



Jag intygar att denna kopia
stämmer med originalet.
Gustav Weingartshofer, Kommunsekreterare
 0533-681502

Delårsrapport
och
Koncernredovisning
för
Kommunföretag i Säffle AB
556555-2295
Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-08-31


MB JJ of PA PH

Kommunföretag i Säffle AB
Org.nr 556555-2295

2 (15)

Förändringar i eget kapital

Koncernen	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. periodens resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	234 618	128 695 099	129 029 717
Periodens resultat			9 673 586	9 673 586
Belopp periodens utgång	100 000	234 618	138 368 685	138 703 303

Moderbolaget	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Periodens resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	6 616 225	3 649	6 719 874
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		3 649	-3 649	0
Periodens resultat			35 769	35 769
Belopp periodens utgång	100 000	6 619 874	35 769	6 755 643

MBQ JP
D' KL AM

Kommunföretag i Säffle AB
Org.nr 556555-2295

3 (15)

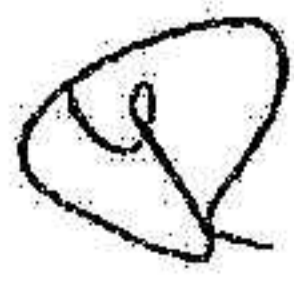


Koncernens Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-08-31	2022-01-01 -2022-08-31
Nettoomsättning		136 221 612	138 381 665
		136 221 612	138 381 665
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-91 443 036	-90 951 153
Personalkostnader		-17 294 834	-16 085 979
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-13 094 327	-15 763 163
Övriga rörelsekostnader		-240 467	0
		-122 072 664	-122 800 295
Rörelseresultat		14 148 948	15 581 370
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		119 390	149 834
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 594 752	-2 557 025
		-4 475 362	-2 407 191
Resultat efter finansiella poster		9 673 586	13 174 179
Resultat före skatt		9 673 586	13 174 179
Periodens resultat		9 673 586	13 174 179

ME
AM
OR

**Koncernens
Balansräkning**

Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar		
Balanserade utgifter för forsknings- och utvecklingsarbeten och liknande arbeten	385 664	578 496
	385 664	578 496
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och mark	521 759 124	531 954 169
Maskiner och andra tekniska anläggningar	44 992 240	47 123 131
	566 751 364	579 077 300
Finansiella anläggningstillgångar		
Andra långfristiga värdepappersinnehav	40 000	40 000
	40 000	40 000
Summa anläggningstillgångar	567 177 028	579 695 796
Omsättningstillgångar		
Varulager m m		
Råvaror och förnödenheter	833 770	813 427
Pågående arbete för annans räkning	0	555 787
	833 770	1 369 214
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 072 432	3 155 370
Fordringar hos moderföretag	90 333 985	101 113 155
Aktuella skattefordringar	6 448 755	6 393 844
Övriga fordringar	2 010 523	1 493 326
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 658 519	1 070 478
	101 524 214	113 226 173
Kassa och bank	485 195	464 848
	485 195	464 848
Summa omsättningstillgångar	102 843 179	115 060 235
SUMMA TILLGÅNGAR	670 020 207	694 756 031

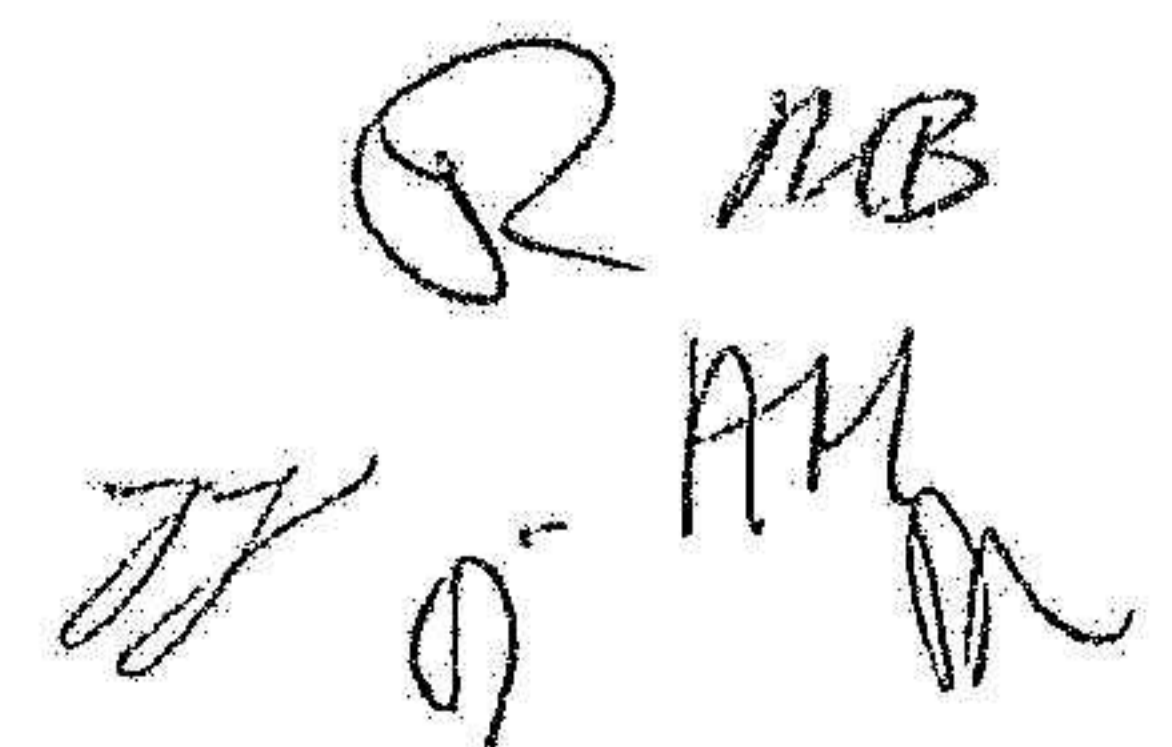
 NB
 AJ
 DL

**Koncernens
Balansräkning**

Not 2023-08-31 2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital**

Aktiekapital	100 000	100 000
Bundna reserver	234 618	234 618
Fria reserver	128 695 099	134 358 669
Periodens resultat	9 673 586	13 174 179
Summa eget kapital	138 703 303	147 867 466
Avsättningar		
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	278 000	340 000
Uppskjuten skatteskuld	4 234 429	5 907 233
Övriga avsättningar	1 999 807	8 439 640
	6 512 236	14 686 873
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	332 824 329	336 408 581
Skulder till moderföretag	122 523 814	147 551 399
	455 348 143	483 959 980
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	2 795 997	3 061 321
Leverantörsskulder	10 161 152	11 374 006
Skulder till moderföretag	38 459 051	14 313 465
Övriga skulder	1 017 796	511 894
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	17 022 529	18 981 026
	69 456 525	48 241 712
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	670 020 207	694 756 031



 RB MB

 JJ O AM

Kommunföretag i Säffle AB
Org.nr 556555-2295

6 (15)

Moderbolagets Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-08-31	2022-01-01 -2022-08-31
Nettoomsättning		300 500 300 500	300 500 300 500
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-167 092	-175 433
Personalkostnader		-81 600	-77 980
		-248 692	-253 413
Rörelseresultat		51 808	47 087
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		111	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-16 150	-16 151
		-16 039	-16 151
Resultat efter finansiella poster		35 769	30 936
Resultat före skatt		35 769	30 936
Periodens resultat		35 769	30 936

Q MB
AV
R

2023102002810

Kommunföretag i Säffle AB
Org.nr 556555-2295

7 (15)

**Moderbolagets
Balansräkning**

Not

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

2, 3

21 765 000

16 565 000

21 765 000

16 565 000

Summa anläggningstillgångar

21 765 000

16 565 000

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos moderföretag

615 635

1 958 040

Fordringar hos koncernföretag

5 910 000

5 110 000

Aktuella skattefordringar

26 638

16 029

6 552 273

7 084 818

Kassa och bank

483 902

461 326

Summa omsättningstillgångar

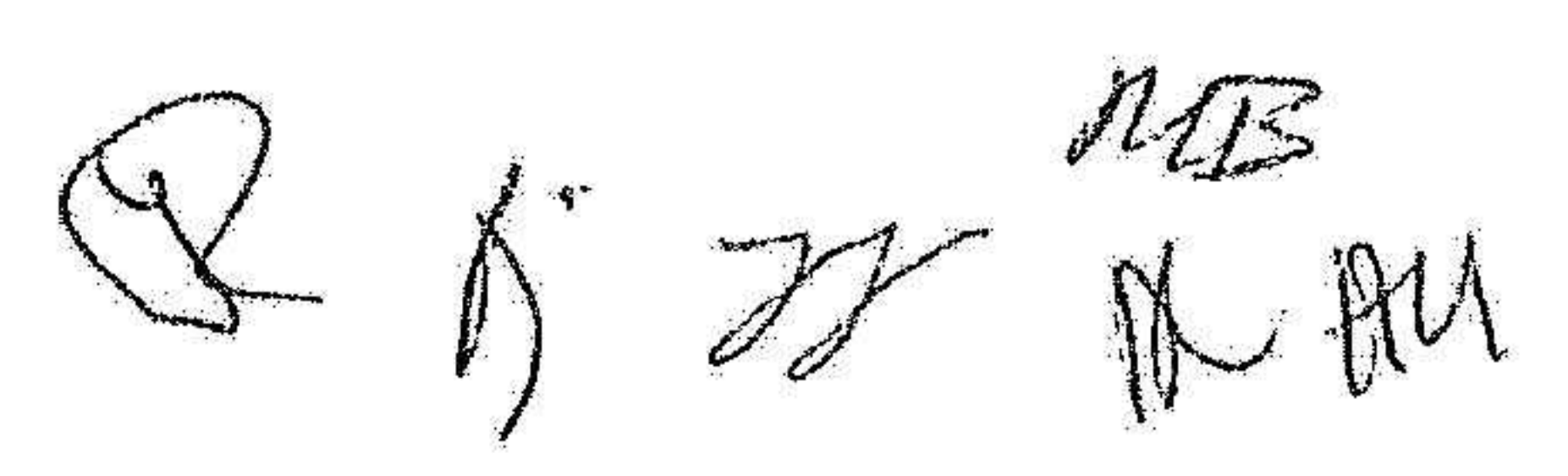
7 036 175

7 546 144

SUMMA TILLGÅNGAR

28 801 175

24 111 144



Kommunföretag i Säffle AB
Org.nr 556555-2295

8 (15)

Moderbolagets Balansräkning

Not 2023-08-31 2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

6 619 874

6 616 225

Periodens resultat

35 769

30 936

6 655 643

6 647 161

Summa eget kapital

6 755 643

6 747 161

Långfristiga skulder

Skulder hos moderföretag

10 215 000

10 215 000

Summa långfristiga skulder

10 215 000

10 215 000

Kortfristiga skulder

Skulder hos moderföretag

619 930

1 945 715

Skulder hos koncernföretag

11 110 000

5 110 000

Övriga skulder

33 602

36 268

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

67 000

57 000

Summa kortfristiga skulder

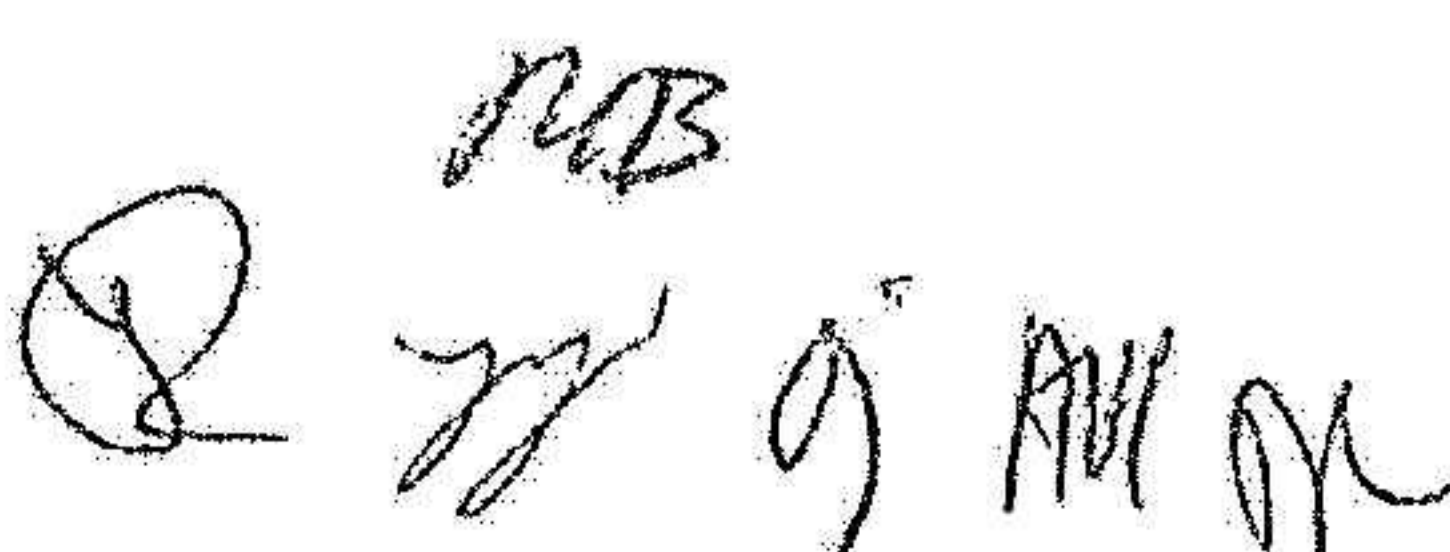
11 830 532

7 148 983

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

28 801 175

24 111 144



 PAB
 Q JJ O PAB PL

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Moderföretaget och koncernen tillämpar samma redovisningsprinciper om inte annat framgår nedan.

Intäktsredovisning

Koncernens huvudsakliga intäkter kommer från uthyrning av bostäder och lokaler och redovisas löpande i takt med att bostäderna och lokalerna hyrs och disponeras av hyresgästerna. Infäkterna från försäljning av tjänster och varor redovisas vid leveranstillfället. Anslutningsavgifterna är engångsersättningar från kunder i samband med anslutningarna, vilka intäktsförs i samband med leverans av anslutningen samtidigt som utgiften för anslutningen bokförs som en anläggningstillgång och skrivs av enligt plan.

Koncernredovisning

Konsolideringsmetod

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Detta innebär att förvärvade verksamheters identifierbara tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt upprättad förvärvsanalys. Överstiger verksamhetens anskaffningsvärde det beräknade marknadsvärdet av de förväntade nettotillgångarna enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill.

Dotterföretag

Koncernredovisningen omfattar, förutom moderföretaget, samtliga företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt har mer än 50 % av rösttalet eller på annat sätt innehar det bestämmande inflytandet och därmed har en rätt att utforma företagets finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar.

Transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster eliminerar i sin helhet. Orealiserade förluster eliminerar också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har eliminerats i koncernresultaträkningen.

MJB
AM
77
D
M

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Stommar	1-2 %
Fasad, yttertak, fönster	2-2,5 %
Hissar, ledningssystem	2-4 %
Övrigt	2-10 %
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4-33 %
Inventarier, verktyg och installationer	3-5 %

Låneutgifter**Finansiella instrument**

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

AB
77 07
AM
SA

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Leasingavtal

Då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med de leasade tillgångarna har övergått till leasetagaren klassificeras avtalet som finansiell leasing. Vid det första redovisningstillfället redovisas en fordran i balansräkningen. Direkta utgifter som uppstår i samband med att företaget ingår finansiella leasingavtal fördelas över hela leasingperioden. Vid efterföljande redovisningstillfällen fördelas den finansiella intäkten, som är hänförlig till avtalet, över leasingperioden så att en jämn förräntning erhålls.

Då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med tillgången inte har övergått till leasetagaren klassificeras leasingen som operationell leasing. De tillgångar som företaget är leasegivare av redovisas som anläggningstillgång eller som omsättningstillgång beroende av när leasingperioden förfaller. Leasingavgiften fastställs årligen och redovisas linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

MB
R
AM
ML

Avsättningar

Som avsättning har redovisats förpliktelser gentemot tredje man som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår och som på balansdagen antingen är säkra eller sannolika till sin förekomst men oviss till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

I företaget finns förmånsbestämda pensionsplaner. Redovisning sker enligt förenklingsreglerna.

Företaget har förmånsbestämda pensionsplaner där en pensionspremie betalas och redovisar dessa planer som avgiftsbestämda planer i enlighet med förenklingsregeln i BFNAR 2012:1 (K3).

Företaget har förmånsbestämda pensionsplaner som finansieras via Alecta, vilka redovisas som avgiftsbestämda planer då det inte finns tillräcklig information för att redovisa planen som förmånsbestämd.

Offentliga bidrag

Bidrag från staten redovisas till verkligt värde när det är rimligt och säkert att bidraget kommer att erhållas och företaget kommer uppfylla de villkor som är förknippade med bidraget. Bidrag avsedda att täcka investeringar i materiella eller immateriella anläggningstillgångar reducerar tillgångarnas anskaffningsvärden och därmed det avskrivningsbara beloppet.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Kassaflödesanalys

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

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Q W - AM
MB 07 M

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

Avkastning på totalt kapital

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen

Avkastning på eget kapital

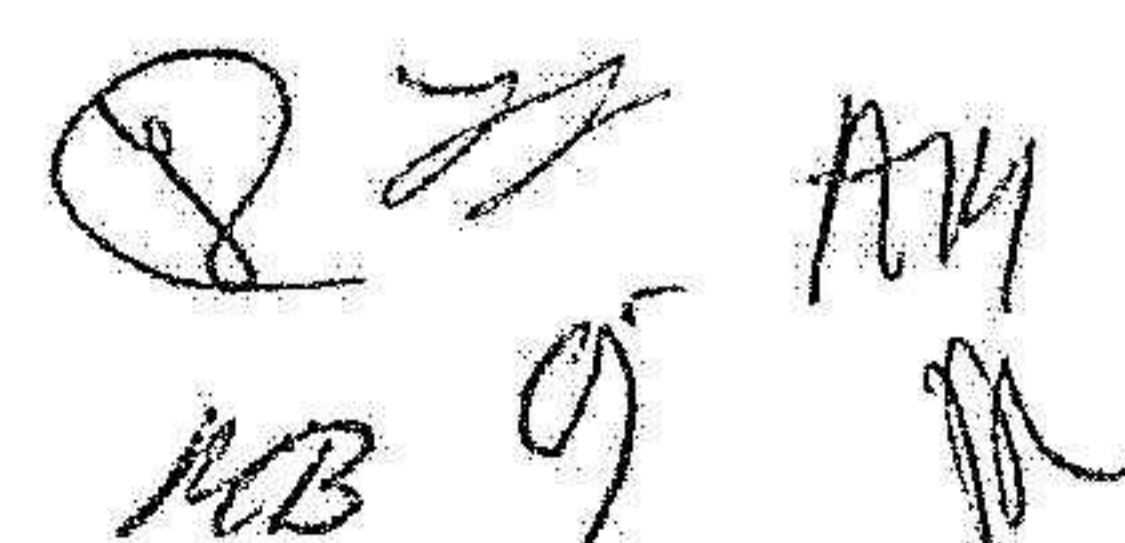
Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver(med avdrag för uppskjuten skatt)

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Not 2 Andelar i koncernföretag**Moderbolaget**

	2023-08-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	16 565 000	16 565 000
Inköp	5 200 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 765 000	16 565 000
Utgående redovisat värde	21 765 000	16 565 000



 MB 9 AM

Kommunföretag i Säffle AB
Org.nr 556555-2295

14 (15)

**Not 3 Specifikation andelar i koncernföretag
Moderbolaget**

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Forskningen i Säffle AB	100	100	1 000	5 650 000
Säfflebostäder Aktiebolag	100	100	1 515	1 515 000
Säffle Kedjan 2 AB	100	100	100	6 100 000
Säffle Kommunikation AB	100	100	1 000	8 500 000
				21 765 000

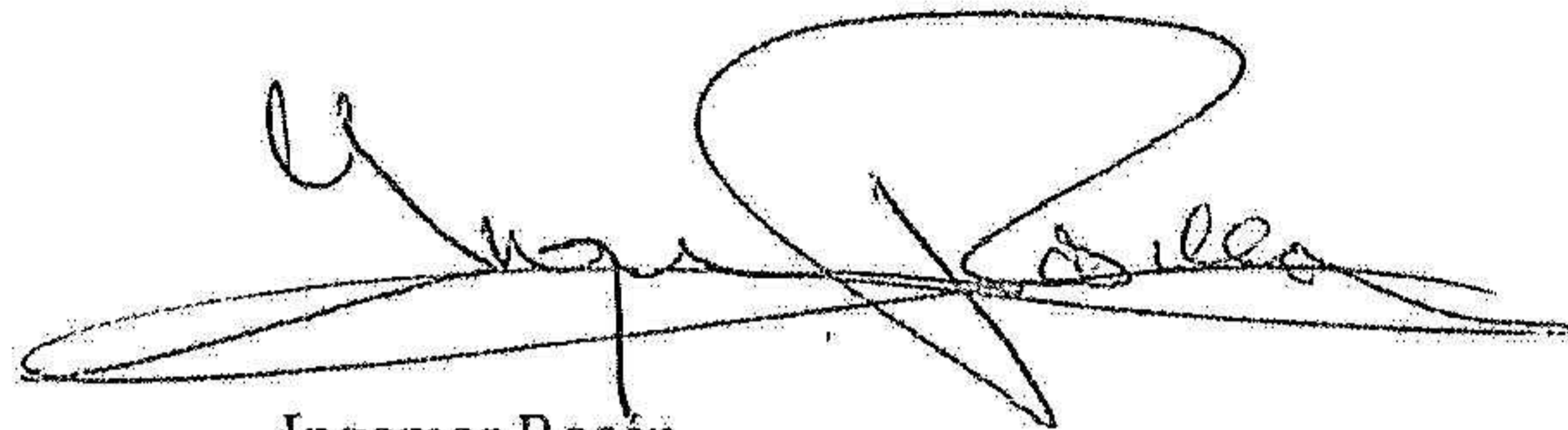
	Org.nr	Säte
Forskningen i Säffle AB	556570-9192	Säffle
Säfflebostäder Aktiebolag	556499-8697	Säffle
Säffle Kedjan 2 AB	556946-6955	Säffle
Säffle Kommunikation AB	556716-9841	Säffle

MB
ADH
PA

Säffle 2023-



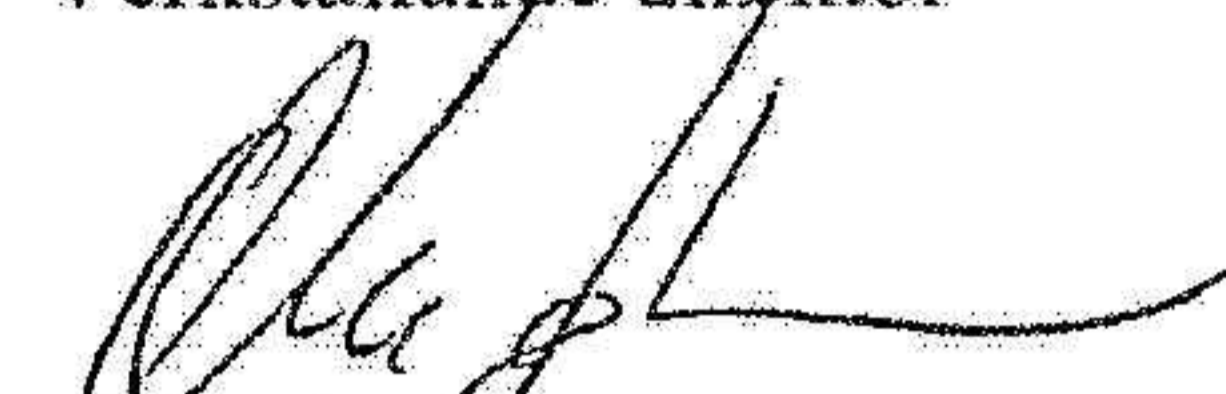
Dag Rogge
Ordförande




Ingemar Rosén
Verkställande direktör



Ann Björkqvist Mlakar



Ola Johansson



Markus Bäckström



Jimmy Jonasson

Jag intygar att kopian stämmer
med originalet.
Gustav Weingartshofer, kommunssekreterare
Gustav Weingartshofer 0533-681502

Delårsrapport 2023 för Säffle Kommunikation AB

Fullmäktigemål	Åtgärder för ökad måluppfyllelse	Måluppfyllelse
Externt perspektiv		
Mål 1 Säffle kommun är en plats för alla.	Alla hushåll och företag i kommunen ska, på affärsmässiga grunder, erbjudas möjlighet att ansluta sig till Säffle Fibernät	Antal nyanslutningar var vid periodens slut 72st
Mål 2 I Säffle kommun finns goda förutsättningar för det livslånga lärandet	Bolaget främjar lärandet kring digital kommunikation.	Bolaget har ett fortsatt samarbete med Säffle Kommuns lärmiljöer och bidrar till ökad kunskap inom digital kommunikation.
Mål 3 I Säffle kommun kan alla försörja sig	Bolaget erbjuder alla sina kunder en kostnadsfri delbetalning och arbetar för konkurrenskraftiga entreprenadavtal.	Bolaget erbjuder samtliga kunder att delbetala sin fiberanslutning kostnadsfritt i 12 eller 24 månader.
Mål 4: Säffle kommun möjliggör det goda livet	Bolaget skapar möjligheter för att leva och arbeta på den plats de befinner sig	Bolaget möjliggör att alla inom Säffle kommun ska kunna ansluta sig till fibernätet på affärsmässiga grunder genom att sträva efter en så snabb leveranstid som möjligt till ett så rättvist pris som möjligt oavsett plats i kommunen.
Internt perspektiv		
Mål 1: Säffle kommun har en långsiktig ekonomisk hållbarhet.	Samtliga bolag i Säffle kommunkoncern ska hushålla långsiktigt och ekonomiskt med våra tillgångar genom en effektiv och rationell drift av bolagets verksamheter	Bolaget genomför månadsvisa uppföljningar och analyser av bolagets redovisning. Verksamheten strävar efter att uppnå så effektiva lösningar som möjligt för att uppnå bästa möjliga resultat utifrån situation.
Mål 2 Säffle kommun är en attraktiv arbetsgivare.	Fortsatta satsningar på friskvård och kompetensutveckling.	Friskvårdsdagar och friskvårdsbidrag erbjuds all personal.
Mål 3 Säffle kommun har hög kvalitet med fokus på hållbar utveckling.	Samtliga bolag i Säffle kommunkoncern har som utgångspunkt i sitt uppdrag att verka för hållbart byggande och förvaltning	Bolaget investerar och utvecklar fortlöpande nätdelar för att trygga driftsäkerhet och motståndskraft i fibernätet.

Verksamheten i huvuddrag

Säffle Kommunikation AB ska inom Säffle kommun skapa förutsättningar för kommuninvånare, näringsliv och organisationer att nå möjlighet till modern kommunikation. Bolaget ska bygga, äga och förvalta IT-infrastrukturella anläggningar för kommunikation och medverka till goda förutsättningar för marknadsmässigt nyttjande och därmed bidra till att utveckla Säffle som en IT-kommun i framkant.

Uppföljning av övergripande mål

Säffle Kommunikation AB stödjer Säffle kommuns fullmäktige mål både ur ett internt och externt perspektiv. Bland annat genom att tillhandahålla fiberoptisk kommunikation. Genom denna infrastruktur har vi möjlighet att erbjuda 1000 mBit lösning till samtliga invånare i kommunen.

Externt perspektiv

Mål 1 I Säffle kommun är en plats för alla

Övergripande mål: Alla hushåll och företag i kommunen ska, på affärsmässiga grunder, erbjudas möjlighet att ansluta sig till Säffle Fibernät

Mått: Minst 75 nyanslutningar

Måluppfyllelse: Säffle Kommunikation AB bedömer att de åtgärder som bestämts för ökad måluppfyllelse följer enligt plan och målet med minst 75st anslutningar under året kommer att uppnås.

Antal nyanslutningar i tätorten har under perioden varit 42 villor och antalet anslutningar på landsbygden 32. Totalt hittills under året har 76 portar tecknats avtal på och 4 portar har avetablerats under perioden. Totalt i fibernätet vid periodens slut är 7083 aktiva portar.

Mål 2 I Säffle kommun finns goda förutsättningar för det livslånga lärandet.

Övergripande mål: Bolaget främjar lärandet kring digital kommunikation.

Mått: Antal anslutna lärmiljöer och utbildningsinsatser.

Måluppfyllelse: En fortsatt dialog har skett med IT-enheten på Säffle kommun under perioden för att säkerställa en bibehållen stark IT-infrastruktur i kommunkoncernens lärmiljöer. Antal anslutna lärmiljöer uppgår till 18 av 20 möjliga, de 2 övriga ingår i det kommunala förvaltningsnätet. Bolaget planerar att genomföra två utbildningsinsatser under hösten.

Mål 3 I Säffle kommun kan alla försörja sig.

Övergripande mål: Bolaget erbjuder alla sina kunder en kostnadsfri delbetalning och håller konkurrenskraftiga priser

Mått:

Andel erbjudna och nyttjade delbetalningar %

Andel avtal vid inköp %

Måluppfyllelse: Bolaget har vid samtliga avtalsskrivningar erbjudit möjligheten för delbetalning av anslutningsavgiften till sina kunder. Nyttjandegraden har stigit under året från 29 till 51%, något som tolkas vara till följd över det ekonomiska läget i samhället. Samtliga inköp sker enligt avtal och gällande inköpsrutiner.

Mål 4 Säffle kommun möjliggör det goda livet.

Övergripande mål: Bolaget skapar möjligheter för att leva och arbeta på den plats de befinner sig

Mått:

Tillgänglighetid helår %
Registrerade nätincidenter st

Andel kundavbrott h

Måluppfyllelse: Driftsäkerhetsarbetet har fortsatt under perioden. Måtten för drift i nätet mäts på helår. GPS-inmättningsprojektet löper på enligt plan, ronderingar av nätdelar har genomförts och åtgärder är under utredning.

Nodhus i Krokstad har planerats och väntar på elanslutning för att kunna löpa vidare enligt investeringsbudgeten. Tidpunkt för färdigställande är i dag osäkert.

Internt perspektiv

Mål 1 Säffle kommun har god kvalitet med fokus på hållbar utveckling.

Övergripande mål: Bolaget ska verka för hållbart byggande och förvaltning.

Mått:

Samförläggning st
GPS-inmätning mil

Måluppfyllelse: Bolaget har under året ingått i 2st samförläggningsprojekt med andra nätägare för att göra så liten åverkan som möjligt på natur och miljö vid schaktning runt om i kommunen. Samförläggningar är både en del i att verka för hållbart byggande samt en bidragande faktor att möjliggöra anslutning till kunder på affärsmässiga grunder då kostnaderna för vissa anslutningar hålls nere tack vara resursoptimering. Material har valts i projekt med hänsyn till lång hållbarhet och förläggs med överkapacitet för framtidens utveckling.

GPS-inmätning av nätet sker för att trygga ledningarnas placering över lång tid i landsbygdsnätet framför allt. Under perioden har 25mil av de 50 mil som sats upp som mål för året mätts in, prognosen visar att 50 mil kommer vara inmätt vid årets slut.

Mål 2 Säffle kommun har en långsiktig ekonomisk hållbarhet

Övergripande mål: Samtliga bolag i Säffle kommunkoncern ska hushålla långsiktigt och ekonomiskt med våra tillgångar genom en effektiv och rationell drift av bolagets tillgångar.

Mått:

Driftöverskott i kr
Räntabilitet på totalt kapital %
Soliditet %

Måluppfyllelse: Säffle Kommunikation AB har under en längre tid redovisat ett positivt utfall ekonomiskt och stärkt sin soliditet. För att bibehålla en god soliditet har bolaget under perioden gjort månadsvisa uppföljningar och analyser av den ekonomiska redovisningen. Bolaget har ett fastställt avkastningskrav på 1,5 % för helåret som ska uppnås och fungera som riktvärde på den ekonomiska långsiktiga förvaltningen. Under perioden redovisar bolaget ett överskott på 349 tkr och med de så ligger avkastningen på totalt kapital på 1,2 %, bedömningen är att målet på 1,5 % kommer att uppnås vid årets slut, vilket också kommer bidra till en stärkt soliditet. Soliditeten visar på en ökning vid periodens slut då den uppgår till 48,8%.

Mål 3 Säffle kommun är en attraktiv arbetsgivare

Övergripande mål: Frisk och motiverad personal.

Mått:

Andel nyttjande friskvårdsbidrag,
Antal friskvårdsdagar
Sjukfrånvaro %

Måluppfyllelse: Samtliga anställda har möjlighet att utnyttja friskvårdsbidrag på 3000kr vilket hittills under perioden nyttjats till låg grad men beräknas vara mer nyttjat vid årets slut. Utöver det har friskvårdsdag genomförts i mars för samtliga anställda samt en som är planerad under september.

Driftbudget

För 2023 har bolaget en budget som beräknar ett överskott på 399 tkr. Driftresultatet utan anslutningsavgifter är positivt för perioden på 260 tkr vilket är lägre än föregående år. Periodens resultat inkl. anslutningsavgifter och byggnationskostnader blev ett överskott på 349 tkr vilket är i linje med budget men lägre än förra året.

Ekonomisk analys

Säffle Kommunikation AB	Redov	Redov	Budget	Prognos
Resultaträkning (tkr)	2023	2022	2023	2023
Rörelsens intäkter	8 178	7 634	12 078	12 249
Rörelsens kostnader	-7 510	-6 912	-11 200	-11 300
Rörelseresultat	668	722	878	949
Finansiella intäkter	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-320	-169	-480	-480
Resultat efter finans.poster	348	553	398	469
Bokslutsdisp o skatter	0	0	0	0
Årets resultat	348	553	398	469

Intäkterna har ökat jämfört med samma period föregående år och beror främst på GPS-projektets kostnader som vidarefaktureras samt att anslutningsavgifterna ökat mot föregående år.

Anslutningsavgifterna för perioden uppgick till 541 tkr, föregående år var motsvarande siffra 283 tkr. Driftöverskottet exkl anslutningsavgifter och byggnationskostnader uppgår till 260 tkr vilket är mer än halverat jämfört med samma period föregående år. Sänkningen beror främst på ökade kostnader för räntor och avskrivningar.

För att kommunkoncernen som helhet ska ha god ekonomisk hushållning måste en tillräckligt hög avkastning uppnås även från bolagets investeringar. I bolagspolicyn slås fast att kommunfullmäktige ska ställa krav för bolagens avkastning. Kraven ska vara långsiktiga, uttryckas för en period om 3-5 år och ta hänsyn till respektive bolags ändamål och utvecklings/investeringsbehov. Bolagets avkastningskrav mäts som räntabilitet på totalt kapital. Räntabilitet på totalt kapital mäter avkastningen på bolagets totala tillgångar oavsett hur dessa har finansierats, vilket medför att

bolagets eventuella räntekostnader tas bort ur måttet. Formeln blir ("resultat efter finansiella poster "+ "räntekostnader")/tillgångarna.

Säffle Kommunikation AB startades som ett investeringsprojekt inom kommunen, vilket under 2008 lades över i ett eget bolag. Bolaget verkar i en bransch med stora initiala investeringar där intäkterna kommer in över en lång period. Bolaget är fortfarande i ett visst utbyggnadsskede även om utbyggnadshastigheten har sänkts betydligt senaste år allt eftersom anslutningsgraden har ökat och fler fastigheter ingår i fibernätet. För 2023 är kravet att räntabiliteten ska vara minst 1,5 %.

Resultatet för delåret är 349 tkr efter finansiella poster. Räntabilitet på totalt kapital blev 1,2 % för perioden. Prognosen för 2023 är att bolaget kommer att uppnå avkastningskravet på minst 1,5 %.

Investeringsbudget

	Redovisni	Budget	Prognos
Tkr	aug-23	2023	2023
Total investering budget	621	1 870	1 640
varav			
Fiber, tätort	218	250	250
Övrigt	403	1 620	1 390

Under de projekt som bolaget har arbetat med under perioden avser utbyggnad av efteranslutningar i tätorten samt säkerhetshöjande åtgärder. I landsbygdsnätet har ett reinvesteringsprojekt fått ökade kostnader med 400 tkr, planerade investeringar är dock lägre än budgeterat. Nodhus som budgeterats för året har inte reglerats i investeringsredovisning då de fortfarande är pågående projekt. Inmättningsprojektet beräknas inte behöva utnyttja de budgeterade investeringsvolymerna.

Uppdrag 2023

Bolagets uppdrag är att öka täckningsgraden i fibernätet och arbeta för att nå ett avkastningskrav på 1,5%

Åtgärder för förbättring

Fortsatt arbete med GPS-inmätning och digital dokumentation av främst landsbygdsnätet ska fortskrida under en överskådlig framtid för att säkerställa fibernätets skydd och motståndskraft vid markarbeten.

Ett fortsatt arbete med att jobba med riskanalyser och handlingsplaner enl. lagen och förordningen om informationssäkerhet för samhällsviktiga och digitala tjänster, trygga driftsäkerheten fortskrider löpande.

Bolaget arbetar med aktiv marknadsbearbetning genom kampanjer och bör fortsätta med detta över tid. Tendensen är att fler och fler ser behovet av fiber och nyttjandegraden stiger i nätet. Bolaget kan se en tydlig trend över att anslutningsaffären börjar nå en hög mättnadsgrad. Behovet av bredbandsstöd från region eller regering är nödvändigt för att kunna ansluta de avsides belägna fastigheterna i kommunen. Dagens bredbandsbidrag fyller inte denna funktion pga konkurrensutsättningsmodellen.

Bolaget har under perioden påbörjat arbetet med en förnyad lösning för kommunikationsoperatörsrollen för fibernätet. Det är viktigt för bolaget att denna process kommer i mål under senare delen av 2024 för att bolaget ska kunna fortsätta sin långsiktiga utveckling.

Resultaträkning

		2023-01-01 2023-08-31	2022-01-01 2022-08-31
	Not		
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	1	8 178 284	7 634 352
Rörelsens kostnader	2		
Personalkostnader		-1 694 581	-1 457 741
Övriga externa kostnader		-3 295 494	-3 346 123
Avskrivningar		-2 520 271	-2 108 963
Rörelseresultat	3	667 938	721 525
Räntelintäkter		676	184
Räntekostnader		-319 647	-169 457
Resultat efter finansiella poster före skatt		348 967	552 252
Bokslutsdispositioner			
Skatt på periodens resultat			
Periodens resultat		348 967	552 252

2023102002824

KOB G. KK
 UB UJ CH
 MGA

Balansräkning

	2023-01-01 2023-08-31	2022-01-01 2022-08-31
Tillgångar		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar		
Tekniska anläggningar	43 630 632	45 972 436
Omsättningstillgångar		
Varulager	682 669	665 690
Pågående arbete för annans räkning	244 002	555 787
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	360 945	996 505
Fordringar hos moderföretag	9 900 340	15 118 615
Fordringar hos koncernföretag	170 513	98 080
Övriga fordringar	136 098	39 684
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 075 100	174 185
Kassa och bank	0	0
Summa tillgångar	56 200 299	63 620 982

Balansräkning

		2023-01-01 2023-08-31	2022-01-01 2022-08-31
Eget kapital och skulder	Not		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital, 1 000 aktier med kvotvärde 100 kr		-100 000	-100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-90 054	-83 767
Aktieägartillskott		-8 400 000	-8 400 000
Periodens resultat		-348 967	-552 252
Summa eget kapital		-8 939 021	-9 136 019
Obeskattade reserver		-23 725 000	-22 899 000
Långfristiga skulder			
Skulder till moderbolag	4	-20 844 340	-28 849 672
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		-386 470	-816 749
Skulder till koncernföretag		-19 632	0
Skulder till moderbolag	5	-1 325 175	-829 000
Skatteskulder		-23 379	-36 307
Övriga kortfristiga skulder		-482 752	-311 361
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		-454 530	-742 874
Summa kortfristiga skulder		-2 691 938	-2 736 291
Summa skulder		-47 261 278	-54 484 963
Summa eget kapital och skulder		-56 200 299	-63 620 982

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Bolagets redovisningsprinciper och presentation är i allt väsentligt oförändrade jämfört med den senast upprättade årsredovisningen. För vidare information om tillämpade redovisningsprinciper hänvisas till årsredovisningen för räkenskapsåret 2022.

Koncernförhållanden

Kommunföretag i Säffle AB (556555-2795) med säte i Säffle, är moderbolag i en av Säffle kommun helägd koncern, där Säffle Kommunikation AB ingår.

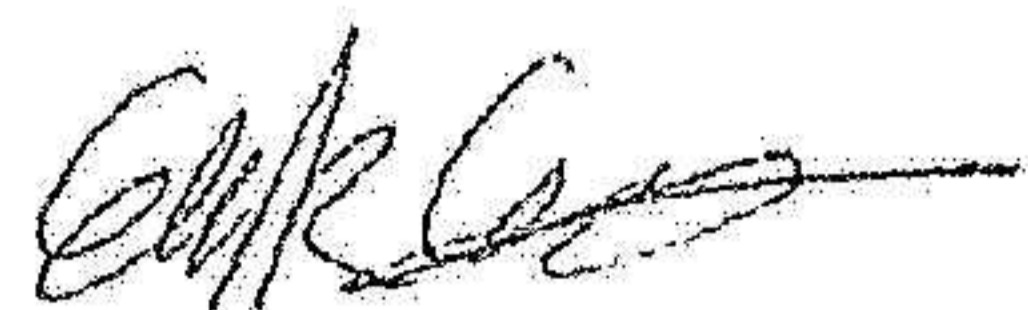
Not 1	Rörelsens intäkter	2023-08-31	2022-08-31
Landsbygd		3 010 900	2 629 773
Övriga verksamheter		5 167 384	5 004 579
Summa		8 178 284	7 634 352
Not 2	Rörelsens kostnader	2023-08-31	2022-08-31
Landsbygd			
Personalkostnader		-774 841	-573 716
Övriga externa kostnader		-1 606 891	-1 651 889
Avskrivningar		-287 805	-178 338
Summa		-2 669 537	-2 403 943
Övriga verksamheter			
Personalkostnader		-919 740	-884 025
Övriga externa kostnader		-1 688 603	-1 694 234
Avskrivningar		-2 232 466	-1 930 625
Summa		-4 840 809	-4 508 884
Not 3	Rörelseresultat	2023-08-31	2022-08-31
Landsbygd		341 363	225 830
Övriga verksamheter		326 575	495 695
Summa		667 938	721 525
Not 4	Långfristiga skulder	2023-08-31	2022-08-31
Säffle kommun revers 2021-4		6 444 340	7 149 672
Säffle kommun revers 2022-2		14 400 000	14 700 000
Säffle kommun revers 2019		0	7 000 000
Summa		20 844 340	28 849 672
Not 5	Skuld till moderföretag	2023-08-31	2022-08-31
Säffle kommun revers 2021-4		705 333	529 000
Säffle kommun revers 2022-2		400 000	300 000
Övriga skulder till moderföretag		219 842	0
Summa		1 325 175	829 000

KK
 Jj
 MB
 CH
 EK
 MG

2023102002828

Denna delårsrapport har inte granskats av bolagets revisor.

Säffle den 27 september 2023



Erik Evestam
Ordförande



Margareta Bäckström



Stefan Ljung



Krister Karlsson



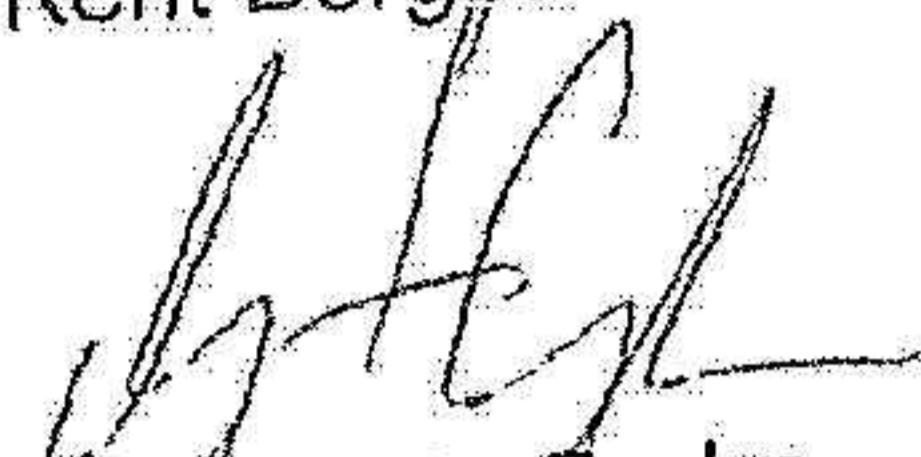
Crispin Hultkrantz



Urban Johansson



Kent Bergstedt



Margareta Grahn
VD