

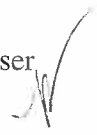
Ockelbo Vatten AB
Org nr 556751-6454

Årsredovisning för räkenskapsåret 2018

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	7
- balansräkning	8
- kassaflödesanalys	10
- noter	11

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 den allmänna VA-anläggningen i Ockelbo kommun samt därmed förenlig verksamhet samt ha huvudmannaskapet för den allmänna VA-anläggningen i Ockelbo kommun.

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

Ockelbo Vatten AB har sitt säte i Ockelbo kommun, Gävleborgs län.

Ägarförhållanden

Ockelbo Vatten AB är ett dotterbolag till moderbolaget Gästrike Vatten AB. Kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt Gästrike Vatten AB. Gästrike Vatten AB innehar 99 % av aktierna och Ockelbo kommun äger resterande 1 % men har kontroll över samtliga röster i bolaget.

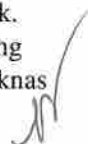
Verksamheten samt väsentliga händelser

Ockelbo Vatten AB producerar och distribuerar dricksvatten samt omhändertar och renar avloppsvatten.

Inga anställda finns i Ockelbo Vatten AB. Utveckling, drift och underhåll av de allmänna anläggningarna i Ockelbo utförs av Gästrike Vatten AB, som är Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammars gemensamma bolag för VA-samverkan över kommungränserna.

Ockelbo Vatten ABs förutsättningar på marknaden betraktas som stabila. Bolaget har en lagstiftad monopolställning i rollen som kommunens leverantör av vatten- och avloppstjänster.

Den varma och torra sommaren påverkade vattenanvändning vilket ledde till uppmaning om sparsamhet. Stort fokus under året har legat på åtgärder och utredningar för att säkerställa leverans av dricksvatten. Bland annat har klorering skett under sommaren och hösten på grund av grumligt och färgat råvatten i Lingbo och vid ett av de fyra vattenverken i Ockelbo tätort, Rabo. Vid ett annat av de fyra vattenverken i Ockelbo tätort, Kyrkan, har byte av kol i filtren skett för att säkerställa att dricksvattnet inte har rester av ogräsbekämpningsmedel. Projektering har påbörjats för en bättre beredning vid Källängets vattenverk. Genomförande och driftsättning är planerat till 2019. Arbeta fortlöper inför utförande av vattenledning mellan Mobyheden och Ockelbo tätort. Entreprenadarbetet startar under våren 2019 och arbetet beräknas vara klart under 2020.



HACCP (livsmedelsriskanalys) för vattenverk enligt nytt lagkrav från 2017 har utförts och ligger för fastställande av tillsynsmyndigheten. Ska in även för Hofors.

Brutet vatten har installerats på Lingbo och Åmot reningsverk för att uppfylla gällande regelverk.

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.

Ockelbo Vatten ABs verksamhet är till väsentliga delar tillståndspliktig enligt miljöbalken. För varje tillståndspliktigt reningsverk upprättas ett särskilt miljöbokslut. Det finns sex tillståndspliktiga verk i Ockelbo kommun, samtliga verk har reningsresultat inom gällande tillståndsvillkor för reduktion av total fosfor och biologiskt nedbrytbara ämnen. Avloppsvatten renas i avloppsreningsverken från fosfor och organiskt material innan det återförs till naturen i ytvatten som är recipienter.

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

Intäkter och kostnader

Årets resultat är 0, efter att 230 tkr av intäkterna har redovisat som överuttag och utgör därmed en skuld till VA-kollektivet. Huvuddelen av intäkterna kommer från brukningsavgifter, en mindre del av intäkterna kommer från periodens anläggningsavgifter.

Över- eller underuttag arbetas in i bolagets ekonomiska plan och avgiftsuttaget balanseras mot verksamhetens kostnader. Den plan som läggs har sin grund i den strategi som styrelsen tagit fram och genom att avgiftsuttaget balanseras mot verksamhetens kostnader kan upparbetade över- eller underuttag återföras.

Ockelbo Vatten AB belastas av samtliga kostnader för sin VA-försörjning. Resurser som nyttjas gemensamt i Gästrike Vatten AB och som inte går att koppla direkt till ett anläggningsbolag fördelas genom en fördelningsnyckel som fastställts av styrelsen i Gästrike Vatten AB. Andelen av Gästrike Vatten ABs kostnader som belastar Ockelbo Vatten AB uppgår till 3 %.

Investeringar

Årets investeringar rör främst befintligt vattenverk och nya VA-ledningar.



Flerårsjämförelse

Bolagets utveckling i sammandrag.

		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Nettoomsättning	tkr	17 209	16 973	15 165	13 766	13 919
Årets över- (+)/underuttag (-)	tkr	229	-492	-1 049	1 485	304
Akkumulerat över-/underuttag	tkr	240	10	502	1 550	65
Investeringar	tkr	2 639	2 050	3 643	3 186	4 402
Balansomslutning	tkr	35 074	34 828	35 885	34 875	34 100
Såld mängd VA	tm3	270	278	278	269	254
Producerad mängd vatten	tm3	436	401	366	406	369
Mottagen mängd avlopp	tm3	706	677	626	665	661

I nettoomsättningen ingår över-/underuttag

tkr = tusental kronor

tm3 = tusental kubikmeter

Differensen mellan såld mängd, producerad mängd och mottagen mängd ger en indikation om anläggningarnas status.

Risk- och osäkerhetsfaktorer samt förväntad utveckling

Utöver generella kostnadsökningar, ökar kostnaderna som en följd av investeringar dels ökat behov av resurser för den långsiktiga VA-planeringen. Det krävs ett helhetsgrepp ur ett samhällsekonomiskt perspektiv för en god VA-försörjning som är hållbar. Åtgärder för en bättre och mer robust vattenkleverans pågår. Ytterligare åtgärder och även behov av ökad rening av avloppsvatten föreligger. Detta gör att utredningar och åtgärder fortlöper under många år framåt.

Taxejusteringar kan behövas under planperioden för att inte verksamheten ska vara underfinansierad. Detta kommer att utredas närmare.

Känslighetsanalys

Räntor

En ökning av räntan med ± 1 procentenhet skulle innebära en förändring i kostnader på ca ± 300 tkr för bolaget.

Bolaget 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 1 W stibor för aktuell månad (Riksbanken).

Intäkter

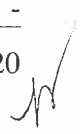
En förändring av intäkter med ± 1 procentenhet skulle innebära en förändring i intäkter på ca ± 175 tkr för bolaget.

Kostnader

En förändring av direkta kostnader med ± 1 procentenhet skulle innebära en förändring i kostnader på ca ± 50 tkr för bolaget.

Förändring av eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Övrigt fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Eget kapital 2018-01-01	100 000	982 620	1 082 620
Årets resultat	_____	_____ -	_____ -
Eget kapital 2018-12-31	100 000	982 620	1 082 620



Förslag till resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande finns följande vinstmedel

Balanserade vinstmedel	982 620
Årets resultat	-
	<hr/>
	<u>982 620</u>
	kronor

Styrelsen föreslår att årets resultat balanseras i ny räkning.

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



Resultaträkning	Not	2018	2017
Nettoomsättning	2	17 209 095	16 973 044
Övriga intäkter		148 292	87 574
		<hr/>	<hr/>
		17 357 387	17 060 618
Rörelsens kostnader			
Produktionskostnader		-4 821 881	-5 726 610
Övriga externa kostnader	3	-9 295 765	-8 189 411
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-2 750 093	-2 718 904
		<hr/>	<hr/>
Summa rörelsens kostnader		-16 867 739	-16 634 925
Rörelseresultat		489 648	425 693
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	1 713	2 465
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-432 834	-384 374
		<hr/>	<hr/>
Summa resultat från finansiella poster		-431 121	-381 909
Resultat efter finansiella poster		58 527	43 784
Skatt på årets resultat	6	-58 527	-43 784
		<hr/>	<hr/>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>



Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	7	5 515 050	6 021 256
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	19 587 620	21 787 834
Inventarier	9	-	-
Pågående nyanläggningar materiella anläggningstillgångar	10	7 854 756	5 259 283
		<hr/>	<hr/>
		32 957 426	33 068 373
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Uppskjutna skattefordringar	11	352 329	269 116
		<hr/>	<hr/>
		352 329	269 116
Summa anläggningstillgångar			
		<hr/>	<hr/>
		33 309 755	33 337 489
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		1 494 738	850 587
Fordringar hos koncernföretag	12	167 175	-
Fordringar hos Ockelbo kommun	12	77 452	-
Övriga kortfristiga fordringar		24 700	628 139
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-	11 628
		<hr/>	<hr/>
		1 764 065	1 490 354
Kassa och Bank			
	13	-	-
		<hr/>	<hr/>
Summa omsättningstillgångar		1 764 065	1 490 354
Summa tillgångar		<hr/>	<hr/>
		35 073 820	34 827 843

M

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital	14	100 000	100 000
		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat	15	982 620	982 620
Årets resultat		-	-
		<u>982 620</u>	<u>982 620</u>
Summa eget kapital		<u>1 082 620</u>	<u>1 082 620</u>
Avsättningar			
Övriga avsättningar	16	191 562	-
		<u>191 562</u>	<u>-</u>
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	17	28 319 624	29 504 624
Övriga långfristiga skulder	18	1 066 101	1 059 734
		<u>29 385 725</u>	<u>30 564 358</u>
Summa långfristiga skulder			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 520 485	1 833 032
Checkräkningskredit hos Gävle kommun	13	876 782	-
Skulder till koncernföretag	12	-	184 134
Skulder till kreditinstitut	17	945 000	705 000
Aktuella skatteskulder		141 740	-
Skulder till Ockelbo kommun	12	-	37 762
Övriga kortfristiga skulder		383 340	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	546 566	420 937
		<u>4 413 913</u>	<u>3 180 865</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>4 413 913</u>	<u>3 180 865</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>35 073 820</u>	<u>34 827 843</u>

N

Kassaflödesanalys	2018	2017
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	489 648	425 693
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	2 941 655	2 710 904
Erhållen ränta	1 713	2 465
Erlagd ränta	-432 834	-384 374
	<hr/>	<hr/>
	3 000 182	2 754 688
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	-754 195	825 689
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	857 675	-1 323 882
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3 103 662	2 256 495
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-2 639 144	-2 049 937
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 639 144	-2 049 937
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	-	7 954 624
Amortering av skuld	-945 000	-8 659 624
Ovillkorat aktieägartillskott	-	979 613
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-945 000	274 613
Årets kassaflöde	-480 482	480 482
Likvida medel vid årets början	480 482	-
	<hr/>	<hr/>
Likvida medel vid årets slut	-	480 482
Likvida medel består av tillgodohavande på koncernkonto hos Gävle kommun.		
<u>Specifikation av poster som inte ingår i kassaflödet</u>		
Årets avskrivningar	2 750 093	2 718 904
Avsättningar	191 562	-8 000
	<hr/>	<hr/>
Totalt	2 941 655	2 710 904

M

Noter

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).

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, och ska täcka kostnaderna för att ansluta en fastighet vilket innebär att den ska täcka kostnader för nyinvesteringar i anläggningen samt del av huvudanläggningen, administration (fakturering, 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 Gästrike Vatten AB.

Lån

Ockelbo kommun har borgensåtagande för finansiering av investeringar i Ockelbo Vatten AB. För Ockelbo Vatten AB sker upptagning av 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 balansräkningen.

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, utranteras 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
Maskiner	5-10
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.

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>2018</u>	<u>2017</u>
Anslutningsavgifter	37 433	64 006
Konsumtionsavgifter	17 401 954	16 416 940
Uttag VA kollektivet	-230 293	492 098
Summa	<u>17 209 094</u>	<u>16 973 044</u>

Not 3 Kostnader från Gästrike Vatten AB

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Kostnader för styrelsen	79 946	100 138
Inhyrd personal	4 921 579	4 413 116
Övriga kostnader fördelade enligt fördelningsnyckel fastställd av Gästrike Vatten AB	293 678	272 651
Summa	<u>5 295 203</u>	<u>4 785 905</u>

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ränteintäkter	1 713	2 465
Summa	<u>1 713</u>	<u>2 465</u>

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Räntekostnader till kreditinstitut	357 417	307 617
Borgensavgifter till Ockelbo kommun	74 167	76 217
Räntekostnader, övriga	1 250	540
Summa	<u>432 834</u>	<u>384 374</u>

Not 6 Skatt på årets resultat

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Aktuell skatt	-141 740	-
Uppskjuten skatt	83 213	-43 784
Skatt på årets resultat	-58 527	-43 784
Redovisat resultat före skatt	58 527	43 784
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22 %)	-12 876	-9 633
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-45 660	-32 500
Skatt hänförlig till ej skattepliktiga intäkter	-	5
Skattemässig justering av bokfört resultat för avskrivning på byggnader	58 536	5 833
Uppskjuten skatt hänförlig till temporära skillnader på byggnader	83 213	-6 523
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat	-141 740	-
Övrigt	-	-966
Redovisad skattekostnad	-58 527	-43 784
Effektiv skatt %	100	100

Not 7 Byggnader och mark

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	10 968 186	10 968 186
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 968 186	10 968 186
Ingående avskrivningar	-4 946 930	-4 440 724
Avskrivningar	-506 206	-506 206
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 453 136	-4 946 930
Utgående restvärde enligt plan	<u>5 515 050</u>	<u>6 021 256</u>
Bokfört värde byggnader	5 201 288	5 707 494
Bokfört värde mark	313 762	313 762
	5 515 050	6 021 256

JN

Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	35 644 875	33 877 247
Inköp	43 672	1 600
Omföring från pågående projekt	-	1 766 028
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	35 688 547	35 644 875
Ingående avskrivningar	-13 857 040	-11 644 341
Avskrivningar	-2 243 887	-2 212 699
Utgående ackumulerade avskrivningar	-16 100 927	-13 857 040
Utgående restvärde enligt plan	19 587 620	21 787 835

Not 9 Inventarier

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	669 875	669 875
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	669 875	669 875
Ingående avskrivningar	-669 875	-669 875
Utgående ackumulerade avskrivningar	-669 875	-669 875
Utgående restvärde enligt plan	0	0

Not 10 Pågående nyanläggningar materiella anläggningstillgångar

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	5 259 283	4 976 973
Inköp	2 595 473	2 048 338
Under året genomförda omfördelningar	-	-1 766 028
Utgående anskaffningsvärde	7 854 756	5 259 283

Not 11 Uppskjutna skattefordringar

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
De uppskjutna skattefordringarna hänför sig till följande post:		
Underskottsavdrag	35 417	275 639
Byggnader	316 912	-6 523
	<u>352 329</u>	<u>269 116</u>

Not 12 Transaktioner med koncernföretag

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Uppgifter om moderföretaget		
Moderföretag i den största koncern där Ockelbo Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Ockelbo kommun, 212000-2228.		
Moderföretag i den minsta koncern där Ockelbo Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Gästrike Vatten AB, 556751-1661, Gävle.		
Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.		
Inköp (%)	38	34
Försäljning (%)	-	-
Fordringar (+) / Skulder (-) avseende närstående		
Ockelbogårdar	22 531	-
Ockelbo kommun, fordringar/skulder	<u>77 452</u>	<u>-37 762</u>
Summa Ockelbo kommun kort fordran/skuld	99 983	-37 762
Gästrike Vatten AB	167 176	-184 134
Summa Gästrike Vattenkoncernen kort fordran/skuld	167 176	-184 134

Not 13 Checkräkningskredit

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

Not 14 Aktiekapital

Aktiekapitalet i Ockelbo Vatten AB består av 100 st aktier med kvotvärde 1 000 kr.



Not 15 Resultatdisposition

	<u>2018-12-31</u>
Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:	
Balanserade vinstmedel	982 620
Årets resultat	-
	<hr/>
	982 620
Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel: i ny räkning överförs	 -982 620

Not 16 Övriga avsättningar

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Beräknade skadeståndsanspråk där VA-huvudmannen har strikt ansvar	191 562	-
	<hr/>	<hr/>
Summa	<u>191 562</u>	<u>0</u>

Not 17 Skulder till kreditinstitut

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Räntebärande skulder		
<u>Långfristiga skulder</u>		
Skulder till kreditinstitut	28 319 624	29 504 624
	<hr/>	<hr/>
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Skulder till kreditinstitut	945 000	705 000
	<hr/>	<hr/>
Summa räntebärande skulder	<u>29 264 624</u>	<u>30 209 624</u>
Förfallotider		
<u>Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen</u>		
Skulder till kreditinstitut	6 514 624	6 754 624
	<hr/>	<hr/>
Summa	<u>6 514 624</u>	<u>6 754 624</u>

Jd

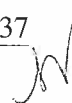
Not 18 Övriga långfristiga skulder

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Periodiserade anslutningsavgifter		
Ingående balans	1 059 734	924 207
Årets förändring	6 367	135 527
Redovisat värde	<u>1 066 101</u>	<u>1 059 734</u>

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

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Upplupna kostnader	109 660	208 351
Upplupna räntekostnader	197 025	202 998
Kortfristig skuld till VA-kollektivet	239 881	9 588
Summa	<u>546 566</u>	<u>420 937</u>



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

2019-03-07



Magnus Jonsson
Ordförande



Lars Erik Vikberg



Alexander Olers



Lena Blad
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2019-04-07

KPMG AB



Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor