

Gästrik Vatten AB
Org nr 556751-1661

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2018

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning och koncernredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- koncernresultaträkning	8
- koncernbalansräkning	9
- kassaflödesanalys för koncernen	11
- moderbolagets resultaträkning	12
- moderbolagets balansräkning	13
- kassaflödesanalys för moderbolaget	15
- noter, gemensamma för moderbolag och koncern	16

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



Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bildades och startade sin verksamhet 2008 och ska enligt gällande bolagsordning äga och förvalta aktier i dotterbolag, svara för administration och ekonomi samt drift och underhåll av VA-anläggningar i Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammars kommuner samt driva därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska vidare bedriva konsultverksamhet i VA-frågor och tillsammans med dotterbolagen svara för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i kommunerna.

Koncernen

I Gästrike Vatten koncernen ingår förutom moderbolaget Gästrike Vatten AB följande dotterbolag:

Gävle Vatten AB
Hofors Vatten AB
Ockelbo Vatten AB
Älvkarleby Vatten AB
Östhammar Vatten AB

Gästrike Vatten AB har sitt säte i Gävle kommun, Gävleborgs län.

Ägarförhållanden

Kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt Gästrike Vatten AB. Gävle kommun är majoritetsägare och äger 60 % av bolaget och övriga fyra kommuner äger 10 % vardera. Anläggningsbolagen är dotterbolag till Gästrike Vatten AB. De ägs till 99 % av Gästrike Vatten AB och den resterande procenten innehåses av respektive kommun. Varje kommun styr 100 % av rösterna i dotterbolaget.

Verksamheten samt väsentliga händelser i koncernen

Dotterbolagen inom Gästrike Vatten koncernen producerar och distribuerar dricksvatten samt omhändertar och renar avloppsvatten.

Alla medarbetare är anställda i Gästrike Vatten AB. Även system, mobil utrustning inklusive fordon som krävs för VA-verksamheten finns hos Gästrike Vatten AB.

Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning från sina dotterbolag. Kostnader av gemensam karaktär har fördelats utifrån fördelningsnyckel fastställd av styrelsen: Gävle Vatten AB 71 %, Hofors Vatten AB 7 %, Ockelbo Vatten AB 3 %, Älvkarleby Vatten AB 7 % och Östhammar Vatten AB 12 %.

Den varma och torra sommaren påverkade såväl vattenanvändning vilket ledde till uppmaning om sparsamhet i flertalet kommuner. Även åskoväder och den torra marken ledde till många driftstörningar i form av driftstopp på verken på grund av strömavbrott samt avbruten vattenleverans vid brott på ledningar. Dessa händelser har i sin tur lett till ökad övertid för medarbetarna.

Stora problem med kommunikationsstörningar mellan våra styrenhet lokalt på anläggningarna (PLC) och servern centralt (SCADA) under perioden har även det resulterat i övertid för medarbetarna eftersom anläggningarna då måste kontrolleras och styras på plats till åtgärd är utförd.

Periodisk besiktning av extern part har skett för våra reningsverk med gott resultat. HACCP (livsmedelsriskanalys) för vattenverk är utförda enligt nytt lagkrav från 2017.

Processen för verksamhetsplanering har i samråd med styrelsen utvecklats. Även dokumentation och utveckling av arbetssätt och verksamhetsprocesser fortlöper. I detta arbete innefattas även utveckling av ärendesystemet.

Åtgärder för ökad säkerhet och skalskydd fortlöper. Det nationella säkerhetsläget följs löpande och deltagande har skett i nationell säkerhetsutbildning med fokus på dricksvattenförsörjning. Verksamheten har påbörjat ett arbete med säkerhetskyddsanalys. Samordning sker med kommunernas planering av uppdatering av risk- och sårbarhetsanalys (RSA).

Under året har antalet medarbetare ökat. Detta har gjort att kontorsutrymmen anpassats och kompletterats, detta arbete fortlöper under 2019.

I juli höll vi tillsammans med SLU (Sveriges Lantbruksuniversitet) och Uppsala VA ett uppskattat föredrag om vattenförsörjning kontra tillväxt i Almedalen inom ramen för Vattenforum.

Under året har en ny rutin för hantering och godkännande av sprinkleranläggningar tagits fram. Direkt sprinkler från det allmänna ledningsnätet tillåts inte för att säkerställa kvalitet och leverans till våra kunder. Ett inriktningsbeslut har fattats rörande tillåtelse av antenner på VA-anläggning om förutsättningarna tillåter det.

Hållbarhetsupplysningar

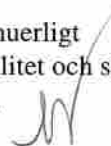
En stor del av Gästrike Vattens kärnverksamhet är inriktat på hållbarhet inom miljöområdet. Arbete för att få in ett bredare perspektiv inom såväl miljö som ekonomi och socialt ansvar utvecklas kontinuerligt.

Medarbetare

Den nya organisationen som trädde i kraft 1 april 2018 är helt implementerad och samtliga enhetschefer är tillsatta. Arbetet med att tydliggöra ansvarsområden och roller fortsätter efter hand liksom att forma de nya avdelningarna. Under året har tolv rekryteringar slutförts i enlighet med plan.

Arbetsmiljö

En god och säker arbetsmiljö är högt prioriterad inom Gästrike Vatten och ett kontinuerligt förbättringsarbete sker. Personalen utbildas efter behov inom bland annat miljö, kvalitet och säkerhet. Krav ställs på leverantörer och de erbjuds utbildning inom områden som är VA-specifika.



Miljöansvar

Verksamheten genomförs av ett långsiktigt kretsloppstänkande, där hänsyn tas till kommande generationers behov av en bra VA-försörjning. På så sätt kan vårt vatten hanteras, bevaras och brukas på ett miljövänligt sätt.

Dricksvatten är klassificerat som livsmedel och vattenkvaliteten kontrolleras kontinuerligt genom provtagningar i enlighet med fastställt kontrollprogram. Kvaliteten är god och uppfyller Livsmedelsverkets krav.

Enligt miljöbalken är avloppsreningsverken i dotterbolagen tillståndspliktiga. För varje tillståndspliktigt reningsverk upprättas ett särskilt miljöbokslut. Alla utom ett av de tillståndspliktiga reningsverken har resultat inom gällande villkor.

Flerårsjämförelse

I nettoomsättningen nedan ingår över/underuttag.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Nettoomsättning, mnkr</u>					
Gävle Vatten AB	169,8	168,4	151,8	137,8	125,5
Hofors Vatten AB	32,0	28,4	27,6	26,5	27,2
Ockelbo Vatten AB	17,2	17,0	15,2	13,8	13,9
Älvkarleby Vatten AB	33,9	30,1	29,4	30,2	26,4
Östhammar Vatten AB	48,7	27,6			
Gästrike Vatten AB	105,3	89,7	80,3	72,3	61,2
Elimineringar	-108,6	-93,4	-83,3	-74,6	-64,7
Summa nettoomsättning	298,3	267,8	221,0	206,0	189,5
<u>Investeringar, mnkr</u>					
Gävle Vatten AB	60,0	78,5	121,6	130,8	89,8
Hofors Vatten AB	6,9	2,6	7,2	4,6	3,6
Ockelbo Vatten AB	2,6	2,0	3,6	3,2	4,4
Älvkarleby Vatten AB	0,5	6,1	5,5	5,9	3,9
Östhammar Vatten AB	4,9	168,6			
Gästrike Vatten AB	1,7	1,1	1,0	2,0	5,9
Summa investeringar	76,6	258,9	138,9	146,5	107,6
<u>Balansomslutning, mnkr</u>					
Gävle Vatten AB	649,0	572,5	557,2	411,1	300,0
Hofors Vatten AB	101,6	104,8	105,8	104,8	108,6
Ockelbo Vatten AB	35,1	34,8	35,8	34,9	34,1
Älvkarleby Vatten AB	80,1	85,6	84,4	78,5	78,4
Östhammar Vatten AB	180,1	183,3			
Gästrike Vatten AB	24,3	18,0	25,2	27,4	27,4
Elimineringar	-8,6	-3,2	-3,1	-25,5	-29,8
Summa balansomslutning	1 061,6	995,8	805,3	631,2	518,7

Risker och osäkerhetsfaktorer

Ökade krav på beredning och robusthet för vattenleverans samt reningskrav för avlopp och dagvatten kommer att påverka inriktning och kostnader. Under planperioden kommer det därför vara ett stort fokus på ökad kontroll av dagens status genom ökad mätning och uppföljning. På så sätt ökar möjligheterna till att genomföra mångfacetterade analyser och därmed skapa förutsättningar för att leverera beslutsunderlag av hög kvalitet inför framtida åtgärder och prioritering mellan olika åtgärder.

Planering för en stark tillväxt tillsammans med de behov som dagens VA-verksamhet kräver för att fullgöra uppdraget ställer stora krav på verksamheten. Värdefulla styrkor är att det finns ett stort förtroende hos kunder, invånare och kommunernas tjänstemän och politiker. Inom organisationen är medarbetarnas nytänkande, engagemang och kompetensnivå högt vilket även skapar goda möjligheter till fortsatt rekrytering. Gästrike Vatten är en självklar samhällsviktig aktör och omfattande samverkan och samarbeten finns både lokalt, regionalt och nationellt.

Att leverera tjänster som för oss i Sverige anses så självklara kan bli en svaghet då det är lätt att ta VA-tjänsterna för givna. Utredningar av vattnets flöden kräver årscykler och att anpassa, utveckla och bygga ut VA-infrastrukturen är tidskrävande aktiviteter. Detta kan medföra att VA-utvecklingen blir en flaskhals vid hög tillväxt och i en snabb samhällsförändring. Förändringar och nya behov, både av när i tid samt omfattning av och därmed kostnader för investeringar och exploatering skapar osäkerheter. Osäkerheterna avspeglas både i svårighet att prioritera och att resursplanera inom koncernen både gällande ekonomiskt och personella resurser men även i prognostisering av intäkter från befintliga och nya kunder och därmed taxenivåer. Att flera stora projekt i samtliga dotterbolag sammanfaller är en utmaning och kan innebära att reinvesteringar behöver skjutas fram.

Stora investeringar innebär höjda taxor vilket påverkar kunderna, det påverkar även ägarkommunens totala borgensutrymme för kommunens investeringsbehov. Detta gör att en översyn av verksamhetsplaneringen för ökad renodling och transparens kommer att ske. Utbyggnad av VA-tjänster i befintliga områden ställer höga krav på verksamheten och påverkar fastighetsägarna i stor omfattning genom krav på att betala anläggningsavgift, för anslutning tillkommer grävning på egen fastighet. Affärsbankernas hårdare bedömningar gör att fler fastighetsägare inte medges att ta lån för anläggningsavgiften vilket ger verksamheten svårigheter i såväl ekonomisk som kundhantering.

För att på bästa sätt arbeta för att nå bolagets samtliga strategiska målsättningar är det avgörande att ägare och styrelser är delaktiga i såväl strategiska diskussioner som beslut. Det innebär att det är viktigt att hitta en givande struktur för ägar- och styrelsedialog. Arbeta är påbörjat för att tillsammans med styrelserna ta fram en bild av nuläget, både internt i bolaget och också externt, för att därefter fortsätta arbetet med en tydlig strategisk inriktning för kommande utveckling.

Genom den samverkan som finns genom Gästrike Vatten och de idag ingående fem kommunerna finns stora möjligheter att göra gemensamma satsningar och att göra delutredningar som fler än ett projekt/dotterbolag/region har nytta av. Genom samverkan är även kompetensbasen större vilket ger ökade möjligheter att möta framtida krav genom innovation inom tex såväl kundvård som reningsprocesser.

Känslighetsanalys

Då Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning genom sina dotterbolag är det av stor vikt att vi aktivt arbetar för en enkel men effektiv verksamhet som inte skapar onödiga kostnader i dotterbolagen. Det ingår även att arbeta aktivt med låneportföljen utifrån fastställd finanspolicy och respektive dotterbolags förutsättningar för att minimera ränterisken så långt det är möjligt.



Koncernen påförs en inlåningsavgift i samband med positiva saldon på banktillgodohavanden överstigande 50 mnkr i koncernen. Inlåningsavgiften beräknas på saldot per månad som det överstiger 50 mnkr med ett genomsnitt av 1W stibor för aktuell månad (Riksbanken).

Förändring av eget kapital

<u>Koncernen</u>	<u>Aktie-</u> <u>kapital</u>	<u>Minoritets-</u> <u>intresse</u>	<u>Annat eget</u> <u>kapital</u> <u>och årets</u> <u>resultat</u>	<u>Totalt eget</u> <u>kapital</u>
Eget kapital 2018-01-01	5 000 000	5 000	57 439 122	62 444 122
Årets resultat	_____	-	-	-
Eget kapital 2018-12-31	5 000 000	5 000	57 439 122	62 444 122

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till totalt 51 000 000 kr (41 000 000 kr) fördelat på Gävle Vatten AB 40 000 000 kr, Älvkarleby Vatten AB 1 000 000 kr och Östhammar Vatten AB 10 000 000 kr. Av Östhammar Vattens aktieägartillskott kvarstår dock 9 892 575 kr eftersom 107 425 kr har använts för att möta redovisat underskott i bolaget. Dessutom uppgick ovillkorat aktieägartillskott till Ockelbo Vatten AB till 979 613 kr.

<u>Moderbolaget</u>	<u>Aktie-</u> <u>kapital</u>	<u>Balanserade vinstmedel</u> <u>inkl. årets resultat</u>	<u>Summa</u> <u>eget</u> <u>kapital</u>
Eget kapital 2018-01-01	5 000 000	-	5 000 000
Årets resultat	_____	-	-
Eget kapital 2018-12-31	5 000 000	0	5 000 000



Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande i moderbolaget finns inga vinstmedel att disponera

Balanserat resultat	-
Årets resultat	-
	-
kronor	<u>0</u>

Vad beträffar företagets resultat och ställning övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.



Koncernresultaträkning	Not	2018	2017
Nettoomsättning	2	299 271 789	267 829 553
Övriga intäkter		6 127 614	11 782 335
		<u>305 399 403</u>	<u>279 611 888</u>
Rörelsens kostnader			
Produktionskostnader		-90 303 548	-92 749 252
Övriga externa kostnader	3, 4	-85 987 620	-78 772 576
Personalkostnader	5	-74 098 219	-62 696 695
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-46 229 031	-42 423 136
Övriga rörelsekostnader		-256 218	-442 662
		<u>-296 874 636</u>	<u>-277 084 321</u>
Summa rörelsens kostnader			
		8 524 767	2 527 567
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	147 106	101 193
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-8 353 110	-5 546 871
		<u>-8 206 004</u>	<u>-5 445 678</u>
Summa resultat från finansiella poster			
		318 763	-2 918 111
Resultat efter finansiella poster			
Övriga resultatposter			
Skatt på årets resultat	8	-318 763	859 423
		<u>0</u>	<u>-2 058 688</u>
Årets resultat			
Hänförligt till moderbolagets aktieägare		-	-2 058 688
Minoritetsintresse		-	-

Koncernbalansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader, mark och markanläggningar	9	63 705 661	67 884 269
Maskiner, tekniska anläggningar och inventarier	10	793 829 924	794 103 231
Fordon	11	529 799	550 381
Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar	12	99 427 609	64 747 963
		<hr/>	<hr/>
		957 492 993	927 285 844
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Uppskjutna skattefordringar	13	5 795 742	3 804 924
		<hr/>	<hr/>
Summa anläggningstillgångar		963 288 735	931 090 768
		<hr/>	<hr/>
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		21 284 528	21 411 237
Fordran Gävle kommun		73 603 011	1 149 417
Övriga kortfristiga fordringar		1 783 416	38 926 292
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 555 923	1 612 281
		<hr/>	<hr/>
		98 226 878	63 099 227
		<hr/>	<hr/>
<u>Kassa och Bank</u>			
Kassa och bank	15	-	-
		<hr/>	<hr/>
		0	0
		<hr/>	<hr/>
Summa omsättningstillgångar		98 226 878	63 099 227
		<hr/>	<hr/>
Summa tillgångar		1 061 515 613	994 189 995

Koncernbalansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Aktiekapital		5 000 000	5 000 000
Balanserat resultat inkl. årets resultat		57 439 122	57 439 122
Minoritetsintresse		5 000	5 000
Summa eget kapital		<u>62 444 122</u>	<u>62 444 122</u>
Avsättningar			
Övriga avsättningar	16	2 918 067	2 654 017
Summa avsättningar		<u>2 918 067</u>	<u>2 654 017</u>
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	17	297 238 748	308 623 748
Skulder till Gävle kommun	17	330 900 000	236 680 000
Övriga långfristiga skulder	18	275 211 936	268 235 292
Summa långfristiga skulder		<u>903 350 684</u>	<u>813 539 040</u>
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	17	9 982 000	7 649 000
Leverantörsskulder		30 865 480	34 170 302
Checkräkningskredit hos Gävle kommun	15	1 533 164	-
Skulder till Gävle kommun	17	-	-
Skulder till övriga kommuner		420 490	181 614
Skatteskulder		2 371 946	277 786
Övriga kortfristiga skulder		9 177 251	8 507 775
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	38 452 409	64 766 339
Summa kortfristiga skulder		<u>92 802 740</u>	<u>115 552 816</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>1 061 515 613</u>	<u>994 189 995</u>

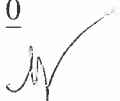
Kassaflödesanalys för koncernen	2018	2017
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	8 524 767	2 527 567
Erhållen ränta	147 106	101 193
Erlagd ränta	-8 353 110	-5 546 871
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	46 493 081	44 465 660
Betald skatt	-215 420	-1 420 949
	<hr/>	<hr/>
	46 596 424	40 126 600
Ökning/minskning rörelsefordringar	1 212 153	-7 376 106
Ökning/minskning rörelseskulder	-12 827 617	89 261 125
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	34 980 960	122 011 619
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-76 436 180	-259 013 805
Sålda materiella anläggningstillgångar	-	70 000
Investeringar i dotterbolag	-	-99 000
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-76 436 180	-259 042 805
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	149 767 014	148 888 748
Amortering av skuld	-64 599 014	-60 112 624
Erhållna aktieägartillskott	-	13 018 232
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	85 168 000	101 794 356
Årets kassaflöde	43 712 779	-35 237 519
Likvida medel vid årets början	37 263 207	72 500 726
	<hr/>	<hr/>
Likvida medel vid årets slut	80 975 986	37 263 207

Likvida medel består av tillgodohavande på koncernkonto hos Gävle kommun.

<u>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</u>		
Årets avskrivningar	46 229 031	42 423 136
Realisationsresultat	-	392 662
Övriga avsättningar	264 050	1 649 862
	<hr/>	<hr/>
	46 493 081	44 465 660

M

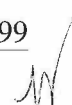
Moderbolagets resultaträkning	Not	2018	2017
Nettoomsättning	2	105 258 747	89 678 956
Övriga intäkter		598 909	4 402 600
		<hr/>	<hr/>
		105 857 656	94 081 556
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3, 4	-28 376 595	-27 672 310
Personalkostnader	5	-74 098 219	-62 696 695
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-3 040 673	-3 132 188
Övriga rörelsekostnader		-	-442 662
		<hr/>	<hr/>
Summa rörelsens kostnader		-105 515 487	-93 943 855
Rörelseresultat		342 169	137 701
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	-	367
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-208 476	-95 879
		<hr/>	<hr/>
Summa resultat från finansiella poster		-208 476	-95 512
Resultat efter finansiella poster		133 693	42 189
Skatt på årets resultat	8	-133 693	-42 189
		<hr/>	<hr/>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>



Moderbolagets balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Maskiner, tekniska anläggningar och inventarier	10	4 829 138	6 758 265
Fordon	11	529 799	550 381
Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar	12	610 654	-
		<u>5 969 591</u>	<u>7 308 646</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i koncernföretag	14	495 000	495 000
		<u>495 000</u>	<u>495 000</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>6 464 591</u>	<u>7 803 646</u>
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		120 576	80 445
Fordringar hos koncernföretag	20	-	2 005 289
Fordringar hos Gävle Kommun koncern	20	16 228 795	5 105 855
Övriga kortfristiga fordringar		249 117	172 095
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 244 882	982 169
		<u>17 843 370</u>	<u>8 345 853</u>
<u>Kassa och bank</u>	15	-	-
Summa omsättningstillgångar		<u>17 843 370</u>	<u>8 345 853</u>
Summa tillgångar		<u>24 307 961</u>	<u>16 149 499</u>

W

Moderbolagets balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital	21	5 000 000	5 000 000
<u>Fritt eget kapital</u>			
Årets resultat	22	-	-
		0	0
Summa eget kapital		<u>5 000 000</u>	<u>5 000 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 917 139	2 458 604
Skulder till koncernföretag	20	5 478 009	-
Aktuella skatteskulder		474 222	449 211
Övriga kortfristiga skulder		6 992 973	4 202 214
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	3 445 618	4 039 470
Summa kortfristiga skulder		<u>19 307 961</u>	<u>11 149 499</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>24 307 961</u>	<u>16 149 499</u>



Kassaflödesanalys för moderbolaget	2018	2017
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	342 169	137 701
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	3 040 673	3 524 851
Erhållen ränta	-	367
Erlagd ränta	-208 476	-95 879
Betald inkomstskatt	-108 682	-759 748
	<hr/>	<hr/>
	3 065 684	2 807 292
Ökning/minskning rörelsefordringar	1 625 423	-571 241
Ökning/minskning rörelseskulder	8 044 909	1 763 739
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	12 736 016	3 999 790
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-1 701 618	-1 086 978
Sålda materiella anläggningstillgångar	-	70 000
Placeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar	-	-99 000
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 701 618	-1 115 978
Finansieringsverksamheten		
Amortering av skuld	-	-9 000 000
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	-9 000 000
Årets kassaflöde	11 034 398	-6 116 188
Likvida medel vid årets början	5 559 027	11 675 215
	<hr/>	<hr/>
Likvida medel vid årets slut	16 593 425	5 559 027

Likvida medel består av tillgodohavande på koncernkonto hos Gävle kommun.

Specifikation av poster som inte ingår i kassaflödet

Årets avskrivningar	3 040 673	3 132 189
Realisationsresultat	-	392 662
	<hr/>	<hr/>
Summa	3 040 673	3 524 851

M

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Koncernredovisningen/årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Koncernredovisning

Koncernredovisningen är upprättad enligt Redovisningsrådets rekommendation 1 om koncernredovisning. I koncernredovisningen ingår dotterföretag där moderbolaget direkt eller indirekt innehar mer än 50% av rösterna, eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att dotterbolagens egna kapital vid förvärvet, fastställt som skillnaden mellan tillgångarnas och skuldernas verkliga värden, elimineras i sin helhet. I koncernens egna kapital ingår härigenom endast den del av dotterbolagens egna kapital som tillkommit efter förvärvet. Minoritetsintresse föreligger då respektive kommun äger 1 % av sitt anläggningsbolag. Minoritetsintresset utgör ett oväsentligt belopp varför det inte har redovisats separat.

Intäkter

Bolagen följer BFNAR 2003:3 som anger att en inkomst redovisas som intäkt först då det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna som företaget ska få av transaktionen kommer att tillfalla företaget.

I enlighet med Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster (LAV) får avgifterna inte överskrida det som behövs för att täcka kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningen. Eventuella överuttag/underuttag bör återföras/belasta abonnentkollektivet inom tre år från det att dessa uppstått genom återbetalning eller som taxesänkning alternativt taxehöjning för att uppnå kostnadstäckning. Om inkomsterna från avgifterna överskrider kostnaderna föreligger följaktligen en legal förpliktelse.

I enlighet med VA-lagen redovisas överuttag som en skuld och det överuttag som skett för framtida investeringar redovisas som långfristig skuld och löses upp i den takt som anläggningen skrivs av.

Anläggningsavgifter

Anläggningsavgiften är en engångsavgift som ska betalas när fastigheten ansluts till kommunalt VA. Anläggningsavgiften ska täcka kostnaderna för att ansluta en fastighet vilket innebär att den ska täcka kostnader för nyinvesteringar i anläggningen samt del av huvudanläggningen, administration (fakturerering, kommunikation, inspektion m m) och räntekostnader för nyanläggning i ledningsnätet och del av huvudanläggning.

Anläggningsavgiften intäktsförs i dotterbolagen enligt matchningsprincipen vilket innebär att den möter kapitalkostnaderna som är hänförliga till anslutningsavgiften enligt nedanstående.

År 1 10 % för administrationskostnader och 1/33 av resterande 90 %.

År 2-33 1/33 av resterande 90 %.

Brukningsavgifter

Brukningsavgiften är en periodisk avgift för täckande av drift- och underhållskostnader, kapitalkostnader för investeringar eller andra kostnader för en allmän va-anläggning som inte täcks av en anläggningsavgift. Brukningsavgiften faktureras löpande till alla kunder.

Gemensamma intäkter och kostnader

Gemensamma kostnader från moderbolaget har fördelats utifrån olika fördelningsnycklar:

Personalkostnader har fördelats från moderbolaget till dotterbolagen utifrån tidredovisning. Direkta kostnader hänförliga till dotterbolagen har debiterats dotterbolagen i sin helhet. Övriga kostnader fördelas utifrån fördelningsnyckel fastställd av styrelsen i Gästrik Vatten AB.

Lån

Varje enskild kommun har borgensåtagande för finansiering av investeringar i sitt respektive anläggningsbolag. För moderbolaget samt för Gävle Vatten AB sker upptagning av lån externt hos kreditinstitut genom Gävle kommun mot reverser som löper med ränta och amortering överensstämmande med det externa lånet för samtliga nettoinvesteringar i VA-anläggningar som inte är internt finansierade. För de övriga dotterbolagen sker upptagning lån externt hos kreditinstitut mot reverser som löper med ränta och amortering för samtliga nettoinvesteringar i VA-anläggningar som inte är internt finansierade.

Skatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år och justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall betala till eller erhållas från skatteverket. Bedömningen görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas. För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Uppskjuten skatt avseende framtida skatteeffekter redovisas i resultat- och balansräkningarna hos dotterbolagen. Från och med 2018 redovisas beräknad löneskatt under Aktuella skatteskulder/fordringar, berörda jämförelsesiffror för 2017 har även justerats.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggning byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Materiella anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet med avdrag för avskrivningar och eventuella ned/uppskrivningar. Avskrivningar på anläggningstillgångar redovisas i resultaträkningen och belastar rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan från anskaffningstillfället.

Följande avskrivningstider har tillämpats

	<u>År</u>
Inventarier	3-10
Fordon	5
Tekniska anläggningar *	10-33
VA-ledningar **	33-50

* Som tekniska anläggningar räknas exempelvis; pumpstationer, tryckstegringar, högreservoarer, brunnar, infiltrationsanläggningar

** VA-ledningar är en tekniska anläggning och avskrivningstiden är beroende av om det är en; huvudledning, servisleddning, områdesledning samt om mark eller sjöförlagd ledning.

Byggnader * (vattenverk och avloppsreningsverk)

Delas upp i komponenter i enlighet med K3; tak, stomme, grund, byggnadsanläggning. Anläggningens huvudsakliga funktion styr om anläggningen är att betrakta som en byggnad eller en produktionsanläggning. Syftet med byggnaden vid en produktionsanläggning är ett skal/skydd för att skydda produktionen, den tekniska anläggningen och utgör därmed byggnadsanläggning.

	<u>År*</u>	<u>andel i %</u>
- tak	25	10-50
- stomme	50	5-35
- grund	50	5-20
- byggnadsanläggning	10-25	40-80

* Avskrivningstiden för byggnader övertagna från kommunen har anpassats till återstående nyttjandeperiod från tidpunkten vid övertagandet.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella, redovisas som hyresavtal (operationella leasingavtal). Leasingavgiften kostnadsförs linjärt över leasingperioden. Fr.om 2016 redovisar vi leasingkostnader för fordon enligt K3 Operationell leasing.

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Kassaflödesanalys

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

Not 2 Nettoomsättning

	<u>Koncernen</u>		<u>Moderbolaget</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Fakturerade kostnader dotterbolag	-	-	105 258 746	89 678 956
Anslutningsavgifter	10 008 815	22 542 898	-	-
Konsumtionsavgifter	262 355 574	239 650 294	-	-
Över (-)/underuttag (+)				
VA-kollektivet *	26 907 400	5 636 361	-	-
Summa	<u>299 271 789</u>	<u>267 829 553</u>	<u>105 258 746</u>	<u>89 678 956</u>

* Underuttag i Gävle Vatten AB med 22,4 (9,4) mnkr, i Hofors Vatten AB med 3,3 (-1,7) och i Älvkarleby Vatten AB med 2,0 (-2,6) mnkr. Överuttag Ockelbo Vatten AB med -0,2 (0,5) mnkr och i Östhammar Vatten AB med -0,5 (-) mnkr.

Not 3 Ersättning till revisorerna

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>KPMG AB</u>				
Revision	211 581	229 860	42 481	53 835
Andra uppdrag än revisionsuppdraget	14 520	5 600	-	5 600
Summa	<u>226 101</u>	<u>235 460</u>	<u>42 481</u>	<u>59 435</u>

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

Not 4 Leasingkostnader

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Leasingkostnader (exkl hyra för lokaler)	<u>2 661 022</u>	<u>2 270 868</u>	<u>2 661 022</u>	<u>2 270 868</u>

2018

Operationell leasing

Reg. fordon

Leasingavgifter periodens kostnad

Minimileaseavgifter innevarande period 1 827 280

Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:

Inom 1 år 2 713 997

Senare än 1 år men inom 5 år 6 013 982

Senare än 5 år 0

8 727 979

Not 5 Personal

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Medelantalet anställda				
Män	74	65	74	65
Kvinnor	30	25	30	25
Totalt	<u>104</u>	<u>90</u>	<u>104</u>	<u>90</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader				
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören*	2 296 010	2 140 098	2 296 010	2 140 098
Löner och ersättningar till övriga anställda	49 625 101	41 007 708	49 625 101	41 007 708
	<u>51 921 111</u>	<u>43 147 806</u>	<u>51 921 111</u>	<u>43 147 806</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	17 151 237	14 420 190	17 151 237	14 420 190
Pensionskostnader för styrelsen och verkställande direktören	753 877	640 100	753 877	640 100
Pensionskostnader för övriga anställda	3 358 502	3 336 147	3 358 502	3 336 147
Totalt	<u>73 184 727</u>	<u>61 544 243</u>	<u>73 184 727</u>	<u>61 544 243</u>

* Total kostnad för styrelsearvodet i Gästrike Vatten koncernen är 1 044 900 kr, av dessa utgör 816 286 kr kostnad för moderbolagets styrelse.

Avtal om uppsägningstider och pension

För verkställande direktören, tillika koncernchefen, gäller för pension att anställning upphör utan uppsägning vid 65 år. Utöver pension enligt lag åtar sig bolaget att för VD erlagga premie för ITP-försäkring. I övrigt ska företaget teckna och vidmakthålla avtalsförsäkringar vid arbetsskada (TFA) samt gruppliv (TGL). Vid uppsägning av annat skäl än påkallande av pension, gäller 12 månader från bolagets sida och sex månader från verkställande direktörens sida.

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

Antal styrelseledamöter på balansdagen

Kvinnor	5	5	1	1
Män	24	24	9	9
Totalt	<u>29</u>	<u>29</u>	<u>10</u>	<u>10</u>

Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare

Kvinnor	2	2	2	2
Män	3	3	3	3
Totalt	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>

Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ränteintäkter, övriga	147 106	101 193	-	367
Summa	147 106	101 193	0	367

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Räntekostnader till Gävle kommun	4 018 498	2 444 477	193 294	94 935
Räntekostnader till kreditinstitut	2 400 501	1 628 840	-	-
Borgensavgifter till Gävle kommun	1 126 771	969 748	-	-4 550
Borgensavgifter till övriga kommuner	777 792	477 506	-	-
Räntekostnader, övriga	29 548	26 300	15 182	5 494
	<u>8 353 110</u>	<u>5 546 871</u>	<u>208 476</u>	<u>95 879</u>

Not 8 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Aktuell skatt	-2 309 581	-153 277	-133 693	-42 189
Uppskjuten skatt	1 990 818	1 012 700	-	-
Skatt på årets resultat	<u>-318 763</u>	<u>859 423</u>	<u>-133 693</u>	<u>-42 189</u>
Redovisat resultat före skatt	318 763	-2 918 111	133 693	42 189
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22 %)	-70 126	641 983	-29 412	-9 282
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-558 429	-159 121	-104 281	-32 988
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	16 343	335 358	-	81
Skattemässig justering av bokfört resultat för avskrivning på byggnader	-207 948	-139 207	-	-
Uppskjuten skatt hänförlig till temporära skillnader på byggnader	1 828 773	138 976	-	-
Ökning av underskottsavdrag utan motsvarande aktivering av uppskjuten skatt	-	42 399	-	-
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottavdrag	93 057	-965	-	-
Skatt hänförlig till tidigare års redovisat resultat	-1 420 433	-	-	-
Redovisad skattekostnad	<u>-318 763</u>	<u>859 423</u>	<u>-133 693</u>	<u>-42 189</u>
Effektiv skatt %	100	-29	100	100

Not 9 Byggnader och mark

	Koncernen	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	117 177 040	94 216 015
Inköp	3 050 000	22 987 067
Årets försäljningar och utrangeringar	-	-26 042
Omklassificering	-1 400 000	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	118 827 040	117 177 040
Ingående avskrivningar	-49 292 770	-43 782 474
Försäljningar och utrangeringar	-	26 042
Avskrivningar	-5 828 609	-5 536 338
Utgående ackumulerade avskrivningar	-55 121 379	-49 292 770
Utgående restvärde enligt plan	63 705 661	67 884 270
Bokfört värde byggnader	49 119 485	56 348 095
Bokfört värde mark	14 586 176	11 536 175
Summa:	63 705 661	67 884 270

Not 10 Maskiner, tekniska anläggningar och inventarier

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	965 815 875	716 847 214	19 232 926	19 083 062
Inköp	4 702 455	151 353 407	622 185	335 000
Försäljning/utrangeringar	-	-1 153 136	-	-1 153 136
Omföring från pågående projekt	35 271 352	98 768 390	336 050	968 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 005 789 682	965 815 875	20 191 161	19 232 926
Ingående avskrivningar	-171 712 643	-135 708 189	-12 474 661	-10 224 816
Utrangeringar	-	769 751	-	769 751
Avskrivningar	-40 247 115	-36 774 205	-2 887 363	-3 019 596
Utgående ackumulerade avskrivningar	-211 959 758	-171 712 643	-15 362 024	-12 474 661
Utgående restvärde enligt plan	793 829 924	794 103 232	4 829 137	6 758 265

M

Not 11 Fordon

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	756 192	434 174	756 192	434 174
Inköp	132 728	461 578	132 728	461 578
Försäljning/utrangeringar	-	-139 560	-	-139 560
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	888 920	756 192	888 920	756 192
Ingående avskrivningar	-205 811	-153 501	-205 811	-153 501
Försäljning/utrangeringar	-	60 282	-	60 282
Avskrivning	-153 310	-112 592	-153 310	-112 592
Utgående ackumulerade avskrivningar	-359 121	-205 811	-359 121	-205 811
Utgående restvärde enligt plan	<u>529 799</u>	<u>550 381</u>	<u>529 799</u>	<u>550 381</u>

Not 12 Pågående nyanläggningar materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	64 747 963	79 304 600	-	677 600
Inköp	68 551 000	84 211 752	946 705	290 400
Under året genomförda omfördelningar	-33 871 354	-98 768 389	-336 051	-968 000
Utgående anskaffningsvärde	<u>99 427 609</u>	<u>64 747 963</u>	<u>610 654</u>	<u>0</u>

Not 13 Uppskjutna skattefordringar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
De uppskjutna skattefordringarna hänför sig till följande poster:				
Byggnader	5 363 544	2 618 300	-	-
Underskottsavdrag	432 198	1 186 624	-	-
	<u>5 795 742</u>	<u>3 804 924</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 14 Andelar i dotterföretag

<u>Moderbolaget</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>
Gävle Vatten AB	556751-1646	Gävle
Ockelbo Vatten AB	556751-6454	Ockelbo
Hofors Vatten AB	556751-2289	Hofors
Älvkarleby Vatten AB	556751-2248	Älvkarleby
Östhammar Vatten AB	559099-4447	Östhammar

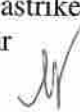
<u>Moderbolaget</u>	<u>Kapitalandel %</u>	<u>Andel röster %</u>	<u>Bokfört värde 2018-12-31</u>
Gävle Vatten AB	99	1	99 000
Ockelbo Vatten AB	99	1	99 000
Hofors Vatten AB	99	1	99 000
Älvkarleby Vatten AB	99	1	99 000
Östhammar Vatten AB	99	1	99 000
Summa			<u>495 000</u>

Respektive kommun styr resterande 99 % av rösterna.

	<u>Moderbolaget</u>	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	495 000	396 000
Inköp av andelar	-	99 000
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	495 000	495 000
Utgående redovisat värde	<u>495 000</u>	<u>495 000</u>

Not 15 Checkräkningskredit

Beviljat belopp på checkräkningskredit hos Gävle kommun uppgår till 110 mnkr totalt för Gästrikens Vattenkoncernen. Eventuellt saldo redovisas som kortfristig fordran/skuld. Gävle kommun är kontohavare mot banken.



Not 16 Övriga avsättningar

	Koncernen	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Beräknade skadeståndsanspråk där VA-huvudmannen har strikt ansvar	2 918 067	2 004 017
Tvist med leverantör	-	650 000
Summa	<u>2 918 067</u>	<u>2 654 017</u>

Beräknade skadeståndsanspråk avser skador som uppkommit från 2008-09-01 till 2018-12-31.

Not 17 Upplåning

	Koncernen	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Räntebärande skulder		
<u>Långfristiga skulder</u>		
Skulder internt förmedlade externa lån från Gävle kommun	330 900 000	236 680 000
Skulder till kreditinstitut	297 238 748	308 623 748
Summa	<u>628 138 748</u>	<u>545 303 748</u>
<u>Korta skulder, räntebärande</u>		
Skulder internt förmedlade externa lån från Gävle kommun	5 780 000	5 780 000
Skulder till kreditinstitut	9 982 000	7 649 000
Summa	<u>15 762 000</u>	<u>13 429 000</u>
Summa räntebärande skulder	<u>643 900 748</u>	<u>558 732 748</u>

Förfallotider

Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen

Skulder internt förmedlade externa lån från Gävle kommun	100 000 000	-
Skulder till kreditinstitut	61 747 361	53 688 361
Summa	<u>161 747 361</u>	<u>53 688 361</u>

Not 18 Övriga långfristiga skulder

	Koncernen	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Skuld avseende investeringar i VA-anläggning Åbyvallen Valbo	18 404 624	20 756 336
Skuld avseende framtida investering för säkerställande av vattenförsörjning i Gävle	8 663 145	9 897 165
Skuld för periodisering av investeringsbidrag Karö Våtmark	170 438	179 735
Redovisat värde:	<u>27 238 207</u>	<u>30 833 236</u>
Periodiserade anslutningsavgifter		
Ingående balans	237 402 057	141 390 175
Årets förändring	10 571 672	96 011 881
Redovisat värde:	<u>247 973 729</u>	<u>237 402 056</u>
Summa övriga långfristiga skulder:	<u>275 211 936</u>	<u>268 235 292</u>

Intäkter från anslutningsavgifter intäktsförs med ca 13 % det första året och därefter ca 3 % per år.

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Upplupna löner	-	91 743	-	91 743
Upplupna semesterlöner	2 559 627	2 446 170	2 559 627	2 446 170
Upplupna sociala avgifter	804 235	768 587	804 235	768 587
Upplupna pensionskostnader	-	392 082	-	392 082
Kortfristig skuld till VA-kollektivet *	21 429 752	48 337 152	-	-
Upplupna räntekostnader	1 546 655	1 286 954	-	-
Övriga upplupna kostnader	12 112 140	11 443 651	81 756	340 888
Summa	<u>38 452 409</u>	<u>64 766 339</u>	<u>3 445 618</u>	<u>4 039 470</u>

* Överuttag från VA-kollektivet i Gävle Vatten AB med -2,5 mnkr (19,8), Hofors Vatten AB med 13,2 mnkr (16,6), Ockelbo Vatten AB med 0,2 mnkr (0,0), Älvkarleby Vatten AB med 10,0 mnkr (11,9) samt Östhammar Vatten AB med 0,5 (-).

Not 20 Transaktioner med koncernföretag

Moderbolaget
2018-12-31 2017-12-31

Uppgifter om moderföretaget

Moderföretag där Gästrike Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Gävle kommun, 212000-2338.

Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Andel av årets inköp och försäljning avseende företag inom Gästrike Vattenkoncernen.

Inköp	(%)	7	9
Försäljning	(%)	99	95

Fordringar (+) / Skulder (-) avseende närstående

Gävle Vatten AB	-3 936 049	979 778
Hofors Vatten AB	-390 076	230 053
Ockelbo Vatten AB	-167 176	184 134
Älvkarleby Vatten AB	-390 076	183 042
Östhammar Vatten AB	-594 632	428 283

Summa Gästrike Vattenkoncernen

-5 478 009 2 005 290

Gävle Energi

-102 193

-

Gävle kommun

-262 437

-453 172

Checkräkning Gävle kommun

16 593 425

5 559 027

Summa Gävle kommunkoncernen

16 228 795

5 105 855

Not 21 Aktiekapital

Aktiekapitalet består av 5 000 st aktier med kvotvärde 1 000 kr.

Not 22 Förslag till disposition av resultatet

Moderbolaget
2018-12-31

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

—
0

—
0



Resultat- och balansräkningarna kommer att föreläggas årsstämman den 24 april 2019 för fastställelse.

2019-03-07



Ola Nilsson
Ordförande



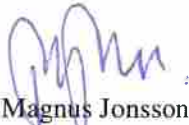
Ingalill Tegelberg



Lars-Göran Stål



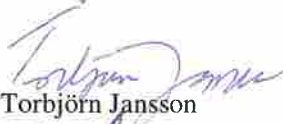
Bo Janzon



Magnus Jonsson



Lars Erik Vikberg



Torbjörn Jansson



Hans Larsson



Jacob Spangenberg



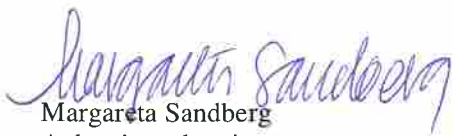
Pär-Olof Olsson



Lena Blad
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2019-04-07

KPMG AB



Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor