

KALLELSE

Årsstämma Kungälvs Transporttjänst AB

Samman kallande Marina Johansson, styrelsens ordförande			
Sammanträdesdag 2015-03-10	Klockan 13.00	Plats von Utfallsgatan 29, Sävenäs	Lokal Renovas Miljöcentrum
Beräknad tidsåtgång Ca 30 min	Vid förhinder meddela Jessica Essman (jessica.essman@renova.se)		Telefon 031-61 86 54

Aktieägarna i Kungälvs Transporttjänst AB kallas till årsstämma 2015 enligt ovan

Till årsstämman har följande kallats:

- Valt ombud för Kungälvs Transporttjänst AB
- Nuvarande ledamöter och suppleanter i styrelsen
- Föreslagna nya ledamöter och suppleanter i styrelsen
- Revisionsbyrå ÖhrlingsPriceWaterhouseCoopers (Peter Sjöberg huvudansvarig)
- VD och berörda tjänstemän i bolaget

Se förslag till dagordning på nästa sida.

Förslag till

DAGORDNING

1. Val av ordförande vid stämman
2. Upprättande och godkännande av röstlängd
3. Godkännande av dagordning
4. Val av en justeringsman
5. Frågan huruvida stämman blivit behörigen sammankallad
6. Framläggande av förvaltningsberättelsen, balansräkningen och resultaträkningen för det närmast förflutna räkenskapsåret samt revisionsberättelsen för samma tid
7. Fastställande av balansräkningen och resultaträkningen
8. Disposition av bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen
9. Ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören
10. Val av ledamöter
11. När så erfordras, val av revisor och suppleant för denne
12. Om så erfordras antagande av ny bolagsordning
13. Övriga ärenden som i behörig ordning hänskjutits till stämman.

Bilaga:

- Årsredovisning

Kungälv's Transporttjänst AB
Org nr 556109-1462

Årsredovisning för räkenskapsåret 2014

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2-3
- resultaträkning	4
- balansräkning	5-6
- finansieringsanalys	7
- noter	8 -16

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Kungälv's Transporttjänst AB:s (KTRAB) verksamhet har varit inriktat på att samla in, transportera, behandla och återvinna avfall från hushåll och företag. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Renova AB. Per 2014-01-01 har verksamheten överlåtits till det nystartade Renova Miljö AB som är ett helägt dotterbolag till Renova AB. Orsaken till omorganisationen är att möta EU-kraven för kommunala bolag.

KTRAB har införlivats i Renova Miljö AB tillsammans med valda delar av Renova AB genom inkråmsöverlåtelse. Renova Miljö AB innehåller två Affärsområden, AO- Logistik och AO-Återvinning. Huvudparten av verksamheten i KTRAB och därmed personalen kommer att ligga under AO Logistik.

Den omsättning som har funnits under 2014 avser kostnader som ankommit bolaget men som därefter fakturerats över till Renova Miljö AB.

Flerårsjämförelse

Den totala omsättningen 2014 för KTRAB är 12 865 tkr (130 532 tkr).

Bolagets vinst efter finansiella poster är 2 tkr (10 255tkr).

Balansomslutningen 2014 för Kungälv's Transporttjänst AB är 17 287 tkr (92 293 tkr).

	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Nettoomsättning, tkr	12 865	130 532	152 941	87 102	73 108
Resultat efter finansiella poster, tkr	2	10 255	7 747	8 448	4 227
Balansomslutning, tkr	17 287	92 293	85 549	57 345	57 149
Medelantal anställda, st	-	114	120	60	55
Soliditet, %	22,6	15,5	19,8	27,0	29,0
Avkastning på totalt kapital, %	-	11,3	9,6	15,2	7,6
Rörelsemarginal, %	-	7,7	5,0	9,8	5,8

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1.

Ägarförhållanden

Kungälv's Transporttjänst AB (KTRAB) är sedan april 2006 ett helägt dotterbolag till Renova AB. Renova ägs av, förutom Kungälv's kommun, nio stycken andra västsvenska kommuner: Ale, Göteborg, Härryda, Lerum, Mölndal, Partille, Stenungsund, Tjörn och Öckerö.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman's förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	303 746
Årets vinst	<u>1 507</u>
	<u>305 253</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs	<u>305 253</u>
-----------------------	----------------

Resultaträkning	Not	2014	2013
Nettoomsättning	3	12 865	130 532
Övriga rörelseintäkter		=	<u>3 903</u>
		12 865	134 435
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-	-593
Övriga externa kostnader	4,5	-12 865	-69 124
Personalkostnader	6	-	-46 882
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	7, 8, 9	=	<u>-7 721</u>
Summa rörelsens kostnader		-	-124 320
Rörelseresultat		-	10 115
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter koncernföretag		-	197
Övriga ränteintäkter		5	83
Räntekostnader koncernföretag		-	-126
Räntekostnader övrigt		<u>-3</u>	<u>-14</u>
Summa resultat från finansiella poster		2	140
Resultat efter finansiella poster		2	10 255
Bokslutsdispositioner	10	-	6 541
Skatt på årets resultat	11	=	<u>-3 835</u>
Årets vinst		<u>2</u>	<u>12 961</u>

Balansräkning	Not	2014-12-31	2014-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Immateriella anläggningstillgångar</u>			
Goodwill	8	=	<u>2 797</u>
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	7	-	14 665
Maskiner och inventarier	9	=	<u>11 610</u>
		=	<u>26 275</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andra långfristiga fordringar	12	=	<u>308</u>
Summa anläggningstillgångar		=	<u>29 380</u>
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager m m</u>			
Handelsvaror		=	<u>508</u>
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		-	19 023
Fordringar hos koncernföretag	13	16 541	35 910
Aktuella skattefordringar		746	1 084
Övriga kortfristiga fordringar	14	-	133
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	=	<u>4 851</u>
		17 287	61 001
<u>Kassa och bank</u>			
		=	<u>1 404</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>17 287</u>	<u>62 913</u>
Summa tillgångar		<u>17 287</u>	<u>92 293</u>

Balansräkning	Not	2014-12-31	2014-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	16		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital, 30 000 aktier med kvotvärde 100 kr		3 000	3 000
Reservfond		<u>600</u>	<u>600</u>
		<u>3 600</u>	<u>3 600</u>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		304	-10 198
Årets vinst		<u>2</u>	<u>12 961</u>
		<u>306</u>	<u>2 763</u>
Summa eget kapital		<u>3 906</u>	<u>6 363</u>
Obeskattade reserver	17	=	<u>10 163</u>
Långfristiga skulder			
Skulder till moderföretag		=	<u>10 200</u>
Summa långfristiga skulder		=	<u>10 200</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		-	7 060
Skulder till koncernföretag	18	10 495	46 518
Övriga kortfristiga skulder	19	2 886	2 357
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	=	<u>9 632</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>13 381</u>	<u>65 567</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>17 287</u>	<u>92 293</u>
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Finansieringsanalys	2014	2013
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	0	10 115
Avskrivningar	-	7 721
Erhållen ränta	5	280
Erlagd ränta	-3	-140
Betald inkomstskatt	=	<u>-309</u>
	2	17 667
Ökning/minskning varulager	-	86
Ökning/minskning kundfordringar	-	2 496
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	-	134
Ökning/minskning leverantörsskulder	-	-2 613
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	=	<u>-252</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	2	17 518
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-	-4 706
Sålda verksamhet till koncernbolag	-	615
Avyttring/amortering av övriga finansiella anläggningstillgångar	=	<u>256</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-	-3 835
Finansieringsverksamheten		
Ökning/minskning koncernkonto	=	<u>-18 955</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-18 955
Årets kassaflöde	2	-5 272
Likvida medel vid årets början	1 404	6 676
Såld kassa vid verksamhetsöverlåtelse	<u>-1 406</u>	=
Likvida medel vid årets slut	=	<u>1 404</u>

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Kungälv's Transporttjänst AB's årsredovisning upprättas från och med räkenskapsåret 2014 enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3-reglerna) Tidigare tillämpades årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd förutom BFNAR 2008:1. Övergången har gjorts i enlighet med K3s kap 35, effekten av övergången visas i not 2.

Intäkter

På uppdrag av Kungälv's kommun debiterar Kungälv's Transporttjänst AB avfallshanteringen för alla hushåll i Kungälv's kommun. Debitering görs i mitten av hämtningsperioden.

Intäkter har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Följande kriterier måste också uppfyllas innan intäkter redovisas:

Försäljning av varor

Intäkten redovisas när de väsentliga riskerna och fördelarna som förknippas med äganderätten till varorna har övergått på köparen och när intäktsbeloppet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Förvaltningsfastigheter

Förvaltningsfastigheter upptas till anskaffningsvärdet med tillägg för eventuella förbättringsarbeten samt uppskrivningar och minskat med planenliga avskrivningar samt eventuella nedskrivningar. Pågående nyanläggningar värderas på motsvarande sätt.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar.

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

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjande period. Avskrivning sker över tillgångens nyttjandeperiod ner till beräknat restvärde.

Årets avskrivningar baseras på anläggningarnas ursprungliga anskaffningsvärde och fördelas över den beräknade nyttjandeperioden.

Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar. Följande avskrivningstider tillämpas:

Maskiner och inventarier	
Fordon	10 -20 %
Övriga maskiner och inventarier	7 - 30 %
Byggnader	2 – 7%
Markanläggningar	5 %

Nyttjandeperioden på ovan angivna komponenter är grundregeln, avvikelser förekommer efter bedömning av tillgångens konstruktion och material.

Nedskrivningar

När det finns en indikation på att en tillgång eller en grupp av tillgångar minskat i värde görs en prövning av nedskrivningsbehov. I de fall det redovisade värdet överstiger det beräknade återvinningsvärdet skrivs det redovisade värdet omedelbart ner till detta återvinningsvärde.

Goodwill

Goodwill skrivs av linjärt över den beräknade nyttjandeperioden, 5 år. Inkråmsgoodwill utgörs av det belopp varmed anskaffningsvärdet överstiger det verkliga värdet på bolagets andel i den förvärvade verksamhetens nettotillgångar vid förvärvstillfället.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och verkligt värde med avdrag för 3 % inkurans.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationell leasing oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som ska betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

I bolaget redovisas på grund av sambandet mellan redovisning och beskattning – den uppskjutna skatteskulden på obeskattade reserver, som en del av de obeskattade reserverna.

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella tillgångar som är avsedda för långsiktigt innehav redovisas till anskaffningsvärde. Har en

finansiell anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdenedgången är bestående.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Avsättningar

Avsättning sker när det finns en legal eller informell förpliktelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Kassaflödesanalys

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

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Rörelsemarginal

Rörelseresultat i förhållande till nettoomsättningen.

Not 2 Effekter av övergång till K3

Detta är den första årsredovisning som upprättas enligt BFNAR 2012:1. De redovisningsprinciper som återfinns i not 1 har tillämpats för räkenskapsåret per den 31 december 2014.

KTRABs verksamhet har sålts per 1 januari 2014 varför bolaget inte har räknat om jämförelsetalen med avseende på övergången till K3. Hade en fullständig redovisning av övergången till K3 tillämpats bedömer vi att nedan hade påverkat bolagets årsredovisning. Dess påverkan har bedömts som immateriell.

- Komponentavskrivning på byggnader
- Upplysningsskrav i not för framtida operationella leasingkrav.

Not 3 Transaktioner med närstående

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Uppgifter om moderföretaget		
Moderföretag i den koncern där Kungälv's Transporttjänst AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Renova AB, 556108-3337, Göteborgs stad.		
Inköp och försäljning mellan koncernbolag		
Inköp	-	11 048
Försäljning	12 865	38 724

Not 4 Ersättning till revisorerna

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>PwC</u>		
Revisionsuppdraget	-	116
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	-	-
Skatterådgivning	-	20
Övriga tjänster	=	<u>47</u>
Summa	=	<u>183</u>

Not 5 Operationella leasingavtal

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Leasingkostnader (exkl hyra för lokaler)	-	5 500

Not 6 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Medelantalet anställda		
Kvinnor	-	20
Män	=	<u>94</u>
Totalt	=	<u>114</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	-	883
Löner och ersättningar till övriga anställda	=	<u>33 131</u>
	-	34 014
Sociala avgifter enligt lag och avtal	-	10 188
Pensionskostnader verkställande direktören	-	295
Pensionskostnader för övriga anställda	=	<u>1 332</u>
Totalt	=	<u>45 829</u>
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare		
Antal styrelseledamöter på balansdagen		
Kvinnor	4	4
Män	<u>2</u>	<u>2</u>
Totalt	<u>6</u>	<u>6</u>
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Män	<u>1</u>	<u>1</u>
Totalt	<u>1</u>	<u>1</u>

Not 7 Byggnader och mark

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ingående anskaffningsvärden	26 641	24 683
Förändring pågående byggnation	-	-46
-Försäljning och utrangeringar	-26 641	2 004
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	-	26 641
Ingående avskrivningar	-11 976	-10 998
-Försäljningar och utrangeringar	11 976	-
Årets avskrivningar	=	-978
Utgående ackumulerade avskrivningar	=	-11 976
Utgående restvärde enligt plan	=	<u>14 665</u>

Not 8 Goodwill

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ingående anskaffningsvärden	5 500	5 740
Årets förändringar		
- Försäljning och utrangeringar	-5 500	-240
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	-	5 500
Ingående avskrivningar	-2 703	-1 759
Årets förändringar		
-Försäljningar och utrangeringar	2 703	240
-Avskrivningar	=	-1 184
Utgående ackumulerade avskrivningar	-	-2 703
Utgående restvärde enligt plan	=	<u>2 797</u>

Not 9 Maskiner och inventarier

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ingående anskaffningsvärden	98 212	115 109
Årets förändringar		
-Inköp	-	2 748
-Försäljningar och utrangeringar	-98 212	-19 645
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	-	98 212
Ingående avskrivningar	-86 602	-100 073

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Årets förändringar		
-Försäljningar och utrangeringar	86 602	19 030
-Avskrivningar	=	<u>-5 559</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	=	<u>-86 602</u>
Utgående restvärde enligt plan	=	<u>11 610</u>

Not 10 Bokslutsdispositioner

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	9 343	3 700
Förändring av periodiseringsfond	820	2 841
Lämnat koncernbidrag	<u>-10 163</u>	=
Summa	<u>0</u>	<u>6 541</u>

Not 11 Skatt på årets resultat

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Aktuell skatt hänförlig till tidigare år	-	-646
Skatteeffekt på lämnat koncernbidrag	=	<u>-3 189</u>
Summa	=	<u>-3 835</u>

Not 12 Övriga långfristiga fordringar

	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	308	564
Avgående fordringar	<u>-308</u>	<u>-256</u>
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	=	<u>308</u>
Utgående restvärde enligt plan	=	<u>308</u>

Not 13 Fordringar koncernbolag

	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Fordran såld verksamhet	16 541	-
Kundfordringar	-	9 125
Koncernkonto	=	<u>26 785</u>
Summa	<u>16 541</u>	<u>35 910</u>

Not 14 Övriga fordringar

	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Avräkning tippavgifter	-	12
Fordran personalstiftelse	-	96
Övriga poster	=	<u>25</u>
Summa	=	<u>133</u>

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Återvinningsmaterial	-	224
Bilskatt	-	300
Leasingkostnader	-	1 262
Övriga poster	=	<u>3 065</u>
Summa	=	<u>4 851</u>

Not 16 Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Eget kapital 2013-12-31	3 000	600	-10 198	12 961
Effekt av korrigerig av fel 2013-12-31	-	-	-2 459	-
Balanserat fg års resultat	-	-	12 961	-12 961
Årets resultat	=	=	=	<u>2</u>
Eget kapital 2014-12-31	3 000	600	304	3 906

Not 17 Obeskattade reserver

	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-	9 343
Periodiseringsfond	=	<u>820</u>
Summa	=	<u>10 163</u>

Not 18 Skuld koncernbolag

	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Leverantörsskuld	10 495	1 048
Interimskostnader	-	5 720
Koncernbidrag	-	39 750
Summa	<u>10 495</u>	<u>46 518</u>


Not 19 Övriga skulder

	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Mervärdesskatt	2 886	1 616
Personalens källskatt	-	727
Övriga skulder	-	<u>14</u>
Summa	<u>2 886</u>	<u>2 357</u>

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	<u>2014-12-31</u>	<u>2013-12-31</u>
Upplupna löner	-	203
Semesterlöneskuld	-	4 277
Sociala avgifter	-	2 505
Uppdragsfakturerings Kungälv's Kommun	-	1 189
Övriga poster	-	<u>1 458</u>
Summa	-	<u>9 632</u>

Kungälv 2015-03-03


Stefan Bernhardt
Verkställande direktör



Marina Johansson
Ordförande

Kjell Svensson
Vice ordförande



Larissa Bergroth


Anna-Lena Mellquist


Ingrid Näsström

Vår revisionsberättelse har lämnats 2015-03_____.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Sjöberg
Auktoriserad revisor