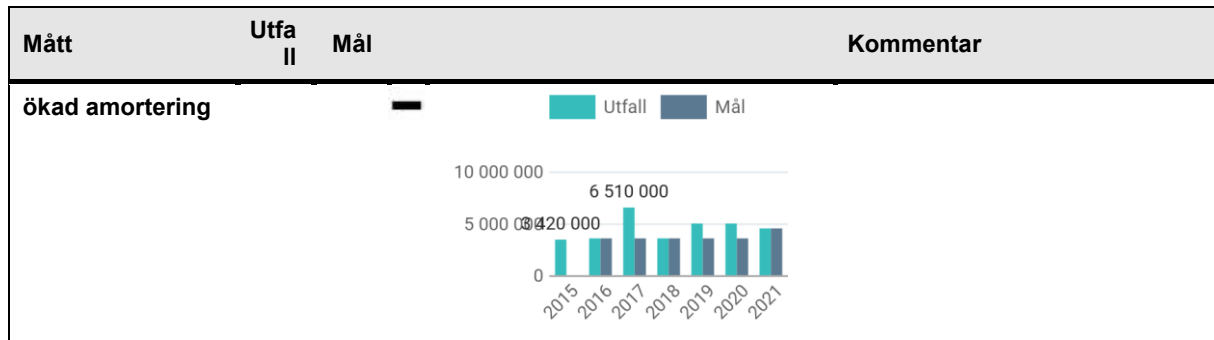
#### Bedömning

— Saknas

#### Kommentar

Målet uppnått. Soliditeten är 14% per 2021 12 31.

Målet uppfyllt. Soliditeten är ca 12%



### 1.5.2 Utvecklingsmål: Öka digitala fakturor till kunder från 39 % till 50 %

#### Bedömning

● Uppfyllt

#### Kommentar

Målet är uppnått. Digital fakturering uppgår till 51%.

### 1.5.3 Utvecklingsmål: Nöjd Kund Index

#### Bedömning

▲ Delvis uppfyllt

#### Kommentar


Målet är att genomföra NKI-undersökning under året. Undersökning är beställd. Kommer att utföras under T3.

## 1.6 Intern Kontroll


Utifrån kommunens processer identifieras och analyseras sannolikheten att något oönskat inträffar vad gäller verksamhet, personal och ekonomi. Resultatet av en risk- och väsentlighetsanalys är grunden till en internkontrollplan. Kontrollområden har tagits fram utifrån sannolik risk att händelsen inträffar i relation till uppskattad skada om det inträffar.

Detta är de utvalda kontrollmoment som kommunen valt att särskilt redovisa utifrån risk- och väsentlighetsanalysen i internkontrollplanen.


### 1.6.1 För höga emissioner

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Status
<p><b>Egenkontroll avseende emissioner.</b></p> <p><b>Vad kontrolleras?</b> Emissioner från fastbränslepannorna på Ånge respektive Fränsta Värmeverk.</p> <p><b>Hur sker kontrollen?</b> Egenkontroll genom mätning med eget miljöinstrument .</p> <p><b>När utförs kontrollen?</b> Mätning skall utföras minst 2 ggr per eldningssäsong.</p>	 Ingen avvikelse		

### 1.6.2 LOU

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Status
<p><b>LOU</b></p> <p><b>Vad kontrolleras?</b> Att avtal och riktlinjer följs</p> <p><b>Hur sker kontrollen?</b> Avstämning så att inköp och upphandlingar görs mot kommunens och egna ramavtal genom stickprov</p> <p><b>När utförs kontrollen?</b> Löpande</p> <p><b>Kommentar</b> LOU följs</p>	 Ingen avvikelse		

### 1.6.3 Ekonomihantering

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Status
<p><b>Att fastslagen attest och inköpsreglemente efterlevs.</b></p> <p><b>Vad kontrolleras?</b> Att rätt personer attesterar samt att beloppsgränser efterlevs. Kontroll att inte fakturor av betydande belopp betalas ut till företag som saknar f-skatt.</p> <p><b>Hur sker kontrollen?</b> Stickprov löpande under året. Då system liknande Inyett saknas kontrolleras fakturor över 100 000 kr manuellt om giltig f-skatt finnes.</p> <p><b>När utförs kontrollen?</b> Löpande under året</p>	 Ingen avvikelse		



## Resultatrapport

Preliminär

		Perioden	Akkumulerat	Period fg år
<b>Rörelsens intäkter</b>				
3041	1 Försäljn tjänst 25% sv	66 720,00	66 720,00	53 130,00
3051	1 Försäljn varor 25% sv	1 860,00	1 860,00	61 390,00
3054	Försäljn varor sv momsfri	0,00	0,00	-49 900,00
3111	1 Intäkter, fasta avgifter	5 538 310,49	5 538 310,49	5 467 878,80
3112	1 Intäkter, energiavgifter	7 868 739,85	7 868 739,85	7 999 452,93
3115	1 Värmedistribution Ålsta	377 445,23	377 445,23	376 768,96
3740	1 Öresutjämning	8,92	8,92	17,41
3973	Vinst avyttr maskiner/inv	78 204,00	78 204,00	0,00
3997	Sjuklöneersättning	4 108,00	4 108,00	0,00
S:a Rörelseintäkter		13 935 396,49	13 935 396,49	13 908 738,10
<b>Direkta kostnader</b>				
4010	3 Inköp material och varor	-4 650,50	-4 650,50	0,00
4015	3 Inköp spillvärme från Alby	-1 271 481,81	-1 271 481,81	-1 286 883,92
4016	3 Inköp flis m.m. Ånge	-769 312,30	-769 312,30	-859 165,46
4018	3 Inköp pellets	-2 104 818,63	-2 104 818,63	-1 995 393,59
4019	3 Inköp pellets Ålsta	-109 522,36	-109 522,36	-190 357,57
4021	3 Drivmedel Elverk	-1 020,00	-1 020,00	0,00
4112	3 Eldningsolja	-36 299,83	-36 299,83	-262 556,77
4600	3 Legoarbeten, underentrep	-4 369,54	-4 369,54	-6 375,12
4602	3 Legoarbeten ÅFA	-13 108,64	-13 108,64	-8 053,52
S:a Direkta kostnader		-4 314 583,61	-4 314 583,61	-4 608 785,95
<b>Bruttovinst</b>		<b>9 620 812,88</b>	<b>9 620 812,88</b>	<b>9 299 952,15</b>
<b>Övriga externa kostnader</b>				
5011	3 Hyror	-84 551,18	-84 551,18	-90 229,42
5111	3 Vatten och avlopp	0,00	0,00	-20 413,44
5112	3 Renhållning, tippavg.	0,00	0,00	-1 079,25
5113	3 Besiktningar, analyser	-14 974,50	-14 974,50	-97 688,99
5151	3 Sotning m.m	-51 963,55	-51 963,55	-25 792,90
5171	3 Försäkring anläggningar o maskiner	-88 739,33	-88 739,33	-85 748,09
5172	3 Försäkring villakunder	-578,00	-578,00	-562,50
5173	3 Försäkring fordon	-13 833,00	-13 833,00	-13 667,00
5220	Hyra inventarier	-832,00	-832,00	0,00
5311	3 El ej råkraft	-430 172,63	-430 172,63	-382 253,83
5460	3 Förbrukningsmaterial	-1 099,25	-1 099,25	-2 126,95
5480	3 Skyddskläder, skyddsmateriel	-5 533,72	-5 533,72	-6 105,93
5490	3 Övriga förbrukningsinventarier	-27 224,22	-27 224,22	-21 873,20
5510	2 Rep och underhåll maskinanl. timmar	-79 071,75	-79 071,75	-47 565,50
5511	2 Rep och underhåll maskinanl. material	-189 421,19	-189 421,19	-83 032,34
5512	2 Rep o underhåll, värmemätare	-80 179,25	-80 179,25	-40 480,00
5513	2 Rep och underhåll Axzo	-5 160,00	-5 160,00	0,00
5514	2 Rep och underhåll Ålsta	-41 307,25	-41 307,25	-45 075,35
5531	2 Rep o underhåll nät	-114 235,66	-114 235,66	-13 331,95
5610	3 Personbilskostnader	-20 130,66	-20 130,66	-11 223,48
5611	3 Drivmedel för personbilar	-36 850,05	-36 850,05	-23 788,59
5612	3 Drivmedel för traktor mm	-13 834,69	-13 834,69	-13 280,98
5613	2 Rep och underhåll traktor mm	-34 288,09	-34 288,09	-4 007,25
5615	3 Leasingavg personbilar	-19 222,00	-19 222,00	-38 381,00
5620	3 Fordonsskatt	-3 729,00	-3 729,00	-3 699,00
5711	3 Frakter	0,00	0,00	-837,00
5800	7 Resekostnader	-12 780,28	-12 780,28	0,00
5911	4 Annonsering och reklam	-2 320,10	-2 320,10	-25 714,90
6090	4 Övr försäljningskostnader	-19 510,59	-19 510,59	-12 432,50
6111	4 Kontorsmaterial	-6 762,82	-6 762,82	-8 222,03
6211	4 Telefon	-4 488,68	-4 488,68	-4 119,90
6212	4 Mobiltelefon	-546,01	-546,01	-1 319,18
6230	4 Datakommunikation	-44 843,07	-44 843,07	-58 518,71
6250	4 Porto	-6 305,43	-6 305,43	-2 000,00
6310	4 VD- och styrelseansvarsförsäkring	-6 988,00	-6 988,00	-7 247,00
6351	Konstaterade förluster på kundfordringar	0,00	0,00	-55 522,40
6352	Befarade förluster på kundfordringar	0,00	0,00	65 434,00
6421	4 Revisionsarvodet	-17 200,00	-17 200,00	20 250,00
6490	4 övr förvaltningskostnader	-30 926,50	-30 926,50	0,00
6540	4 IT-tjänster	-22 760,00	-22 760,00	-20 850,00

Räkenskapsår: 22-01-01 - 22-12-31

Resultatenhet: Hela företaget

Period: 22-01-01 - 22-08-31

		Perioden	Akkumulerat	Period fg år
6551	4 Konsultarvoden	-709 411,67	-709 411,67	-624 802,32
6560	4 Serviceavgifter till branchorganisationer	-9 660,00	-9 660,00	-9 520,00
6591	4 Främmande tjänster	-1 925,67	-1 925,67	-4 502,36
6910	4 Licensavgifter	-65 431,77	-65 431,77	-136 679,43
6952	4 Tillstånd, tillsynsavgifter	-9 139,00	-9 139,00	-1 291,00
6971	4 Tidningar och facklitteratur	-12 649,06	-12 649,06	-11 774,53
6981	4 Föreningsavg avdr gill	-47 276,00	-47 276,00	-47 563,25
6982	4 Fören avg ej avdr gill	-9 418,50	-9 418,50	-9 117,80
6991	4 Övr avdr gill kostn	-19 611,50	-19 611,50	-1 600,00
S:a Övriga externa kostnader		-2 416 885,62	-2 416 885,62	-2 029 357,25
<b>Personalkostnader</b>				
7010	7 Lön arbetare/servicepers	-763 215,48	-763 215,48	-668 736,08
7011	7 Beredskap arbetare/servicepers	-111 200,00	-111 200,00	-87 879,18
7090	7 Förändr sem löneskuld	74 845,14	74 845,14	4 040,23
7210	7 Löner tjänstemän	-218 987,03	-218 987,03	-207 920,81
7331	7 Skattefri bilersättning	-1 165,50	-1 165,50	-388,50
7332	7 Skattepl bilersättning	-661,50	-661,50	-220,50
7412	7 Pensionspremie	-87 990,00	-87 990,00	-61 998,00
7461	7 Pensioner	0,00	0,00	-1 485,00
7510	7 Lagstadgad arbetsgivaravgift	-338 430,00	-338 430,00	-302 709,00
7519	7 Soc. avgifter semesterlön	25 030,99	25 030,99	747,97
7533	7 Särsk löneskatt pensionsk	-896,00	-896,00	0,00
7570	7 Arbetsmarknadsförsäkring	-2 053,00	-2 053,00	13 780,00
7610	7 Utbildning	-28 680,53	-28 680,53	-9 020,00
7621	7 Sjuk-och hälsovård avdragsgill	-13 860,00	-13 860,00	0,00
7622	7 Sjukvårdsförsäkring ej avdragsgill	0,00	0,00	-22 348,00
7690	7 Övriga personalkostnader	-3 245,00	-3 245,00	-4 228,26
S:a Personalkostnader		-1 470 507,91	-1 470 507,91	-1 348 365,13
<b>Avskrivningar</b>				
7821	5 Avskrivn byggnader	-274 151,00	-274 151,00	-246 486,00
7822	5 Avskrivning maskiner och inven	-86 096,00	-86 096,00	-16 154,00
7832	5 Avskrivning fjärrvärmeanl	-2 770 658,00	-2 770 658,00	-3 321 237,00
S:a Avskrivningar		-3 130 905,00	-3 130 905,00	-3 583 877,00
<b>Rörelseresultat</b>		<b>2 602 514,35</b>	<b>2 602 514,35</b>	<b>2 338 352,77</b>
<b>Finansiella poster</b>				
8200	8 Ränteintäkter	463,58	463,58	847,98
8421	8 Räntekostnader	-477 188,87	-477 188,87	-562 816,53
8423	8 Räntekostnader skattekonto	0,00	0,00	-322,00
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 125 789,06</b>	<b>2 125 789,06</b>	<b>1 776 062,22</b>
<b>Beräknat resultat</b>		<b>2 125 789,06</b>	<b>2 125 789,06</b>	<b>1 776 062,22</b>

## Finansrapport för ÅNGE ENERGI ABs portfölj / ÅNGE KOMMUN

---

Rapport skapad: 2022-09-20

Analysdatum: 2022-08-31

Filter: ÅNGE ENERGI ABs portfölj

Denna rapport ger en genomlysning av vissa nyckeltal och deras utveckling för skuldportföljen ÅNGE ENERGI ABs portfölj i ÅNGE KOMMUN. Beloppen visas i SEK.

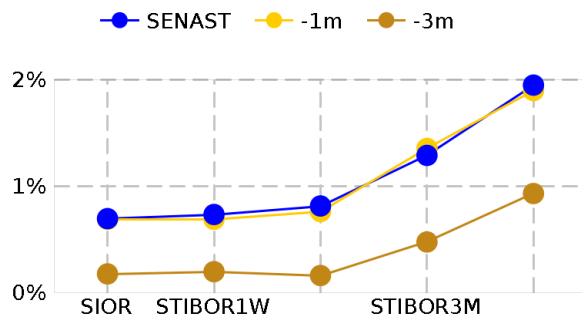
### Innehåll

- 1 Räntemarknader
- 2 Trender
- 3 Förfalloprofil
- 4 Analys räntebindning
- 5 Analys räntebindning inkl. refinansieringsantaganden
- 6 Analys räntekostnad
- 7 Ränterisk
- 8 Långivare och motparter
- 9 Finanspolicy uppföljning
- 10 Kommande händelser
- 11 Portfölj

## 1 Räntemarknader

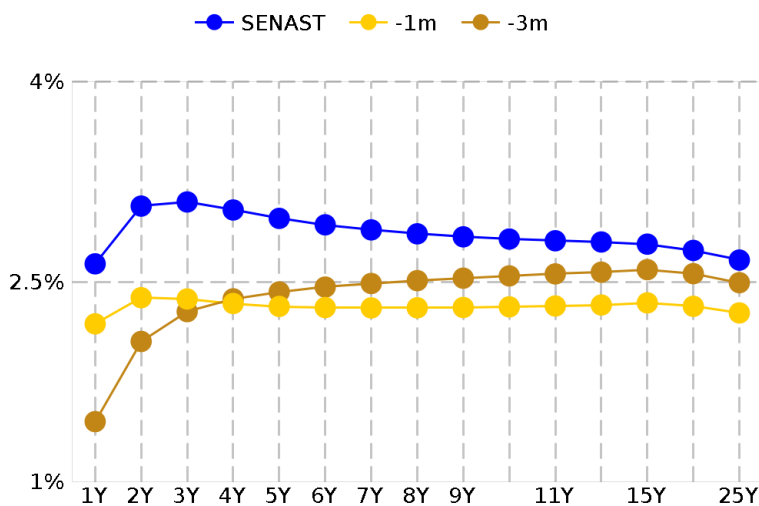
På rapportdagen var STIBOR3M 1.29%, 6-månaders räntan 1.95% och 10-års räntan 2.82%. Grafer och tabeller nedan visar räntorna i mer detalj.

### Korta räntor (Stibor)



INDEX	SENAST	-1m	-3m
SIOR	0.70%	0.69%	0.18%
STIBOR1W	0.74%	0.69%	0.20%
STIBOR1M	0.82%	0.76%	0.16%
STIBOR3M	1.29%	1.36%	0.48%
STIBOR6M	1.95%	1.90%	0.93%

### Långa räntor (Swap)



LÖPTID	SENAST	-1m	-3m
Swap 1Y	2.63%	2.18%	1.45%
Swap 2Y	3.07%	2.38%	2.05%
Swap 3Y	3.10%	2.37%	2.28%
Swap 4Y	3.04%	2.34%	2.37%
Swap 5Y	2.98%	2.32%	2.42%
Swap 6Y	2.93%	2.31%	2.46%
Swap 7Y	2.89%	2.30%	2.49%
Swap 8Y	2.86%	2.30%	2.51%
Swap 9Y	2.84%	2.31%	2.53%
Swap 10Y	2.82%	2.31%	2.54%
Swap 11Y	2.81%	2.32%	2.56%
Swap 12Y	2.80%	2.33%	2.57%
Swap 15Y	2.78%	2.34%	2.59%
Swap 20Y	2.74%	2.32%	2.56%
Swap 25Y	2.66%	2.27%	2.49%

### Förväntade Stibor räntor

Nedan tabell visar förväntade framtida implicita räntor, baserat på marknadsdata från stängningskurser dagen innan analysdatumet.

Index	Senast	Förväntad om 1 år	Förväntad om 2 år	Förväntad om 3 år
SIOR	0.70%	3.28%	3.06%	2.88%
Förändring		2.58%	2.36%	2.18%
STIBOR1W	0.74%	3.28%	3.06%	2.88%
Förändring		2.54%	2.32%	2.14%
STIBOR1M	0.82%	3.28%	3.17%	2.82%
Förändring		2.46%	2.35%	2.00%
STIBOR3M	1.29%	3.49%	3.22%	2.87%
Förändring		2.20%	1.93%	1.58%
STIBOR6M	1.95%	3.62%	3.32%	2.97%
Förändring		1.67%	1.37%	1.02%

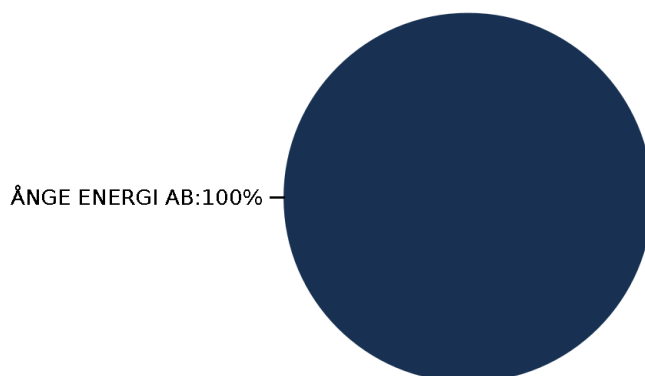
## 2 Trender

Tabellen nedan visar olika nyckeltal för skuldportföljen för ÅNGE ENERGI ABs portfölj i ÅNGE KOMMUN.

	2022-08-31	2022-05-31	2022-02-28
Utestående Nettobalans	52,024,815	53,093,597	54,162,379
Utestående Bruttobalans	52,024,815	53,093,597	54,162,379
Utestående Nominellt (Der)			
Nom Derivat (Brutto) / Skuld			
Snittränta senaste 12 mån	1.28%	1.19%	1.25%
Snittränta exkl. Der. senaste 12 mån	1.28%	1.19%	1.25%
Räntekostnad senaste 12 mån	695,496	659,301	657,939
Räntekostnad exkl Der. senaste 12 mån	695,496	659,301	657,939
Räntebindning (i år)	3.49	1.68	1.89
Räntebindning (i %) andel < 1 år	8.22%	51.06%	50.12%
Räntebindning (i år) exkl. Der.	3.49	1.68	1.89
Räntebindning (i %) andel < 1 år, exkl. Der.	8.22%	51.06%	50.12%
Kapitalbindning	3.49	1.68	1.89
Kapitalbindning andel < 1 år i %	8.22%	51.06%	50.12%

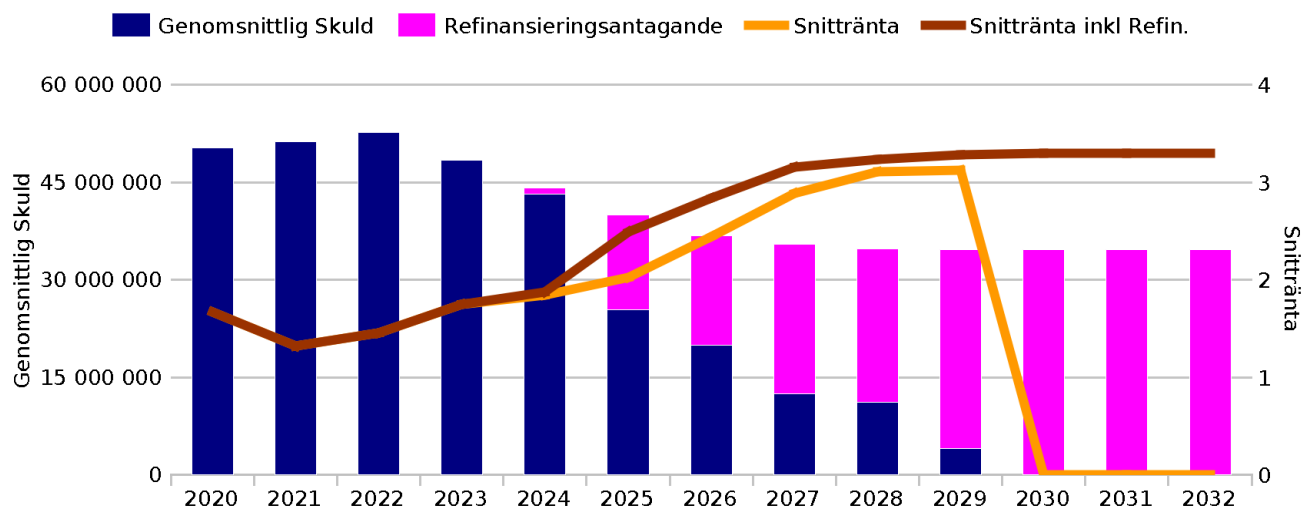
På analysdagen var snitträntan (senaste 12 mån) 1.28% (30/360 bas) på den utestående nettoskulden 52,024,815 kr. Räntekostnaden för de senaste 12 månaderna fram till analysdagen är 695,496 kr.

Det finns 1 olika låntagare. Den största av dessa är ÅNGE ENERGI AB med en andel på 100% motsvarande 52,024,815 kr.



### 3 Skuldprofil

Detta är en prognos på framtida skuldprofil och genomsnittsräntor givet de angivna refinansieringsantaganden.

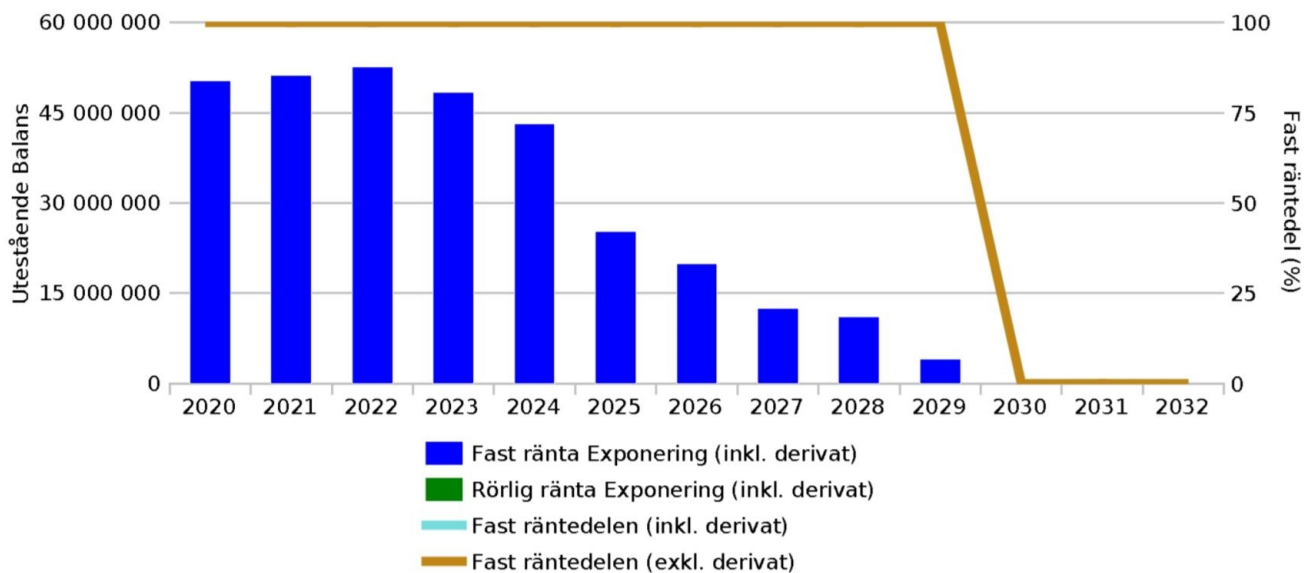


Snitträntan, som nu är 1.45%, förväntas vara cirka 0.00% under 2032.

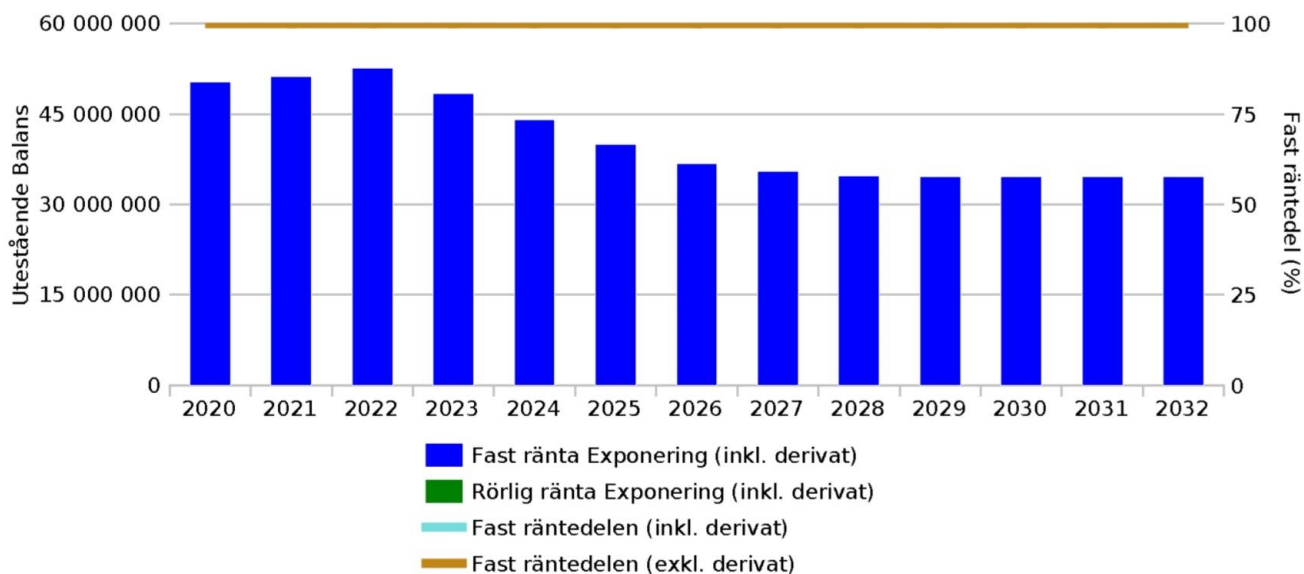
Period	Genomsnittlig Skuld	Refinansieringsantagande	Skuld inkl. Refin.	Snittränta	Snittränta inkl. Refin.
2020	50,326,151	0	50,326,151	1.67%	1.67%
2021	51,264,060	0	51,264,060	1.32%	1.32%
2022	52,651,838	0	52,651,838	1.45%	1.45%
2023	48,394,011	0	48,394,011	1.74%	1.74%
2024	43,111,112	1,021,408	44,132,520	1.84%	1.88%
2025	25,329,324	14,610,757	39,940,081	2.03%	2.49%
2026	19,896,840	16,908,962	36,805,803	2.45%	2.84%
2027	12,444,924	23,034,442	35,479,366	2.89%	3.15%
2028	11,133,476	23,595,948	34,729,424	3.10%	3.24%
2029	4,072,620	30,600,888	34,673,509	3.12%	3.28%
2030	0	34,671,245	34,671,245	0.00%	3.30%
2031	0	34,671,245	34,671,245	0.00%	3.30%
2032	0	34,671,245	34,671,245	0.00%	3.30%

## 4 Fast/Rörlig fördelning

Skuldportföljen för ÅNGE ENERGI ABs portfölj i ÅNGE KOMMUN (exklusive refinansieringsantaganden) har 100.00% andel fast ränta under nuvarande år. Utan derivatavtal skulle andelen vara 100.00%. Den framtida utvecklingen av fördelningen visas i grafen nedan.



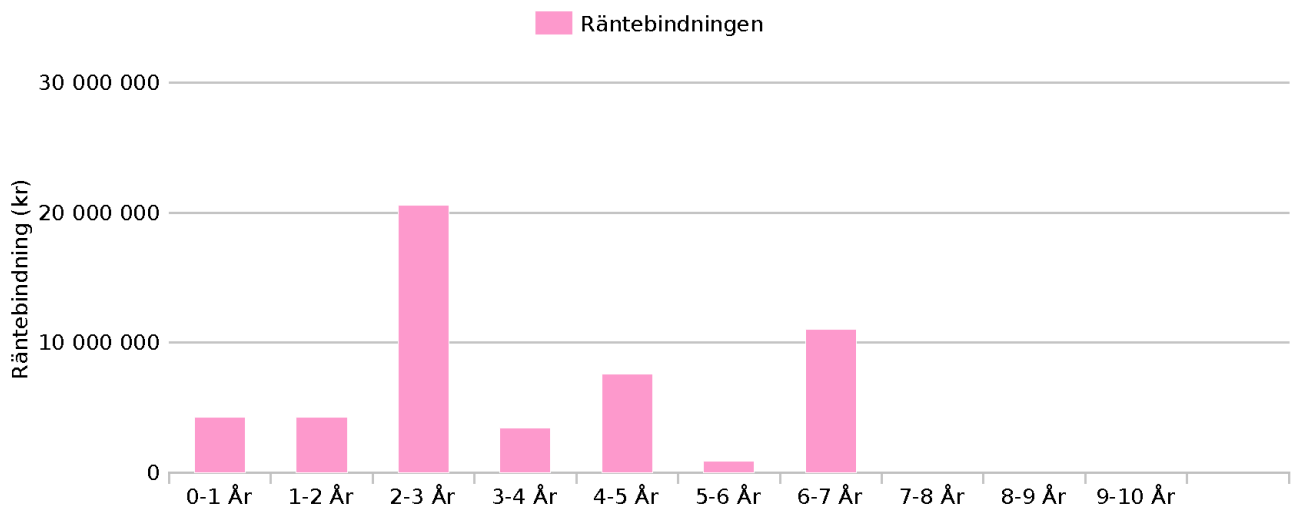
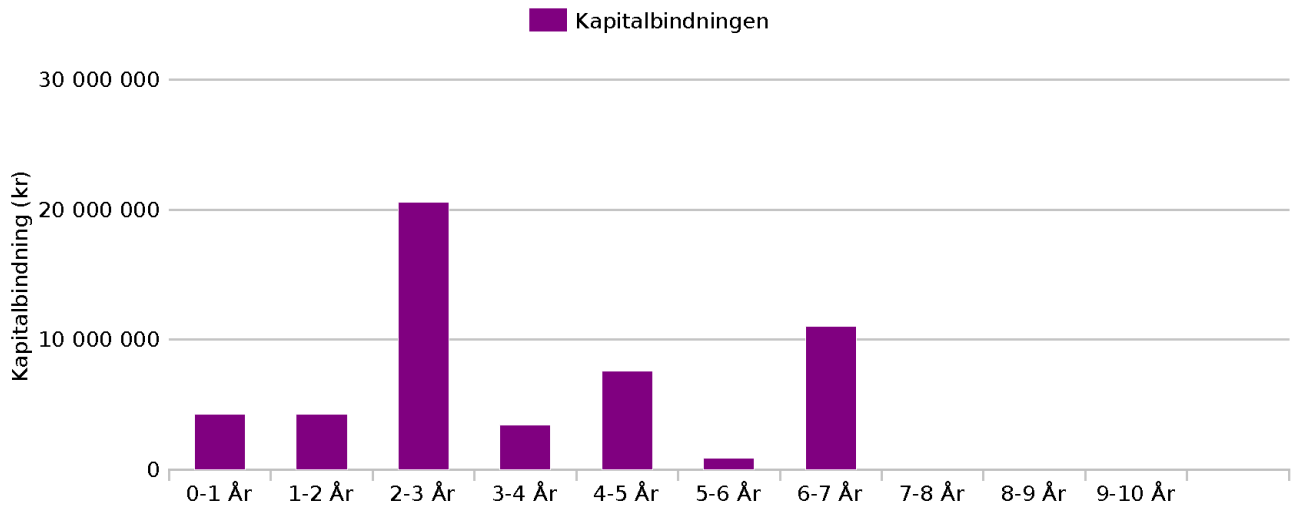
Om angivna refinansieringsantaganden inkluderas har skuldportföljen följande prognosticerad fördelningen mellan fast/rörlig skuld.





## 5 Finansiella risker

Grafen nedan visar kapitalbindning och räntebindning fördelat per rullande år.

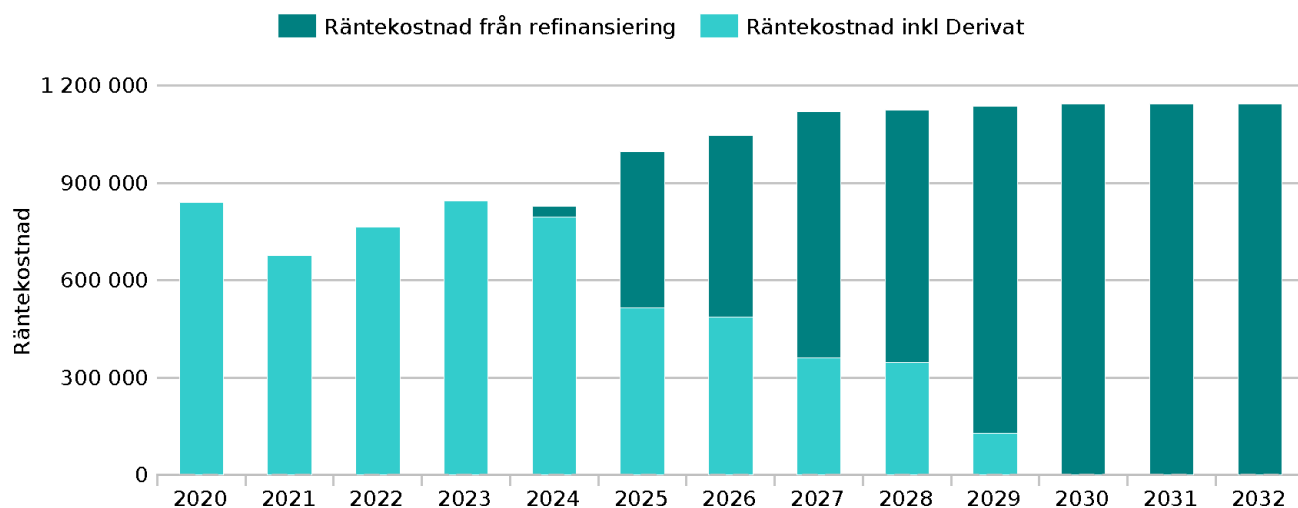


Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbindning är 3.49 år och den genomsnittliga räntebindningen är 3.49 år. Av portföljen har 8.22% en kapitalbindning på 1 år eller kortare och 8.22% har en räntebindning på 1 år eller kortare. Utan derivat hade 8.22% av portföljen haft en räntebindning på 1 år eller kortare.

	Räntebindning (år)	Räntebindning (kr)	Kapitalbindning (år)	Kapitalbindning (kr)
0-1 År	0.49	4,275,128	0.49	4,275,128
1-2 År	1.49	4,275,128	1.49	4,275,128
2-3 År	2.41	20,571,622	2.41	20,571,622
3-4 År	3.41	3,418,276	3.41	3,418,276
4-5 År	4.41	7,568,276	4.41	7,568,276
5-6 År	5.37	875,423	5.37	875,423
6-7 År	6.71	11,040,962	6.71	11,040,962
7-8 År	0.00	0	0.00	0
8-9 År	0.00	0	0.00	0
9-10 År	0.00	0	0.00	0
Över 10 År	0.00	0	0.00	0
<b>Total</b>	<b>3.49</b>	<b>52,024,815</b>	<b>3.49</b>	<b>52,024,815</b>

## 6 Räntekostnader

För innevarande kalenderår (2022) förväntas räntekostnader inklusive refinansieringsantaganden bli 764,456 kr varav 0 kr kommer från planerad men ej ännu genomförd refinansiering. Grafen nedan visar den förväntade utvecklingen av räntekostnaderna 10 år framåt i tiden.



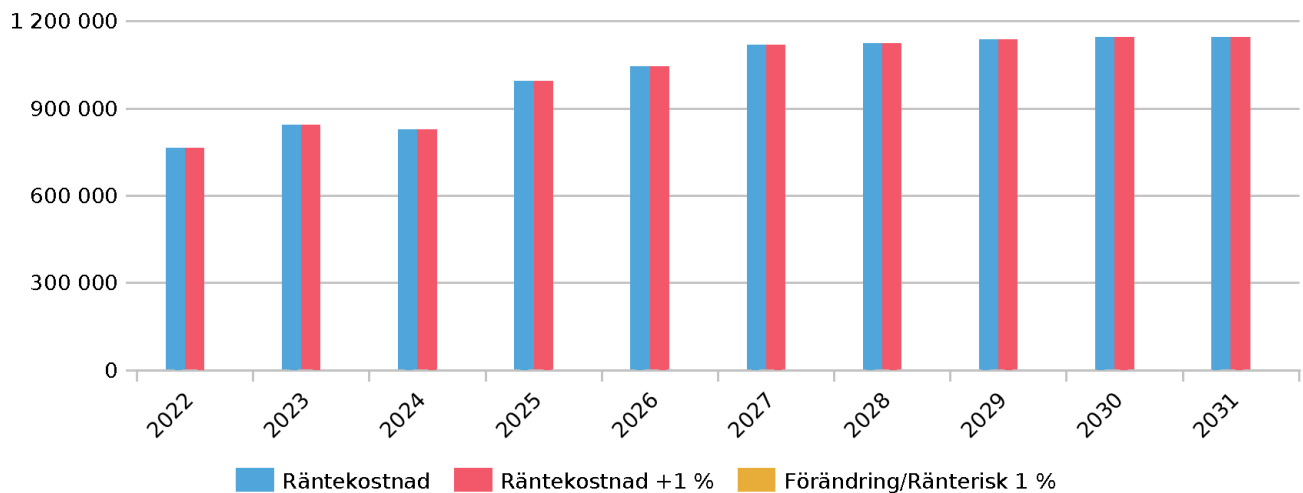
Period	Prognos - TOTAL Räntekostnad inkl. derivat och refinansieringar	Räntekostnad inkl. Derivat, exkl. refinansieringar	Räntekostnad från refinansieringar (enbart)
2020	840,846	840,846	0
2021	675,920	675,920	0
2022	764,456	764,456	0
2023	844,530	844,530	0
2024	828,876	794,900	33,977
2025	995,762	514,449	481,313
2026	1,044,908	486,987	557,920
2027	1,118,827	359,604	759,223
2028	1,124,199	345,547	778,652
2029	1,136,834	128,871	1,007,964
2030	1,144,151	0	1,144,151
2031	1,144,151	0	1,144,151
2032	1,144,151	0	1,144,151

## 7 Räntekänslighet

Tabellen och grafen nedan visar förändring i räntekostnader på en portfölj inklusive refinansieringsantaganden vid en parallell höjning av hela räntekurvan med 100 bp (1 %).

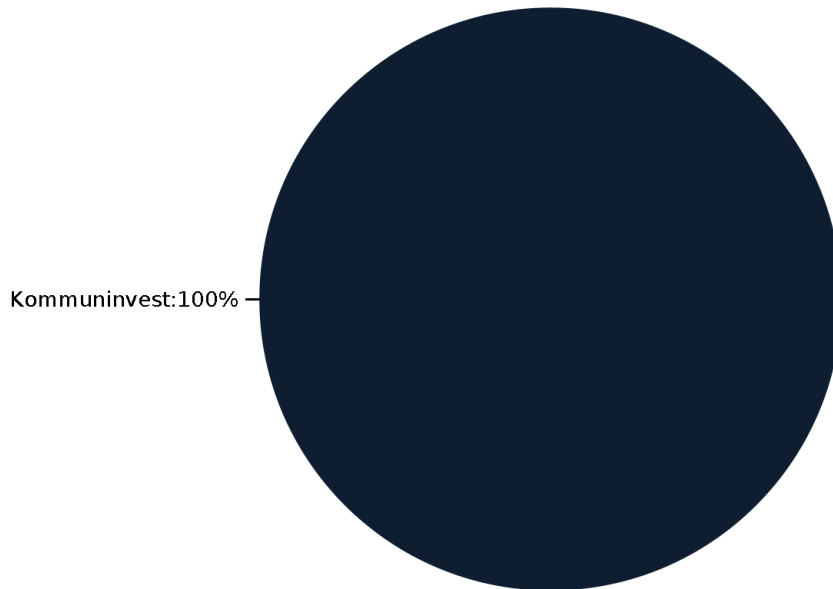
Period	Räntekostnad	Räntekostnad +1 %	Förändring/Ränterisk 1 %
2022	764,456	764,456	0
2023	844,530	844,530	0
2024	828,876	828,876	0
2025	995,762	995,762	0
2026	1,044,908	1,044,908	0
2027	1,118,827	1,118,827	0
2028	1,124,199	1,124,199	0
2029	1,136,834	1,136,834	0
2030	1,144,151	1,144,151	0
2031	1,144,151	1,144,151	0

Denna förändring med 100 bp (1 %) skulle potentiellt leda till 0 kr högre räntekostnad under innevarande år och upptill totalt 0 kr över de kommande 10 åren.



## 8 Fördelningar av Långgivare, Låntagare och Derivatmotparter

Största långgivaren är Kommuninvest som har en andel på 100%. Näst störst är med en andel .



Långgivare	Skuld	Andel i %
Kommuninvest	52,024,815	100.00%

Denna portfölj innehåller inte derivat.

## 9 Finanspolicy uppföljning

Tabellen nedan visar valda nyckeltal jämförda mot de ramar som lagts in i uppföljningen mot Finanspolicy "Åk2020-11-30 §43".

Nyckeltalen speglar låntagaren "" i ÅNGE ENERGI ABs portfölj i ÅNGE KOMMUN.

	Gränsvärden	2022-08-31	2023-08-31	2024-08-31
<b>Åk2020-11-30 §43</b>				
Del av Räntebindning är mellan 1.0 År och 2.0 År	0,00 - 30,00 (Procent)	8,22 %	43,08 %	7,86 %
Del av Räntebindning är mellan 2.0 År och 3.0 År	0,00 - 30,00 (Procent)	39,54 %	7,16 %	17,41 %
Del av Räntebindning är mellan 3.0 År och 4.0 År	0,00 - 40,00 (Procent)	6,57 %	15,85 %	2,01 %
Del av Räntebindning är mellan 4.0 År och 5.0 År	0,00 - 40,00 (Procent)	14,55 %	1,83 %	25,40 %
Del av Räntebindning är mellan 5.0 År och 6.0 År	0,00 - 40,00 (Procent)	1,68 %	23,12 %	0,00 %
Del av Räntebindning är mellan 6.0 År och 7.0 År	0,00 - 30,00 (Procent)	21,22 %	0,00 %	0,00 %
Del av Räntebindning är mellan 7.0 År och 8.0 År	0,00 - 30,00 (Procent)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Del av Räntebindning är mellan 8.0 År och 9.0 År	0,00 - 30,00 (Procent)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Del av Räntebindning är mellan 9.0 År och 10.0 År	0,00 - 30,00 (Procent)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Del av Räntebindning är mellan 10.0 År och 11.0 År	0,00 - 30,00 (Procent)	0,00 %	0,00 %	0,00 %

## 10 Kommande händelser

### Förfall

Inga kommande förfall.

### Ränteändring

Inga kommande ränteändringar.

### Marginaländring

Inga kommande marginaländringar.

## 11 Portfölj

Motpart	Affärsreferens	Utestående Skuld	Aktuell ränta	Startdatum	Förfall
Kommuninvest	KI_147037	11,472,050	2.3900%	2022-06-15	2024-11-29
Kommuninvest	KI_138389	5,520,000	0.2900%	2021-09-01	2025-05-12
Kommuninvest	KI_134344	9,375,000	0.3100%	2021-05-03	2026-04-07
Kommuninvest	KI_85419	8,025,000	1.9400%	2017-02-13	2027-01-22
Kommuninvest	KI_134345	6,160,715	0.5300%	2021-05-03	2028-04-06
Kommuninvest	KI_147038	11,472,050	3.1210%	2022-06-15	2029-05-16



## Disclaimer

Denna Finansrapport är automatgenererad och kan innehålla information som är egenhändigt införd av användare av KI Finans. Kommuninvest i Sverige AB (publ) frångår sig allt ansvar gällande informationen i Finansrapporten och dess korrekthet.

## Balansrapport

Preliminär

	Ing balans	Period	Utg balans
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
1110 Byggnader	8 943 653,00	0,00	8 943 653,00
1119 Ack avskrivningar på byggnader	-5 038 461,00	-246 486,00	-5 284 947,00
1131 Mark	68 775,00	0,00	68 775,00
1181 Pågående nybyggnad	0,00	302 354,94	302 354,94
1220 Inventarier	1 044 530,00	75 405,00	1 119 935,00
1229 Ack avskrivningar på inv. och verktyg	-547 478,00	-86 096,00	-633 574,00
1231 Fjärrvärmeanläggningar	118 242 315,00	-200 000,00	118 042 315,00
1239 Ack avskrivn på fjärrvärmeanl	-69 515 289,00	-2 671 919,00	-72 187 208,00
S:a Materiella anläggningstillgångar	53 198 045,00	-2 826 741,06	50 371 303,94
S:a Anläggningstillgångar	53 198 045,00	-2 826 741,06	50 371 303,94
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
1400 Lager	1 188 752,04	186 070,87	1 374 822,91
S:a Varulager mm	1 188 752,04	186 070,87	1 374 822,91
Fordringar			
1510 Kundfordringar	5 611 984,00	-4 439 547,00	1 172 437,00
1511 Belånade fordringar	0,00	-237,00	-237,00
1561 Kundfordringar hos moderföretag	497 822,00	-497 822,00	0,00
1790 Övr förutbet kostnader/upplupna intäkter	188 538,51	-133 295,70	55 242,81
S:a Fordringar	6 298 344,51	-5 070 901,70	1 227 442,81
Kassa och bank			
1910 Kassa	428,00	0,00	428,00
1930 Bank Swedbank	7 730 633,77	4 479 534,62	12 210 168,39
S:a Kassa och bank	7 731 061,77	4 479 534,62	12 210 596,39
S:a Omsättningstillgångar	15 218 158,32	-405 296,21	14 812 862,11
S:A TILLGÅNGAR	68 416 203,32	-3 232 037,27	65 184 166,05
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
Eget kapital			
2081 Aktiekapital	-1 000 000,00	0,00	-1 000 000,00
2086 Reservfond	-465 456,14	0,00	-465 456,14
2093 Erhållna aktieägartillskott	-400 000,00	0,00	-400 000,00
2098 Vinst/förlust föreg år	-5 770 831,19	0,00	-5 770 831,19
2099 Redovisat resultat	-1 700 364,87	0,00	-1 700 364,87
S:a Eget kapital	-9 336 652,20	0,00	-9 336 652,20
Obeskattade reserver			
2121 Periodiseringsfond TAX 2001	-770 000,00	0,00	-770 000,00
S:a Obeskattade reserver	-770 000,00	0,00	-770 000,00
Långfristiga skulder			
2349 Kommuninvest lånenr 75901	-23 015 950,00	23 015 950,00	0,00
2351 Kommuninvest lån nr 85419	-8 325 000,00	300 000,00	-8 025 000,00
2353 Kommuninvest lån nr 138389	-5 640 000,00	120 000,00	-5 520 000,00
2354 Kommuninvest lån nr 134344	-11 250 000,00	1 875 000,00	-9 375 000,00
2355 Kommuninvest lån nr 134345	-6 964 286,00	803 571,00	-6 160 715,00
2356 Kommuninvest lån nr 147038	0,00	-11 472 050,00	-11 472 050,00
2357 Kommuninvest lån nr 147037	0,00	-11 472 050,00	-11 472 050,00
2395 Kortfr del av långfr skuld	4 275 128,00	0,00	4 275 128,00
S:a Långfristiga skulder	-50 920 108,00	3 170 421,00	-47 749 687,00
Kortfristiga skulder			
2440 Leverantörsskulder	-1 362 340,25	790 991,89	-571 348,36
2461 Leverantörsskulder till moderföretag	-6 903,00	6 903,00	0,00
2510 Skatteskulder	126 440,00	443 160,00	569 600,00
2631 Utgående moms	0,00	-226 822,58	-226 822,58
2641 Ingående mervärdeskatt	0,00	116 153,83	116 153,83
2650 Mervärdeskatt, redovisning	-671 568,00	598 407,00	-73 161,00

## Balansrapport

Preliminär

		Ing balans	Period	Utg balans
2710	Personalens källskatt	-31 291,00	-1 183,00	-32 474,00
2841	Kortfristig del av lfr skuld	-4 275 128,00	0,00	-4 275 128,00
2920	Upplupna semlöner	-256 830,82	74 845,14	-181 985,68
2940	Upplupna sociala avgifter	-80 695,99	23 515,99	-57 180,00
2941	Beräkn upplupna sociala avgifter	-34 815,00	-1 514,00	-36 329,00
2943	Beräknad upplupen särskild löneskatt	-21 707,00	-896,00	-22 603,00
2951	Upplupna avtalade arbetsförsäkringar	-87 990,00	0,00	-87 990,00
2960	Upplupna utgiftsräntor	-68 032,06	24 451,06	-43 581,00
2990	Övr upplupna kostn/förutbetalda intäkter	-618 582,00	339 393,00	-279 189,00
S:a Kortfristiga skulder		-7 389 443,12	2 187 405,33	-5 202 037,79
S:A EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		-68 416 203,32	5 357 826,33	-63 058 376,99
BERÄKNAT RESULTAT***		0,00	2 125 789,06	2 125 789,06