

Dalkia Energy & Building Services AB
Årsredovisning 2008



*Styrelsen och verkställande direktören för Dalkia Energy and Building Services AB
(org. nr. 556473-2260) får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret
2008-01-01 - 2008-12-31*

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	6
Kassaflödesanalys	7
Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	8
Noter	10
Underskrifter	17

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Dalkia Energy and Building Services AB (org. nr. 556473-2260) med säte i Stockholm avger härmed årsredovisning för verksamhetsåret 2008-01-01 - 2008-12-31. Samtliga belopp i årsredovisningen är redovisade i tusentals kronor om ingenting annat angivits.

Koncernförhållanden

Dalkia Energy and Building Services AB ägs till 100 % av Dalkia AB (org.nr 556619-6779) med säte i Stockholm. Dalkia AB är i sin tur ett helägt dotterbolag till Dalkia International. Dalkia International med säte i Paris, 433 539 566 RCS Paris ägs av Dalkia med säte i Paris, 403 211 295 RCS Paris och Electricité de France med säte i Paris, 552 081 317 RCS Paris. Dalkia ingår som en del i Veolia Environnement koncernen.

Information om verksamheten

Företagets affärsidé är att stärka kundernas kärnverksamhet genom att erbjuda dem marknadens mest kvalificerade energitjänster och teknisk fastighetsförvaltning för byggnader i ett integrerat erbjudande till sjukhus, offentlig sektor, samt handel och kontor.

Under verksamhetsåret 2007 förelåg koncernförhållanden och en koncernredovisning upprättades. Den 1:a januari 2008 har dotterbolaget E-län Fastighetsteknik och Verksamhetsservice AB (556671-1213) fusionerats och ingår i det operativa resultatet för Dalkia Energy and Building Services AB för 2008.

Balansposter i överlåtande bolag före överföringen:

Tillgångar	3 629
Skulder	-950
Obeskattade reserver	-22

Jämförelsesiffror för verksamhetsåret 2008 är moderbolagets för samma period föregående år.

Omsättning och resultat

Bolagets omsättning för verksamhetsåret 2008 blev 1 135 687 (1 118 074), vilket genererade ett resultat på 1 303 (24 266).

Väsentliga händelser under 2008 och utsikter inför 2009

Effekten av de globala strategierna inom Dalkia återspeglades i de betydande affärshändelserna under 2008 och utsikterna för 2009 för bolaget. Verksamheten har alltmer inriktats på energitjänstemarknaden som komplement till det väletablerade tekniska fastighetsförvaltningserbjudandet med lösningar för bland annat sjukhus och kommuner.

Fortsatt stark tillväxt med ett flertal nya avtal

Under år 2008 uppgick Dalkias nytecknade avtal till ett totalt årsvärde överstigande 50 miljoner. Detta är mycket positivt, och visar att Dalkia ytterligare förstärkt sin position på marknaden inom tekniska och energirelaterade tjänster. Bland annat genom avtalet med SISAB, som medför att vi förstärker vår position inom teknisk drift av fastigheter inom offentliga sektorn.

Omförhandlingar av befintliga avtal

Under verksamhetsåret 2008 genomfördes även ett flertal omförhandlingar av våra avtal i konkurrens med andra aktörer. Det var mycket glädjande att Dalkia vann majoriteten av dessa avtal. Ett mycket viktigt avtal som omförhandlades var med TeliaSonera, och vi har fått fortsatt förtroende från dem att bland annat ombesörja deras tekniska fastighetsförvaltning. Dessutom lyckades vi utöka våra åtagande inom bland annat elkraft.

Fortsatt fokus på utveckling

Kvalitet och tillförlitlighet är den grund vi bygger hela vårt tjänsteutbud på och vi har under året fortsatt bygga vidare på denna. Ett led i detta arbete var under året att ytterligare förstärka vår organisation avseende verksamhetsutveckling, men även vår bas när det gäller energikompetens och användningen av vår globala expertis genom vidareutvecklade interna samarbeten, för att främja nytänkande lösningarna hos våra kunder.

Vårt företag är sedan tidigare kvalitets-, miljö-, och miljöcertifierat (ISO 9001 / ISO 14000 / ISO 18000). Det är mycket glädjande att vi under 2008 har kunnat erbjuda våra kunder ytterligare tjänster genom vår ackreditering för att genomföra energicertifiering av byggnader.

Hantering av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Dalkia hanterar risker och osäkerheter proaktivt genom väl etablerade, lokalt och globalt kopplade processer som ständigt är under förbättring. I praktiken, övervakas riskerna med hjälp av den nordiska Risk Management-funktionen, samt genom instruktioner och stöd från Dalkia centrala Risk Management-funktion i Paris. Hanteringen av dessa scenarion omfattar:

- Kundberoende - Dalkia arbetar med en bred krets av kunder inom samtliga geografiska regioner, vilket skapar en stabil grund för vår verksamhet.
- Leverantörsberoenden - på samma sätt som för våra kunder är alla Dalkias utbud av tjänster alltid levererade från flera leverantörer, och därigenom minimeras riskerna och kontinuerligt utvärderas dessa leverantörer över tiden.
- Prisrisker - Dalkia utsätts inte för prisrisker i samband med inköp av vissa råmaterial (bränsle), eftersom dessa och andra driftskostnader är i linje med utvecklingen av marknadspriserna.
- Traditionella försäkringsrisker såsom brand, stöld, ansvar och liknade - anser vi att Dalkia har ett tillfredställande skydd genom de försäkringar som dels är tecknade lokalt och dels via moderkoncernen.
- Kreditrisker - För att minimera kreditrisken görs årliga kreditbedömningar och för de större krediterna genomförs en regelbunden kontroll. Vår bedömning är att Dalkia har en väl fungerande kreditbevakning som hittills inneburit att Dalkia inte har drabbats av kundförluster av någon betydelse.
- Valutarisker - Dalkia är endast exponerad för en ringa transaktionsrisk. Ingen omräkningsrisk finns.
- Aktuariella risker - Genom pensionsutfästelser är Dalkia exponerade för risker i förändringar i de aktuariella antaganden som till exempel diskonteringsränta, förväntad löneökning och mortalitet. Dalkia tillämpar sedvanliga antaganden och minimera risken genom inlösen av pensionsutfästelser för specifika grupper.

Flerårsöversikt

Översikt (KSEK)	2008	2007	2006	2005	2004
Nettoomsättning	1 135 687	1 118 074	1 007 086	784 914	681 894
Resultat efter finansiella poster	-430	32 420	36 971	24 371	22 602
Rörelsemarginal	-0,1 %	3,0 %	3,8 %	3,1 %	3,4 %
Avkastning på eget kapital	-0,1 %	34,0 %	46,4 %	37,6 %	39,3 %
Balansomslutning	368 578	370 596	338 491	283 466	251 003
Soliditet	25,9 %	27,7 %	26,0 %	25,2 %	23,2 %
Medelantal anställda	802	757	780	651	577

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen.

Avkastning på Eget kapital:

Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital.

Soliditet:

Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel (kronor)

Belopp

Balanserade vinstmedel	45 789 175
Årets resultat	1 303 179

Summa disponibla medel **47 092 354**

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till årsstämmans förfogande stående vinstmedel disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning **47 092 354**

Summa **47 092 354**

Beträffande företagens resultat för verksamhets år 2008 och 2007 och moderföretagets ställning per 2008-12-31 och 2007-12-31 hänvisas till bifogade resultat- och balansräkning samt därtill hörande noter och kassaflödesanalys.

Resultaträkning

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2008-01-01- 2008-12-31</i>	<i>2007-01-01- 2007-12-31</i>
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	1,21	1 135 687	1 118 074
		1 135 687	1 118 074
Rörelsens kostnader			
Material och köpta tjänster		-538 457	-523 935
Övriga externa kostnader	2,4	-145 632	-136 058
Personalkostnader	22	-441 168	-408 312
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	3	-11 354	-16 590
		-1 136 611	-1 084 896
Rörelseresultat		-924	33 178
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	23	1 623	786
Räntekostnader och liknande resultatposter	24	-1 129	-1 544
		494	-758
Resultat efter finansiella poster		-430	32 420
Bokslutsdispositioner	5	3 196	3 445
Resultat före skatt		2 766	35 865
Skatt på årets resultat	6	-1 463	-11 599
Årets resultat		1 303	24 266

Balansräkning

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Program för utvecklingskostnader datorer	7	534	1 643
Övriga immateriella tillgångar	8	2 276	3 666
Goodwill	9	5 247	5 567
		8 057	10 875
Materiella anläggningstillgångar			
Produktionsanläggningar	10	21 934	15 841
Maskiner och andra tekniska anläggningar	11	20 836	27 422
Nedlagda kostnader på annans fastighet	12	1 763	1 861
		44 533	45 124
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	19	-	4 375
Uppskjuten skattefordran		434	315
Andra långfristiga fordringar		2 730	3 520
		3 164	8 210
Summa anläggningstillgångar		55 754	64 209
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		8 495	9 010
Pågående arbeten för annans räkning		-	30 449
		8 495	39 459
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		179 222	190 220
Skattefordringar		16 289	-
Fordringar hos koncernföretag	13	6 915	23 915
Övriga fordringar		486	5 770
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	86 571	28 833
		289 482	248 738
Kassa och bank		14 847	18 190
		14 847	18 190
Summa omsättningstillgångar		312 824	306 387
SUMMA TILLGÅNGAR		368 578	370 596

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Belopp i KSEK

	<i>Not</i>	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
Eget kapital	<i>15</i>		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (27 000 aktier kvotvärde 1 000 SEK)		27 000	27 000
Reservfond		5 400	5 400
		32 400	32 400
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		45 789	27 982
Årets resultat		1 303	24 266
		47 092	52 248
Summa eget kapital		79 492	84 648
Obeskattade reserver	<i>16</i>		
Akkumulerade avskrivningar utöver plan		18 380	15 196
Periodiseringsfonder		3 390	9 748
		21 770	24 944
Avsättningar	<i>17</i>		
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		99 374	95 156
Avsättningar för uppskjuten skatt		461	-
Övriga avsättningar		-	400
		99 835	95 556
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		35 774	30 928
Skulder till koncernföretag		19 430	9 995
Skatteskulder		-	14 253
Övriga kortfristiga skulder		22 590	26 650
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<i>20</i>	89 687	83 622
		167 481	165 448
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		368 578	370 596

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

Företagsinteckningar	<i>18</i>	561	877
Summa		561	877
Ansvarsförbindelser	<i>18</i>		
		2 772	2 748
Summa		2 772	2 748

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	-430	32 420
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet mm	8 666	21 826
Betald skatt	-32 149	-10 208
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-23 913	44 038
Förändringar i rörelsekapital		
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager	30 964	-2 470
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	-40 747	-15 783
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder	15 009	2 121
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-18 687	27 906
Investeringsverksamheten		
Förvärv av aktier i dotterbolag	-	-4 375
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-5 579	-6 010
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-	-
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	115	278
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 464	-10 107
Finansieringsverksamheten		
Förändring koncernkassa	17 673	-12 281
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	17 673	-12 281
Fusionerade likvida medel	3 135	-
Årets kassaflöde	-3 343	5 518
Likvida medel vid årets början	18 190	12 672
Likvida medel vid årets slut	14 847	18 190

Tilläggsupplysningar till kassaflödesanalys

<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet mm</i>		
Av- och nedskrivningar av tillgångar	11 354	16 591
Rearesultat försäljningar av anläggningstillgångar	82	270
Avsättningar till pensioner	4 218	12 165
Övriga avsättningar	-400	-
Lämnade koncernbidrag	-6 588	-7 200
	8 666	21 826

Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen, samt Bokföringsnämndens allmänna råd.

Belopp i KSEK om inget annat anges. Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

Fusionsredovisning

Fusionsredovisningen har upprättats enligt koncernvärderingsmetoden i enlighet med Bokföringsnämndens vägledning Fusion av helägt dotterbolag BFNAR 1999:1.

Immateriella anläggningstillgångar

Avskrivningarna enligt plan beräknas på ursprungligt anskaffningsvärde. Avskrivning görs utifrån bedömning av tillgångarnas ekonomiska livslängd. Tillgångarna skrivs av med 20 % per år.

Immateriella tillgångar som förvärvats av företaget är redovisade till anskaffningsvärde minus ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. Utgifter för internt genererad goodwill och varumärken redovisas i resultaträkningen som kostnad då de uppkommer.

Tillkommande utgifter för en immateriell tillgång läggs till anskaffningsvärdet endast om de ökar de framtida ekonomiska fördelarna och utgifterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Alla andra utgifter kostnadsförs när de uppkommer.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt och när huvudsakligen alla risker och rättigheter som är förknippade med ägandet övergått till köparen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod i enlighet med Redovisningsrådets rekommendation RR 7. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Koncernbidrag och aktieägartillskott redovisas enligt Redovisningsrådets akutgrupps uttalande URA 7. Detta innebär att koncernbidrag och aktieägartillskott redovisas efter sin ekonomiska innebörd. Bidragen och tillskotten redovisas som en kapitalöverföring, d v s som en minskning eller ökning av fritt eget kapital. Som en följd av denna redovisning redovisas en total skattekostnad i resultaträkningen bestående av aktuell skatt, skatt på koncernbidrag samt uppskjuten skatt.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal, vilket innebär att leasingavgiften fördelas linjärt över leasingperioden

Likvida medel

Likvida medel innehåller kontanter i handkassa samt medel på postgiro- och bankkonton. I de fall bankmedlen ingår i moderföretagets koncernlikvidkonto redovisas dessa istället som fordran eller skuld på koncernföretag.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivningarna enligt plan har beräknats på ursprungligt anskaffningsvärde med avskrivningssatserna grundade på bedömningar av tillgångarnas ekonomiska livslängd, varvid maskiner och inventarier avskrivs med 4-33 % per år. Skillnaden mellan avskrivningar enligt plan och bokförda avskrivningar redovisas som bokslutsdisposition

Pensioner

Pensionsutfästelser som inte övertagits av försäkringsbolag eller på annat sätt säkerställts genom fondering hos extern part redovisas som en avsättning.

Skatt

Periodens skattekostnad eller skatteintäkt består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är den skatt som beräknas på det skattepliktiga resultatet för en period. Uppskjuten skatt beräknas utifrån den s.k. balansansatsen, vilket innebär att en jämförelse görs mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar respektive skulder. Skillnaden mellan dessa värden multipliceras med aktuell skattesats, vilket ger beloppet för den uppskjutna skatten. Uppskjutna skattefordringar redovisas i balansräkningen i den omfattning det är sannolikt att beloppen kan utnyttjas mot framtida skattepliktiga resultat.

Upplupna uppdragsintäkter

Uppdragstjänster på löpande räkning där intäkten kan bedömas med stor säkerhet, är upptagna till faktureringspris. För större tjänsteuppdrag till fast pris där bolaget bedöms kunna, på ett tillförlitligt sätt, beräkna det ekonomiska utfallet tillämpas successiv vinstavräkning. Om utfallet av ett tjänsteuppdrag till fast pris inte kan beräknas på ett tillförlitligt sätt redovisas intäkten så att den motsvarar nedlagda kostnader.

Varulager

Varulager har värderats enligt lägsta värdets princip, dvs till det lägsta av anskaffningsvärde och verkligt värde. Vid bestämmande av anskaffningsvärdet är först-in först-ut principen tillämpad.

Utländsk valuta

En transaktion i utländsk valuta omräknas, när den tas in i redovisningen, enligt föregående veckas genomsnittskurs. Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs och orealiserade kursvinster och kursförluster ingår i resultatet.

Noter

Not 1 Nettoomsättning per rörelsegren	<i>2008-01-01- 2008-12-31</i>	<i>2007-01-01- 2007-12-31</i>
Tekniska fastighetstjänster	1 121 874	1 101 669
Energioptimering	2 755	6 423
Övriga intäkter	11 058	9 982
Summa	1 135 687	1 118 074

Not 2 Arvode och kostnadsersättning till revisorer	<i>2008-01-01- 2008-12-31</i>	<i>2007-01-01- 2007-12-31</i>
<i>Ernst & Young AB</i>		
Revisionsarvode	481	520
Övriga uppdrag	-	20
<i>Deloitte AB</i>		
Revisionsarvode	-	20
Övriga uppdrag	62	91
Summa	543	681

Med revisionsuppdrag avses granskningen av årsredovisningen och bokföringen, samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisorer att utföra, samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförande av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är övriga uppdrag.

Not 3 Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	<i>2008-01-01- 2008-12-31</i>	<i>2007-01-01- 2007-12-31</i>
Immateriella anläggningstillgångar	5 283	10 208
Byggnader och mark	671	636
Inventarier, verktyg och installationer	5 400	5 746
Summa	11 354	16 590

Not 4 Leasingavgifter avseende operationell leasing	<i>2008-01-01- 2008-12-31</i>	<i>2007-01-01- 2007-12-31</i>
Räkenskapsårets leasingkostnader inklusive lokalhyror	33 916	36 584
<i>Avtalade framtida leasingavgifter</i>		
2008	-	11 573
2009	9 805	5 085
2010	4 586	1 021
2011	962	-
Summa	15 353	17 679

Not 5 Bokslutsdispositioner	<i>2008-01-01- 2008-12-31</i>	<i>2007-01-01- 2007-12-31</i>
<i>Skillnad mellan bokförd avskrivning och avskrivning enligt plan:</i>		
Inventarier, verktyg och installationer	-3 184	-1 909
Periodiseringsfond, årets avsättning	6 380	5 354
Summa	3 196	3 445
Not 6 Skatt på årets resultat	<i>2008-01-01- 2008-12-31</i>	<i>2007-01-01- 2007-12-31</i>
Aktuell skatt	-4 062	-15 939
Skatt koncernbidrag	2 562	2 800
Uppskjuten skatt	37	1 540
Total redovisad skattekostnad	-1 463	-11 599
Not 7 Program för utvecklingskostnader datorer	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	6 212	6 212
-Avyttringar och utrangeringar	-145	-
Summa	6 067	6 212
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-4 569	-3 327
-Avyttringar och utrangeringar	45	-
-Årets avskrivning enligt plan	-1 009	-1 242
Summa	-5 533	-4 569
Redovisat värde vid årets slut	534	1 643
Not 8 Övriga immateriella anläggningstillgångar	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	29 933	29 933
-Fusion av dotterföretag	3 243	-
Summa	33 176	29 933
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-26 267	-17 620
-Fusion av dotterföretag	-679	-
-Årets avskrivning enligt plan	-3 954	-8 646
Summa	-30 900	-26 267
Redovisat värde vid årets slut	2 276	3 666

Not 9 Goodwill	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	6 392	6 392
Summa	6 392	6 392
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-825	-506
-Årets avskrivning enligt plan	-320	-319
Summa	-1 145	-825
Redovisat värde vid årets slut	5 247	5 567
Not 10 Produktionsanläggningar	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	17 576	17 576
-Omklassificeringar	6 764	-
Summa	24 340	17 576
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-1 735	- 1 099
-Årets avskrivning enligt plan	-671	-636
Summa	-2 406	-1 735
Redovisat värde vid årets slut	21 934	15 841
Not 11 Maskiner och andra tekniska anläggningar	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	47 301	45 705
-Nyanskaffningar	5 209	5 510
-Avyttringar och utrangeringar	-2 310	-3 914
-Omklassificeringar	-6 863	-
Summa	43 337	47 301
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-19 879	-17 867
-Avyttringar och utrangeringar	2 211	3 366
-Årets avskrivning enligt plan	-4 833	-5 378
Summa	-22 501	-19 879
Redovisat värde vid årets slut	20 836	27 422

Not 12 Nedlagda kostnader på annans fastighet	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	2 927	2 427
-Nyanskaffningar	370	500
-Omklassificeringar	99	-
Summa	3 396	2 927
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-1 066	-698
-Årets avskrivning enligt plan	-567	-368
Summa	-1 633	-1 066
Redovisat värde vid årets slut	1 763	1 861

Not 13 Fordringar hos koncernföretag

Fordringar hos koncernföretag innehåller likvida medel hos moderföretaget Dalkia AB redovisat gemensamt på koncernlikvidkonto. Bolagets del är 6 137 (23 810).

Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
Förutbetalda hyror	1 043	807
Förutbetalda försäkringspremier	19	263
Övriga förutbetalda kostnader	20 714	17 645
Upplupna incitamentsintäkter	763	2 401
Upplupna avtalsintäkter	9 694	7 717
Upplupna uppdragsintäkter	54 338	-
Summa	86 571	28 833

Not 15 Eget kapital

	<i>Aktiekapital</i>	<i>Bundna reserver</i>	<i>Fritt eget kapital</i>	<i>Summa</i>
Vid årets början	27 000	5 400	52 248	84 648
Koncernbidrag			-9 150	-9 150
Skatteeffekt på koncernbidrag			2 562	2 562
Fusionsresultat			129	129
Årets resultat			1 303	1 303
Vid årets slut	27 000	5 400	47 092	79 492

Not 16 Obeskattade reserver	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
-Maskiner och inventarier	18 380	15 196
<i>Periodiseringsfonder:</i>		
-Avsatt vid tax 2003	-	6 380
-Avsatt vid tax 2004	1 406	1 406
-Avsatt vid tax 2005	1 962	1 962
-Avsatt vid tax 2006	22	-
Summa	21 770	24 944

Not 17 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
Pensionsskuld till FPG/PRI	2 175	3 001

Vissa anställda inom fd Dalkia Förvaltning AB har, med stöd av en kollektivavtalsgrundad övergångsregel från tiden för statlig anställning, rätt att på egen begäran erhålla pension från fyllda 60 år. I beräkningen har använts de försäkringstekniska beräkningsgrunder som SPP föreskriver. Bolaget har uppskattat att 75,0 % av dem som omfattas kommer att utnyttja möjligheten att gå i pension före 65 år varför 75,0 % av beräknat belopp redovisas som avsättningar för pensioner. Resterande 25,0 % redovisas under Ansvarsförbindelser.

Not 18 Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

Företagsinteckningar

Pantförskrivna företagsinteckningar uppgående till 8 000 tkr avser generell säkerhet. Per balansdagen var totalt 561 tkr utnyttjade av den totala säkerheten.

Ansvarsförbindelser

Ansvarighet gentemot FPG, 2 % av pensionsskulden enligt PRI uppgår till 44 tkr. Ansvarighet gentemot KPA, 2 % av pensionsskulden enligt KPA uppgår till 1 818 tkr. Skillnaden mellan 100 % av antastbar pensionsskuld och de 75% som tas upp i balansräkningen uppgår till 910 tkr.

Not 19 Andelar i koncernföretag	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	4 375	-
-Fusion	-4 375	-
-Förvärv	-	4 375
Redovisat värde vid årets slut	-	4 375

E-län Fastighetsteknik och Verksamhetsservice AB med org nr 556671-1213 fusionerades med Dalkia Energy and Building Services AB 2008-01-01.

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2008-12-31	2007-12-31
Upplupna lönekostnader	22 635	14 178
Upplupna sociala avgifter	23 238	25 479
Övriga poster	43 814	43 965
Summa	89 687	83 622

Not 21 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2008-01-01- 2008-12-31	2007-01-01- 2007-12-31
Av bolaget nettoomsättning avser försäljning till andra koncernföretag	0,06 %	0,2 %
Av bolagets inköp avser inköp från andra koncernföretag	8,26 %	7,57 %

Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer för prissättning som vid transaktioner mellan externa parter.

Not 22 Anställda och personalkostnader

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2008-01-01- 2008-12-31	2007-01-01- 2007-12-31
Löner och ersättningar övriga anställda	284 475	267 432
Löner och ersättningar styrelsen och verkställande direktören	1 259	2 236
Summa	285 734	269 668
Sociala kostnader	101 540	100 588
Pensionskostnader övriga anställda	42 490	25 620
Pensionskostnader styrelsen och verkställande direktören	187	572
Övriga personalkostnader	11 217	11 863
Summa	155 434	138 644
Totalt	441 168	408 312

Bonus avseende 2008 har utgått till VD med 244 tkr.

Vid uppsägning av verkställande direktören från bolagets sida utgår 12 månadslöner, som avgångsvederlag. Vid uppsägning från verkställande direktörens sida gäller 6 månaders uppsägningstid.

<i>Medelantalet anställda</i>	2008* <i>Kvinnor</i>	2008* <i>Män</i>	2008* <i>Total</i>	2007 <i>Kvinnor</i>	2007 <i>Män</i>	2007 <i>Total</i>
Antal	118	684	802	114	643	757
<i>Fördelning styrelse och övriga ledande befattningshavare</i>	2008* <i>Kvinnor</i>	2008* <i>Män</i>	2008* <i>Total</i>	2007 <i>Kvinnor</i>	2007 <i>Män</i>	2007 <i>Total</i>
Styrelsen	1	6	7	-	7	7
Övriga ledande befattningshavare	2	11	13	1	8	9
	3	17	20	1	15	16

<i>Sjukfrånvaro</i>	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
Total sjukfrånvaro som en andel av ordinarie arbetstid	4,42 %	5,16 %
Andel av den totala sjukfrånvaron som avser sammanhängande sjukfrånvaro på 60 dagar eller mer	55,46 %	57,61 %
<i>Sjukfrånvaron fördelad efter kön:</i>		
Kvinnor	5,36 %	8,07 %
Män	4,26 %	4,62 %
<i>Sjukfrånvaron fördelad efter ålderskategori:</i>		
29 år eller yngre	1,87 %	2,03 %
30-49 år	2,83 %	3,86 %
50 år eller äldre	6,27 %	6,98 %

Not 23 Ränteintäkter och liknande resultatposter	<i>2008-01-01- 2008-12-31</i>	<i>2007-01-01- 2007-12-31</i>
Ränteintäkter, koncernföretag	892	307
Ränteintäkter, övriga	731	479
Summa	1 623	786

Not 24 Räntekostnader och liknande resultatposter	<i>2008-01-01- 2008-12-31</i>	<i>2007-01-01- 2007-12-31</i>
Räntekostnader, koncernföretag	-	5
Räntekostnader, övriga	1 129	1 540
Summa	1 129	1 545

Underskrifter

2009-05-13

Philippe Charles
Styrelseordförande



Erik Sundström
Verkställande direktör



Tomas Falkner



Jan Svärd



Carl Cederschiöld



Christer Nedström



Inger Eriksson
Arbetsgarerepresentant



Vår revisionsberättelse har avgivits 2009 - 06 - 25



Ernst & Young AB
Auktoriserad revisor

Dalkia är en av Europas ledande leverantör av energi- och tekniktjänster till företag och myndigheter. Vi är ett dotterbolag till Veolia Environnement och Electricité de France (EDF) och har sedan företaget grundades fokuserat på energi- och miljöoptimering. Dalkia har nästan 53 000 anställda i 41 länder och en omsättning på 8,6 miljarder euro för år 2008. Dalkias nordiska verksamhet bedrivs av Dalkia AB med dotterbolag, som har 1 300 anställda och en total omsättning på nära 2 miljarder kronor.

Hälsingegatan 47
Box 6613
113 84 Stockholm
Sweden
Tel: +46 8 550 500 00

www.dalkia.se