

Härnösand Energi & Miljö AB
Org nr 556526-3745

Särredovisning av VA-verksamheten för räkenskapsåret 2017

<u>Innehåll</u>	<u>Sida</u>
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	4
- Noter	5

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor

Förvaltningsberättelse

Uppdraget

HEMABs affärsområde vatten ansvarar för den allmänna VA-försörjningen i Härnösands kommun. För affärsområdets verksamhet gäller en så kallad ramlag, "Lagen om allmänna vattentjänster" som trädde i kraft från och med år 2007. Till lagen hör lokala bestämmelser såsom ABVA ("Allmänna bestämmelser för användande av Härnösands kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning") och va-taxan ("Va-taxa för vatten- och avloppsanläggning tillhörig Härnösands Energi & Miljö AB"). Dessa dokument bildar tillsammans med övrig allmän lagstiftning det regelverk inom vilket va-verksamheten arbetar.

Organisation och personal

Inom affärsområdet finns arbetsgrupper för planering/administration, vatten- och avloppsrening samt ledningsnät. Under 2017 har en medarbetare i planeringsgruppen slutat varpå rekrytering genomfördes och en ny medarbetare anställdes. En resurs i form av driftelektriker i driftgruppen är svår att hitta varför rollen fortfarande är vakant vilket kompenseras med ökat externt stöd för vissa installationsjobb. I övrigt har affärsområdet ur ett bemanningsperspektiv haft ett lugnt år.

Ekonomi

Ekonomiskt visar va-verksamheten ett underskott på 171 (136) tkr för år 2017. Under året har investeringar gjorts för totalt 13 591 (14 620) tkr.

Viktiga händelser under år 2017

Under året har arbetet med utökat verksamhetsområdet för vatten och avlopp på södra Härnön gått framåt enligt tidplan. Vid årets utgång återstod cirka 2 kilometer av den totala sträckningen på 9 kilometer.

Den lägre byggnaden på vattenverket på Tallvägen har fått nytt tak under året och omröraren av slamlagret på Kattastrand har byggts om som en energibesparande åtgärd. Vi har även investerat i en ny sil för rensavskiljning vid avloppsreningsverket i Mörtsal. Vidare så har ny ventilation och uppvärmning installerats på externslammottagningen i Byåker och i råvattenpumpstationen vid Bondsjön. Detta för att minska energiåtgången samt för att förbättra arbetsmiljön.

Under året har det varit problem med BOD-reningen på Kattastrand. Ett stort antal åtgärder har vidtagits för att få bukt med problemen och mot slutet av året såg det väsentligt bättre ut.

Nya fastigheter som anslutits under 2017 är bland annat Härnösandshus plusboende på Hospitalsgatan och XL bygg på Saltvikshöjden.

Bland re-investeringsarbeten på ledningsnätet kan nämnas Lövuddsvägen, Hemmansvägen, Framnäsvägen och Gammelvägen. Vi har även byggt ut VA-ledningsnätet på Strandängsvägen.

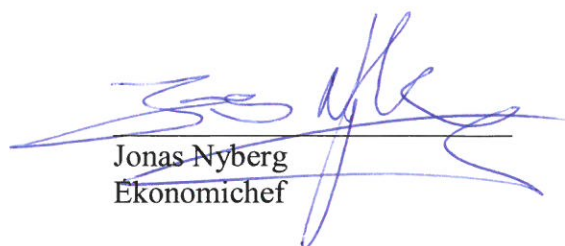
Resultat och ställning

Bolagets resultat och ställning framgår av följande resultat- och balansräkning enligt sidan 4-8.

Härnösand 2018-09-26



Tobias Sjöstrand
Affärsområdeschef Vatten



Jonas Nyberg
Ekonomichef

RESULTATRÄKNING (tkr)

4

		2017	2016
Verksamhetens intäkter	Not 1	51 820	52 932
Verksamhetens kostnader	Not 2	-39 484	-40 223
Avskrivningar	Not 3	<u>-9 185</u>	<u>-9 294</u>
Verksamhetens resultat före finansiella poster		3 151	3 415
Finansiella kostnader	Not 4	-3 322	-3 279
Årets resultat		<u>-171</u>	<u>136</u>

BALANSRÄKNING (tkr)

		2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Byggnad och mark	Not 5	3 187	3 169
Maskiner och tekniska anläggningar	Not 6	158 177	154 507
Inventarier, verktyg och installationer	Not 7	4 037	3 318
Pågående nyanläggningar	Not 8	<u>35 523</u>	<u>5 977</u>
		200 924	166 971
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 697	1 173
Fordran på koncernföretag		4 712	4 481
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	Not 9	<u>4 543</u>	<u>4 560</u>
		10 952	10 214
SUMMA TILLGÅNGAR		211 876	177 185
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Eget kapital	Not 10	3 281	4 546
Årets resultat		<u>-171</u>	<u>136</u>
		3 110	4 682
<i>Avsättningar</i>			
Övriga avsättningar	Not 11	<u>11 850</u>	<u>8 150</u>
		11 850	8 150
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	Not 12	180 000	150 000
NCC		<u>28</u>	<u>28</u>
		180 028	150 028
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		7 640	9 989
Skuld till koncernföretag		0	0
Övriga skulder	Not 13	480	468
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 14	<u>8 768</u>	<u>3 868</u>
		16 888	14 325
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		211 876	177 185

Not 1 Verksamhetens intäkter

	2017	2016
Brukningsavgifter, fast	9 984	9 843
Brukningsavgifter, rörlig	19 567	22 423
Anläggningsavgifter	83	117
Lägenhetsavgifter	20 608	19 317
Mottagningsavgift externslam	1 062	948
Övriga intäkter	516	284
Summa	51 820	52 932

Not 2 Verksamhetens kostnader

	2017	2016
Förnödenheter	-1 048	-1 532
Fastighetskostnader	-1 606	-2 425
Elkostnader	-3 398	-3 524
Förbrukningsmaterial	-3 022	-2 835
Rep och underhåll av maskiner	-1 624	-1 866
Fordonskostnader	-421	-407
Entreprenadkostnader (underhåll)	-2 668	-2 300
Slamkostnader	-1 785	-1 932
Kemiska analyskostnader	-500	-502
Internt fördelade kostnader	-5 125	-4 675
Fondering VA	-3 000	-3 000
Övriga kostnader	-3 445	-2 985
Personalkostnader	-11 842	-12 240
Summa	-39 484	-40 223

Gemensamma kostnader i koncernen har fördelats enligt de fördelningsnycklar som anges nedan.

<u>Kostnad</u>	<u>Fördeln.nyckel</u>	<u>Fördelningsgrund</u>
Styrelse/VD	0,13	% av omsättning
HR	0,25	Solidarisk fördelning
Kommunikation & Ext. relation	0,17	Genomsnittlig oms.
Kundservice	0,13	% av omsättning
Ekonomi	0,13	% av omsättning
Intern service	0,25	Solidarisk fördelning
Lokalvård	0,20	Bedömd tid
Förråd	0,05	Bedömd tid
IT	0,13	% av omsättning
Utveckling & projekt/KMA	0,25	Solidarisk fördelning
Fastighetskostnader	0,25	Solidarisk fördelning

Not 3 Avskrivningar

6

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Linjär avskrivningsmetod används och avskrivningstiden är anpassad till bedömd livslängd anläggningstillgången.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader och markanläggningar, 10-50 år

VA-anläggningar, 30-50 år

Övriga maskiner och inventarier, 3-10 år

	2017	2016
Avskrivning på byggnader	-232	-219
Avskrivning på tekniska anläggningar	-8 206	-8 389
Avskrivning på Inventarier, verktyg och installationer	-746	-686
Summa	-9 184	-9 294

Not 4 Finansiella kostnader

	2017	2016
Ränta på långfristigt lån från extern kreditgivare	-3 322	-3 279
Summa	-3 322	-3 279

Not 5 Byggnader och mark

	2017	2016
Bokfört värde 1 januari	3 169	2 697
Årets anskaffningar	250	690
Årets avskrivningar	-232	-218
Summa	3 187	3 169

Not 6 Maskiner och tekniska anläggningar

	2017	2016
Bokfört värde 1 januari	154 507	148 966
Årets anskaffningar	11 876	13 930
Årets avskrivningar	-8 206	-8 389
Summa	158 177	154 507

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2017	2016
Bokfört värde 1 januari	3 318	4 005
Årets anskaffningar	1 465	0
Årets avskrivningar	-746	-687
Summa	4 037	3 318

Not 8 Pågående nyanläggningar

	2017	2016
Bokfört värde 1 januari	5 977	2 380
Årets anskaffningar	30 435	6 661
Årets aktiveringar	-889	-3 064
Summa	35 523	5 977

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2017	2016
Debitering avseende december månads leveranser	4 543	4 560
Summa	4 543	4 560

Not 10 Eget kapital

	2017	2016
Aktiekapital	10 000	10 000
Balanserat resultat	-6 719	-5 454
Årets resultat	-171	136
Summa	3 110	4 682

Not 11 Avsättningar

	2017	2016
Reservering vattenskador kunder	1 850	1 150
Fondering för kvalitet och säkerhetshöjande åtgärder för dricksvattenleveranser	10 000	7 000
Summa	11 850	8 150

Not 12 Långfristiga skulder

	2017	2016
Skulder till kreditinstitut	180 000	150 000
NCC	28	28
Summa	180 028	150 028

Not 13 Övriga skulder

	2017	2016
Personalskatt	199	206
Lagstadgade avgifter RFV	242	244
Övriga skulder	39	18
Summa	480	468

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2017	2016
Beräknad semesterlöneskuld	378	368
Bräknade upplupna sociala avgifter	203	220
Upplupen komptid	54	58
Upplupna räntor	241	256
Övriga upplupna kostnader/sent ankomna fakturor	7 892	2966
Summa	8 768	3 868