

Dalkia AB
Årsredovisning 2008



*Styrelsen och verkställande direktören för Dalkia AB (org. Nr. 556619-6779)
får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2008-01-01 - 2008-12-31.*

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	5
Balansräkning	6
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelse	7
Kassaflödesanalys	8
Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	9
Noter	11
Underskrifter	17

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Dalkia AB (org. nr. 556619-6779) med säte i Stockholm får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 2008-01-01 - 2008-12-31. Samtliga belopp i årsredovisningen är redovisade i tusentals kronor om ingenting annat angivits.

Koncernförhållanden

Dalkia AB är 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 och med hänvisning till ÅRL 7:2 upprättas koncernredovisning av Dalkia International 433 539 566.

Dalkia AB är moderbolag till de tre helägda dotterbolagen Dalkia Energy & Building Services AB (org. nr. 556473-2260), Dalkia Energy & Industry Services AB (org. nr. 556619-6787), samt Dalkia Norge AS (org nr 992 420 022).

Dalkia AB äger även 60 % i det norska bolaget Dalkia-OPAK Facilities Management AS (org. nr. 984 889 690), samt 34 % i det finska bolaget STEP OY (org. nr. 2212298-1).

Verksamheten

Dalkia AB startade sin verksamhet juni 2002 med affärsidén att erbjuda hållbara energi- och tekniktjänster till privat och offentlig sektor. Bolaget ska ha till föremål för sin verksamhet:

- att direkt eller indirekt äga och förvalta säkerheter och andra tillgångar
- att självt eller genom bolagets dotterbolag tillhandahålla tekniska tjänster, samt tjänster inom fastighetsförvaltning inom den industriella, kommersiella och offentliga sektorn
- att självt eller genom bolagets dotterbolag producera och tillhandahålla energitjänster inom den industriella, kommersiella och offentliga sektorn
- att tillhandahålla finansiella, tekniska och rådgivande tjänster, särskilt till bolagets dotterbolag samt till bolag i vilka bolaget direkt eller indirekt äger aktier

Omsättning och resultat

Bolagets omsättning för 2008 blev 77 334 (69 396) KSEK, vilket genererade ett resultat före skatt om -20 283 (-13 603).

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. Dalkia i Norden har alltmer inriktats på energitjänstemarknaden med lösningar för kommuner och industriella kunder, som ett komplement till befintliga kunder och de tekniska lösningar som erbjuds dem.

Fortsatt stark tillväxt med ett flertal nya avtal

Under år 2008 uppgick Dalkiakoncernens nytecknade och förvärvade avtal i Norden till ett totalt årsvärde överstigande 440 miljoner. Detta är mycket positivt, och visar att Dalkias satsning inom energimarknaden har mottagits väl på marknaden. Bland annat genom ett flertal energiavtal med industriella kunder, som medför att vi förstärker vår position inom trygg och miljöanpassad energiförsörjning.

I Sverige, visade Dalkia en fortsatt stark tillväxt genom etablering av partnerskapet med Setra Group, för energiförsörjningen av sågverken och som leverantör av tekniska fastighetstjänster för alla skolor i Stockholm.

Dalkia koncernen har, i enighet med de globala strategierna, under 2008 etablerat ytterligare verksamheter i Norge och Finland inom energiförsörjning. Den 1 april 2008 via det nybildade bolaget, Dalkia Norge AS, där vi övertog leveransansvaret av energitjänster till industriparken och klustret i Raufoss från ESP AS, och dels den 1 november 2008 genom det nybildade Joint Venture bolaget STEP OY, där vi övertog leveransansvaret av energiförsörjningen inklusive ånga, värme, tryckluft och processvatten till industriparken i Harjavalta i Finland, för vidare bearbetning och framtida utveckling på marknaden.

Omförhandlingar av befintliga avtal

Under verksamhetsåret 2008 genomfördes ett flertal omförhandlingar av våra avtal i konkurrens med andra aktörer. Det var mycket glädjande att Dalkiakoncernen vann majoriteten av dessa avtal. Två mycket viktiga avtal som omförhandlades var TeliaSonera och Scan, som vi mycket glädjande fick fortsatt förtroende att förvalta. Avtalet med Scan kompletterar bland annat det tekniska underhållet med en plan för att förbättra energieffektiviteten i alla anläggningar, som vi kommer att förvalta fram till och med 2012. Vi har fått fortsatt förtroende från TeliaSonera, bland annat för 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 lösningarna hos våra kunder.

Inom koncernen är vi sedan tidigare kvalitets-, 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.

Sammanfattningsvis för 2008 och 2009

Vi kan konstatera att 2008 var ett resultatmässigt gynnsamt år. De avtal som tecknats under året för nya nyckelfärdiga anläggningar och färdig värme kommer att resultera i stabilare verksamheter på lång sikt. Utsikterna för 2009 och de kommande åren är positiva och bäddar för att vår affärsmodell som baseras på tekniska tjänster riktas ytterligare mot den fortsatta utvecklingen energitjänster, vilket bekräftades under det första kvartalet 2009 genom kontrakt med Ruukki och AstraZeneca.

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 funktionen för Risk Management, samt genom instruktioner och stöd från Dalkias centrala funktion för Risk Management 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. Omräkningsrisken består av risken för valutakursförlust vid omräkning av dotterbolagen i Norge och Finland till koncernens rapportvaluta SEK. För att minimera omräkningsrisken för Euro har tillgångarnas finansiering även skett i Euro. Omräkningsrisken för NOK bedöms inte som väsentlig.
- 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	77 334	69 396	14 221	21 633	20 718
Resultat efter finansiella poster	-18 917	-13 307	-6 656	-6 259	1 363
Rörelsemarginal	-17,8 %	-21,0 %	-59,1 %	-34,8 %	-15,9 %
Avkastning på eget kapital	-7,8 %	-5,4 %	-2,6 %	-2,5 %	0,5 %
Balansomslutning	468 490	331 110	341 928	316 630	311 708
Soliditet	51,9 %	73,2 %	73,5 %	79,6 %	81,7 %
Medelantal anställda	61	65	8	5	6

Rörelsemarginal:

Avkastning på Eget kapital:

Soliditet:

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen.

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

Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel (kronor)

Belopp

Balanserade vinstmedel	15 564 435
Årets resultat	-14 696 190
Summa disponibla medel	868 245

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

Balanseras i ny räkning	868 245
Summa	868 245

Beträffande bolagets resultat för verksamhets år 2007 och 2008, samt bolagets ställning per 2007-12-31 och 2008-12-31 hänvisas till bifogade resultat- och balansräkningar 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	1,2	77 334 77 334	69 396 69 396
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3,4	-38 737	-39 691
Personalkostnader	19	-50 010	-42 956
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	5	-1 857	-1 052
Övriga rörelsekostnader		-482	-259
Rörelseresultat		-13 752	-14 562
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	6	6 085	3 038
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-11 250	-1 783
Resultat efter finansiella poster		-18 917	-13 307
Bokslutsdispositioner	16	-1 366	-296
Resultat före skatt		-20 283	-13 603
Skatt på årets resultat	8	5 587	3 751
Årets resultat		-14 696	-9 852

Balansräkning

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Övriga immateriella tillgångar	9	8 612	5 946
		8 612	5 946
Materiella anläggningstillgångar			
Nedlagda kostnader på annans fastighet	11	141	247
Inventarier, verktyg och installationer	10	5 235	2 129
		5 376	2 376
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	17	283 307	224 231
Uppskjuten skattefordran		69	261
Andra långfristiga fordringar		26 680	-
		310 056	224 492
Summa anläggningstillgångar		324 044	232 814
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		-	459
Fordringar hos koncernföretag	12	117 179	60 919
Skattefordringar		2 278	164
Övriga fordringar		1 964	4 271
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	13	2 443	1 924
		123 864	67 737
Kassa och bank	12	21 149	30 559
Summa omsättningstillgångar		145 013	98 296
SUMMA TILLGÅNGAR		469 057	331 110

EGET KAPITAL OCH SKULDER

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
Eget kapital	14		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (2 356 028 aktier; kvotvärde 100 SEK)		235 603	235 603
Reservfond		2 400	2 400
		238 003	238 003
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		15 564	11 080
Årets resultat		-14 696	-9 852
		868	1 228
Summa eget kapital		238 871	239 231
Obeskattade reserver	15		
Akkumulerade avskrivningar utöver plan		1 972	296
Periodiseringsfonder		3 722	4 031
		5 694	4 327
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		120 547	-
		120 547	-
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 455	644
Skulder till koncernföretag	12	87 287	76 861
Övriga kortfristiga skulder		1 234	1 112
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18	12 969	8 935
		103 945	87 552
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		469 057	331 110

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

<i>Övriga ställda panter och säkerheter</i>		<i>1 703</i>	<i>Inga</i>
<i>Ansvarsförbindelser</i>	<i>20</i>	<i>1 858</i>	<i>Inga</i>

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	-18 917	-13 307
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	21 996	11 132
Betald skatt	3 665	2 073
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	6 744	-102
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	-27 399	-1 295
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder	154 691	3 930
Kassaflöde från den löpande verksamheten	127 292	2 533
Investeringsverksamheten		
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-3 499	-3 808
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-4 024	-2 057
Investeringar i finansiella tillgångar	-59 074	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-66 597	-5 865
Finansieringsverksamheten		
Förändring lån	-	10 000
Förändring långfristig fordran	-26 680	-
Utbetald utdelning	-1 000	-9 311
Förändring koncernkassa	-49 170	216
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-76 849	905
Årets kassaflöde	-9 410	-2 427
Likvida medel vid årets början	30 559	32 986
Likvida medel vid årets slut	21 149	30 559

Tilläggsupplysningar till kassaflödesanalys

Justering för poster som inte ingår i kassaflödet m m		
Av- och nedskrivningar av tillgångar	1 857	1 052
Orealiserade kursdifferenser	4 803	-
Koncernbidrag	15 336	10 080
	21 996	11 132

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.

Avskrivningar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med restvärde. Avskrivningarna sker linjärt över tillgångens nyttjandeperiod och redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Fordringar

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

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.

Intäktsredovisningen

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

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.

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.

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

	2008-01-01- 2008-12-31	2007-01-01- 2007-12-31
Administrativa tjänster till koncernföretag	77 334	69 396
Summa	77 334	69 396

Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2008-01-01- 2008-12-31	2007-01-01- 2007-12-31
Av bolagets nettoomsättning avser försäljning till andra koncernföretag %	100,0 %	99,5 %
Av bolagets inköp avser inköp från andra koncernföretag %	40,2 %	43,6 %

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

Not 3 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2008-01-01- 2008-12-31	2007-01-01- 2007-12-31
<i>Ernst & Young</i>		
Revisionsarvode	300	206
Övriga uppdrag	-	145
<i>Deloitte & Touche</i>		
Övriga uppdrag	193	520
Summa	493	871

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 4 Leasingavgifter avseende operationell leasing

	2008-01-01- 2008-12-31	2007-01-01- 2007-12-31
Räkenskapsårets leasingkostnader exklusive lokalhyror	603	563
Avtalade framtida leasingavgifter		
2008	-	471
2009	436	340
2010	210	90
2011	9	-
	655	901

Not 5 Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

	2008-01-01- 2008-12-31	2007-01-01- 2007-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	833	573
Nedlagda kostnader på annans fastighet	106	70
Inventarier, verktyg och installationer	918	409
Summa	1 857	1 052

Not 6 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2008-01-01- 2008-12-31	2007-01-01- 2007-12-31
Ränteintäkter, koncernföretag	4 677	1 990
Ränteintäkter, övriga	1 408	1 048
Summa	6 085	3 038

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2008-01-01- 2008-12-31	2007-01-01- 2007-12-31
Räntekostnader, koncernföretag	6 392	1 681
Räntekostnader, övriga	55	102
Valutakursdifferens	4 803	-
Summa	11 250	1 783

Not 8 Skatt på årets resultat

	2008-01-01- 2008-12-31	2007-01-01- 2007-12-31
Aktuell skatt	-185	3 935
Skatt på koncernbidrag	5 964	-3 920
Uppskjuten skatt	-192	-184
Total redovisad skattekostnad	5 587	3 751

Not 9 Övriga immateriella anläggningstillgångar

	2008-12-31	2007-12-31
<u>Pågående projekt för immateriella anläggningstillgångar</u>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	4 678	984
-Nyanskaffningar	- 2 332	3 694
Redovisat värde vid årets slut	2 346	4 678

Program för utvecklingskostnader datorer

Akkumulerade anskaffningsvärden:

-Vid årets början	2 866	2 752
-Nyanskaffningar	5 831	114
	8 697	2 866

Akkumulerade avskrivningar enligt plan:

-Vid årets början	-1 598	-1 025
-Årets avskrivning enligt plan	-833	-573
	-2 431	-1 598

Redovisat värde vid årets slut	6 266	1 268
--------------------------------	--------------	--------------

Summa övriga immateriella anläggningstillgångar	8 612	5 946
---	--------------	--------------

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
--	-------------------	-------------------

Akkumulerade anskaffningsvärden:

-Vid årets början	2 654	914
-Nyanskaffningar	4 024	1 740
	6 678	2 654

Akkumulerade avskrivningar enligt plan:

-Vid årets början	-525	-116
-Årets avskrivning enligt plan	-918	-409
	-1 443	-525

Redovisat värde vid årets slut	5 235	2 129
--------------------------------	--------------	--------------

Not 11 Nedlagda kostnader på annans fastighet

	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
--	-------------------	-------------------

Akkumulerade anskaffningsvärden:

Vid årets början	317	-
-Nyanskaffningar	-	317
	317	317

Akkumulerade avskrivningar enligt plan:

Vid årets början	-70	-
-Årets avskrivning enligt plan	-106	-70
	-176	-70

Redovisat värde vid årets slut	141	247
--------------------------------	------------	------------

Summa materiella anläggningstillgångar	5 376	2 376
--	--------------	--------------

Not 12 Fordringar och skulder hos koncernföretag

Under räkenskapsåret 2002 bildades ett koncernkonto till vilket Dalkia AB samt koncernens helägda svenska dotterbolag är kopplade. Huvudkontot ägs av Dalkia AB och dotterbolagens tillgodohavande visas på så kallade underkonton. Den juridiska relationen mellan koncernen och banken avser huvudkontot, dvs. mellan moderbolaget och banken. Detta innebär att Dalkia AB visar en kassa som speglar koncernkontot, samtidigt har moderbolaget en skuld till de bolag som på sitt underkonto har ett tillgodohavande och motsatt en fordran på dem som har utnyttjat en kredit. Intern kreditlimit på koncernlikvidkontot uppgår till 93 000 KSEK. Fordringar och skulder hos koncernföretag innehåller likvida medel redovisat gemensamt på koncernlikvidkonto. DEBS AB:s del är -6 137 KSEK och DEIS AS:s del är 78 238 KSEK.

Not 13 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
Förutbetalda försäkringspremier	-	17
Övriga förutbetalda kostnader	2 443	1 907
Summa	2 443	1 924

Not 14 Eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Bundna reserver</i>	<i>Fritt eget kapital</i>	<i>Summa</i>
Vid årets början	235 603	2 400	1 228	239 231
Utdelning			-1 000	-1 000
Koncernbidrag			21 300	21 300
Skatt på koncernbidrag			-5 964	-5 694
Årets resultat			-14 696	-14 696
Vid årets slut	235 603	2 400	868	238 871

Not 15 Obeskattade reserver

	<i>2008-12-31</i>	<i>2007-12-31</i>
Accumulerade avskrivningar utöver plan	1 972	296
<i>Periodiseringsfonder:</i>		
-Avsatt vid tax 2004	-	309
-Avsatt vid tax 2005	3 722	3 722
Summa	5 694	4 327

Not 16 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	-1 675	-296
Periodiseringsfond, årets återföring	309	-
Summa	-1 366	-296

Not 17 Andelar i koncernföretag

	2008-12-31	2007-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	224 231	224 231
-Nyanskaffningar	59 076	-
Redovisat värde vid årets slut	283 307	224 231

Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

<i>Dotterbolag / Org nr / Säte</i>	<i>Eget Kapital</i>	<i>Resultat</i>	<i>Antal Andelar</i>	<i>Kap andel i %</i>	<i>Ansk värde</i>
Dalkia Energy & Building Services AB, 556473-2260, Stockholm	79 492	1 303	27 000	100 %	200 502
Dalkia Energy & Industrial Services AB, 556619-6787, Stockholm	35 330	6 375	200 000	100 %	20 000
Dalkia-Opak Facilities Management AS 984 889 690, Oslo, Norge	3 529	-250	3 000	60 %	3 729
Dalkia Norge AS, 992 420 022 Oslo, Norge	1 961	344	500	100 %	1 796
STEP OY, 2212298-1 Helsingfors, Finland	148 692	1 561	10 000	34 %	57 280

Not 18 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2008-12-31	2007-12-31
Upplupna lönekostnader	2 663	3 205
Upplupna sociala avgifter	2 358	2 639
Övriga poster	7 948	3 091
Summa	12 969	8 935

Not 19 Anställda och personalkostnader

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	<i>2008-01-01- 2008-12-31</i>	<i>2007-01-01- 2007-12-31</i>
Löner och ersättningar till övriga anställda	32 025	26 409
	32 025	26 409
Övriga sociala kostnader	11 923	10 313
Pensionskostnad övriga anställda	2 875	3 549
Övriga personalkostnader	3 187	2 685
Summa	50 010	42 956

Verkställande direktören för Dalkia AB är anställd av Dalkia International och vid uppsägning av verkställande direktören regleras avgångsvederlag av Dalkia International.

Medelantalet anställda

	2008 Kvinnor	2008 Män	2007 Kvinnor	2007 Män
Antal	35	26	33	32
Summa	35	26	33	32

Fördelning styrelse och övriga ledande befattningshavare

	2008 Kvinnor	2008 Män	2007 Kvinnor	2007 Män	2008 Total	2007 Total
Styrelsen	-	6	-	5	5	5
Övriga ledande befattningshavare	1	2	-	3	3	3
Summa	1	8	-	8	8	8

Sjukfrånvaro

	2008-12-31	2007-12-31
Total sjukfrånvaro som en andel av ordinarie arbetstid	2,9 %	1,9 %
Andel av den totala sjukfrånvaron som avser		
Kvinnor	4,74 %	0,34 %
Män	0,64 %	3,13 %
29 år eller yngre	1,14 %	0,64 %
30 - 49 år	2,01 %	1,27 %
50 år eller äldre	6,33 %	4,33 %

Not 20 Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

	2008-12-31	2007-12-31
Ställd säkerhet till DEIS AB om 1 500 NOK*	1 703	Inga
Moderbolagsgaranti till Dalkia Norge AS	1 858	Inga

* Omräknad till balansdagens kurs.

Underskrifter

2009-05-12

Luis Pais Correia
Styrelseordförande



Philippe Charles
Verkställande direktör



Carl Cederschiöld



Jan Svärd



Martin Holt



Bernard Thomas



Vår revisionsberättelse har avgivits 2009 - 06 - 25

Ernst & Young AB



Björn Ohlsson
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