

Östhammar Vatten AB
Org nr 559099-4447

Årsredovisning för räkenskapsåret 2017-02-02 - 2017-12-31

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.

Undertecknad VD i Östhammar Vatten AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 2018-04-26. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.


_____ den 2018-04-26

Lena Blad

Förvaltningsberättelse

Verksamheten och ägarförhållanden

Östhammar Vatten AB har sitt säte i Östhammars kommun, Uppsala län och är från den 1 maj 2017 huvudman för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i Östhammars kommun vilket omfattar produktion och distribution av rent vatten, avledning och rening av spillvatten samt omhändertagande av slam från reningen. Bolaget äger samtliga VA-anläggningar för allmänt VA i Östhammars kommun. Anläggningsbeståndet består av vattenverk, avloppsreningsverk, pumpstationer, tryckstegringsstationer, högreservoarer, infiltrationsanläggningar samt ett omfattande ledningsnät. Beståndet kräver löpande omfattande underhållsinsatser. Östhammar Vatten AB har inga anställda, verksamheten sköts av inhyrd personal från moderbolaget Gästrike Vatten AB. Kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt moderbolaget Gästrike Vatten AB. Gävle kommun äger 60 procent av aktierna och övriga kommuner äger var för sig 10 procent.

Östhammar Vatten AB är ett dotterbolag till Gästrike Vatten AB som innehar 99 % av aktierna. Östhammars kommun äger resterande 1 % av aktierna men har kontroll över samtliga röster i bolaget. Genom Östhammar Vatten AB tillförsäkras kommunen inflytande över VA-anläggningarna och kan besluta om till exempel utbyggnadsplaner.

Östhammars kommun ansvarar för bolagets upplåningsbehov för finansiering av investeringar. Östhammars kommun styr 100 % av rösterna i dotterbolaget och styrelsen är utsedd av kommunfullmäktige i Östhammars kommun. Östhammar Vatten AB äger och förvaltar VA-anläggningarna i Östhammar och är därmed huvudman.

Bolaget tillämpar de kommunala lokaliserings-, självkostnads-, och likställighetsprinciperna.

Hållbarhetsrapport

Bolaget uppfyller inte kriterierna för att upprätta en hållbarhetsredovisning.

Kvalitet

Dricksvatten är klassificerat som livsmedel och vattenkvaliteten kontrolleras kontinuerligt genom provtagningar. Kvaliteten är hög och uppfyller Livsmedelsverkets krav. Under året har vi totalt tagit 827 stycken vattenprover i enlighet med fastställt kontrollprogram med gott resultat. Ett vattenprov har varit bekräftat otjänligt.

I samband med driftstörningar går vi ut med kokningsrekommendation. Kokningsrekommendation är i de allra flesta fall en försiktighetsåtgärd tills vi kommit tillrätta med driftstörning och fått godkända analysvar. Under året har vi gått ut med kokningsrekommendationer för boende i Österbybruk.

På vattenverken i Alunda och Österbybruk har installation påbörjats av en mikrobiologisk barriär i form av UV-ljus för att stärka beredningen av dricksvattnet. På så vis skapar vi en säkrare kvalitet av vattnet till invånarna som förses med vatten från dessa vattenverk.

Under året har det varit leveransavbrott i samband med vattenläckor och avloppsstoppar. En del vattenläckor har varit större och andra har varit svåra att lokalisera med långvarigt utläckage till följd vilket påverkar nivåer för producerad mängd.



Miljöpåverkan

Verksamheten genomsyras 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.

Det har varit generellt låga grundvattennivåer i Sverige vilket även påverkat oss som till största del använder grundvatten som råvatten i vattenförsörjningen. Grundvattennivåmätningarna vid våra vattentäkter har utökats. Åtgärder har under året vidtagits för att öka fokus och medvetenhet hos våra kunder. Under sommarmånaderna infördes restriktioner för att därmed minska vattenuttaget samt åtgärder för att fördela om vattenuttagen i Alunda. Åtgärderna har tillsammans med aktiv läcksökning och åtgärder av identifierade läckor samt nederbörd under hösten förbättrat grundvattennivåerna i samtliga våra kommuner. Vid samtliga vattentäkter i Östhammar nyttjas grundvatten.

Enligt miljöbalken är avloppsreningsverken tillståndspliktiga. För varje tillståndspliktigt reningsverk upprättas ett särskilt miljöbokslut. Förutom vid Alunda avloppsreningsverk har samtliga tillståndspliktiga avloppsreningsverk reningsresultat inom gällande tillståndsvillkor för reduktion av total fosfor och biologiskt nedbrytbara ämnen. Gränsvärdet för total fosfor har överskridits vid avloppsreningsverket i Alunda. Avloppsvatten renas i avloppsreningsverken från fosfor och organiskt material innan det återförs till naturen i ytvatten som är recipienter.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

- Bolagisering av VA-verksamheten per den 1 maj genom, övergång från Östhammars kommun till Gästrike Vatten AB och Östhammar Vatten AB.
- Kokningsrekommendation av vattnet för boende i Österbybruk.
- Omfattande aktiviteter på grund av låga grundvattennivåer. Både genom utökade mätningar av grundvattennivåer och åtgärder vid uttagsbrunnar och vattenverk samt införande av restriktioner (bevattningsförbud).
- Åtgärder i Alunda för att tillfälligt öka vattenmängden och därmed säkra leveransen av dricksvatten och påbörjad installation av UV-ljus som skyddsbarriär på två vattenverk för att säkerställa vattenkvaliteten.

Taxor

VA-verksamheten finansieras av taxor och avgifter. Verksamheten har inget ekonomiskt vinstintresse, men ska vara kostnadseffektiva. Självkostnadsprincipen gäller för VA-verksamhet och eventuella över- eller underuttag i bolagen bör justeras inom tre år.

Det finns anläggnings- och bruksavgifter. Anläggningsavgiften betalas en gång för att ansluta fastigheten till VA-nätet, avgiften periodiseras enligt matchningsprincipen för anläggningarnas avskrivningstid. Bruksavgiften betalas löpande för nyttjandet av vatten- och avloppstjänster.

Varje VA-kollektiv (kunder anslutna till det allmänna VA-nätet i respektive kommun) bär sina egna kostnader. Det är förutsättningarna för VA-försörjningen i respektive kommun som styr hur hög avgiften är. Det gör att avgifterna varierar mellan landets alla kommuner och att våra dotterbolag har olika nivå på sin VA-taxa.



Intäkter och kostnader

Årets resultat är -2 mnkr. Huvuddelen av intäkterna kommer från brukningsavgifter, en mindre del av intäkterna kommer från periodens anläggningsavgifter.

Östhammar 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. Årets andel för Östhammar Vatten AB är 12 %.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 168,6 mnkr, varav merparten hänförs till förvärva av anläggningstillgångar för i samband med bolagisering av VA-verksamheten.

Flerårsjämförelse

Bolagets utveckling i sammandrag.

		<u>2017</u>
Nettoomsättning	tkr	27 638
Årets över-/underuttag	tkr	0
Ackumulerat över-/underuttag	tkr	0
Investeringar	tkr	168 599
Balansomslutning	tkr	183 303
Såld mängd VA	tm3	536
Producerad mängd vatten	tm3	1 246
Mottagen mängd avlopp	tm3	2 114

I nettoomsättningen ingår över-/underuttag

tkr = tusental kronor, tm3 = tusental kubikmeter

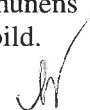
Differensen mellan såld mängd, producerad mängd och mottagen mängd ger en indikation om anläggningarnas status.

Risk- och osäkerhetsfaktorer samt förväntad utveckling

Fortsatt utredningsarbete krävs

Omfattande arbete pågår och planeras fortlöpa kommande år för att dokumentera status inom samtliga delar av Östhammars VA-verksamhet samt identifiera nuvarande och kommande behov för att möta kommunens utveckling och tillväxt. Även intäkter och taxans konstruktion behöver ses över för att få en helhetsbild.

Med ett bristande underlag finns stora osäkerheter.



Intäkts och kostnadsutveckling

Utöver generella kostnadsökningar och tillkommande kostnader som tidigare inte belastat VA-kollektivet, ökar kostnaderna, dels för underhåll och kapital som en följd av investeringsplaner 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. Flera av nuvarande vattentäkter och verk är i behov av åtgärder, alternativ till lösningar behöver tas fram och bedömas så väl tekniskt som ekonomiskt. Taxejusteringar behövs under planperioden för att inte verksamheten ska vara underfinansierad. Ytterligare utredningar kommer att ske.

Känslighetsanalys

Bolaget har under året tagit upp lån om knappt 141 mnkr. En höjning av räntenivån med 1 % ger en kostnadsökning för bolaget med knappt 1,4 mnkr per år.

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).

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2017-05-01	100 000	11 938 619	12 038 619
Årets resultat	-	-2 046 044	-2 046 044
Eget kapital 2017-12-31	100 000	9 892 575	9 992 575

Villkorat aktieägartillskott

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till totalt 9 892 575 kr.



Förslag till resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel

Balanserade vinstmedel

11 938 619

Årets resultat

-2 046 044

kronor

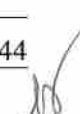
9 892 575

Styrelsen föreslår att årets resultat balanseras i ny räkning.

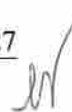
Vad beträffar företags resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.



Resultaträkning	Not	2017-02-02 -2017-12-31
Nettoomsättning	2	27 637 767
Övriga intäkter		212 582
		<hr/>
		27 850 349
Rörelsens kostnader		
Produktionskostnader		-6 967 216
Övriga externa kostnader	3, 4	-17 444 582
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-5 720 659
		<hr/>
Summa rörelsens kostnader		-30 132 457
Rörelseresultat		-2 282 108
Resultat från finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	1 515
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-342 507
		<hr/>
Summa resultat från finansiella poster		-340 992
Resultat efter finansiella poster		-2 623 100
Skatt på årets resultat	7	577 056
		<hr/>
Årets resultat		-2 046 044



Balansräkning	Not	2017-12-31
Tillgångar		
Anläggningstillgångar		
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>		
Byggnader och mark	8	20 544 225
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	125 647 484
Inventarier	10	14 949 187
Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar	11	1 737 655
		<hr/>
		162 878 551
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>		
Uppskjutna skattefordringar	12	577 056
		<hr/>
		577 056
Summa anläggningstillgångar		<hr/>
		163 455 607
Omsättningstillgångar		
<u>Kortfristiga fordringar</u>		
Kundfordringar		2 539 563
Övriga kortfristiga fordringar		946 372
		<hr/>
		3 485 935
<u>Kassa och bank</u>	13	16 361 885
		<hr/>
Summa omsättningstillgångar		19 847 820
Summa tillgångar		<hr/>
		183 303 427



Balansräkning	Not	2017-12-31
Eget kapital och skulder		
Eget kapital		
<u>Bundet eget kapital</u>		
Aktiekapital	14	100 000
		<u>100 000</u>
<u>Fritt eget kapital</u>	15	
Balanserat resultat		11 938 619
Årets resultat		-2 046 044
		<u>9 892 575</u>
Summa eget kapital		<u>9 992 575</u>
Avsättningar		
Övriga avsättningar	16	180 000
		<u>180 000</u>
Summa avsättningar		<u>180 000</u>
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	17	137 913 124
Övriga långfristiga skulder	18	24 793 223
		<u>162 706 347</u>
Summa långfristiga skulder		<u>162 706 347</u>
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder		5 214 102
Skulder till kreditinstitut	17	3 021 000
Skulder till koncernföretag	19	428 283
Skulder till Östhammars kommun	19	44 665
Övriga kortfristiga skulder		870 449
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	846 006
		<u>10 424 505</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>10 424 505</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>183 303 427</u>

Kassaflödesanalys	2017-02-02 -2017-12-31
Den löpande verksamheten	
Rörelseresultat före finansiella poster	-2 282 108
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	5 900 659
Erhållen ränta	1 515
Erlagd ränta	-342 507
	<hr/>
	3 277 559
Ökning/minskning av rörelsefordringar	-3 485 935
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	32 196 728
	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	31 988 352
Investeringsverksamheten	
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-168 599 210
	<hr/>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-168 599 210
Finansieringsverksamheten	
Erhållet aktieägartillskott	12 038 619
Upptagna lån	140 934 124
	<hr/>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	152 972 743
Årets kassaflöde	16 361 885
Likvida medel vid årets början	-
	<hr/>
Likvida medel vid årets slut	16 361 885
Som likvida medel har beaktats tillgodohavande på koncernkonto hos Gävle kommun.	
<u>Specifikation av poster som inte ingår i kassaflödet</u>	
Avskrivningar	5 720 659
Övriga avsättningar	180 000
	<hr/>
Totalt	5 900 659



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. 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 (fakturerings, 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.

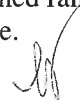
Gemensamma intäkter och kostnader

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

Östhammars kommun har borgensåtagande för finansiering av investeringar i Östhammar Vatten AB. För Östhammar 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, 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
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, servisledning, 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

	2017-02-02 <u>-2017-12-31</u>
Anslutningsavgifter	613 889
Konsumtionsavgifter	27 023 878
Summa	<u>27 637 767</u>

Not 3 Ersättning till revisorerna

	2017-02-02 <u>-2017-12-31</u>
KPMG AB	
Revision	34 755
Summa	<u>34 755</u>

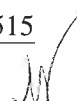
Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförande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

Not 4 Kostnader från Gästrike Vatten AB

	2017-02-02 <u>-2017-12-31</u>
Kostnader för styrelsen	27 507
Inhyrd personal	8 126 628
Övriga kostnader enligt fördelningsnyckel fastställd av Gästrike Vatten AB	1 090 602
Summa	<u>9 244 737</u>

Not 5 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2017-02-02 <u>-2017-12-31</u>
Ränteintäkter	1 515
Summa	<u>1 515</u>



Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

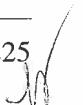
	2017-02-02 <u>-2017-12-31</u>
Räntekostnader till kreditinstitut	340 894
Borgensavgifter till Östhammars kommun	-
Räntekostnader, övriga	1 613
	<hr/>
Summa	<u>342 507</u>

Not 7 Skatt på årets resultat

	2017-02-02 <u>-2017-12-31</u>
Aktuell skatt	-
Uppskjuten skatt	577 056
	<hr/>
Skatt på årets resultat	<u>577 056</u>
Redovisat resultat före skatt	-2 623 100
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22 %)	577 082
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-
Skatteeffekt av ej skattepliktig intäkter	-26
Uppskjuten skatt hänförliga till temporära skillnader byggnader	-
	<hr/>
Redovisad skattekostnad	577 056

Not 8 Byggnader och mark

	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	-
Inköp	21 175 429
	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 175 429
Ingående avskrivningar	-
Avskrivningar	-631 204
	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-631 204
	<hr/>
Utgående restvärde enligt plan	<u>20 544 225</u>
Bokfört värde byggnader	18 304 925
Bokfört värde mark	2 239 300
	<hr/>
	20 544 225



Not 9 Maskiner och andra tekniska anläggningar

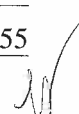
	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	-
Inköp	130 313 147
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>130 313 147</u>
Ingående avskrivningar	-
Avskrivningar	-4 665 663
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-4 665 663</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>125 647 484</u>

Not 10 Inventarier

	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	-
Inköp	15 372 979
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>15 372 979</u>
Ingående avskrivningar	-
Avskrivningar	-423 792
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-423 792</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>14 949 187</u>

Not 11 Pågående nyanläggningar materiella anläggningstillgångar

	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	-
Inköp	1 737 655
Utgående anskaffningsvärde	<u>1 737 655</u>



Not 12 Uppskjutna skattefordringar

2017-12-31

De uppskjutna skattefordringarna hänför sig till följande post:
Underskott

577 056

Not 13 Kassa och bank

Beviljat belopp på checkräkningskredit hos Gävle kommun uppgår till 110 mnkr totalt för Gästrike Vattenkoncernen. I saldo för Kassa och bank ingår fordran på koncernkonto där Gävle kommun är kontohavare mot banken.

Not 14 Aktiekapital

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

Not 15 Resultatdisposition

2017-12-31

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel

11 938 619

Årets resultat

-2 046 044

9 892 575

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att
i ny räkning överförs

-9 892 575

0

Not 16 Övriga avsättningar

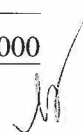
2017-12-31

Beräknade skadeståndsanspråk där VA-huvudmannen har strikt ansvar

180 000

Summa

180 000



Not 17 Skulder till kreditinstitut

2017-12-31

Räntebärande skulder

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut 137 913 124

Summa 137 913 124

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut 3 021 000

Summa 3 021 000

Summa räntebärande skulder 140 934 124

Förfallotider

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

Skulder till kreditinstitut 29 933 737

Summa 29 933 737

All upplåning består av externt upptagna lån från kreditinstitut.

Not 18 Övriga långfristig skulder

2017-12-31

Periodiserade anslutningsavgifter

Ingående balans -

Årets förändring 24 613 488

Redovisat värde 24 613 488

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

Skuld för investeringsbidrag till Karö Våtmark

Ingående balans -

Årets förändring 179 735

Redovisat värde 179 735

Summa 24 793 223

Not 19 Transaktioner med koncernföretag

2017-12-31

Uppgifter om moderföretaget

Moderföretag i den största koncern där Östhammar Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Östhammars kommun, 212000-0258.

Moderföretag i den minsta koncern där Östhammar Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Gästrike Vatten AB, 556751-1661, Gävle.

Inköp och försäljning mellan koncernföretag

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

Inköp	(%)	38
Försäljning	(%)	-

Fordringar (+) / Skulder (-) avseende närstående

Östhammars kommun, fordringar/skulder -44 665

Summa Östhammars kommun kort fordran/skuld -44 665

Gästrike Vatten AB -428 283

Gävle Vatten AB -

Hofors Vatten AB -

Ockelbo Vatten AB -

Älvkarleby Vatten AB -

Summa Gästrike Vattenkoncernen kort fordran/skuld -428 283

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2017-12-31

Upplupna räntekostnader 357 863

Upplupna kostnader 488 143

Summa 846 006

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman den 26 april 2018 för fastställelse.

2018-02-19



Jacob Spangenberg
Ordförande



Margareta Widén Berggren
vice ordförande



Pär-Olof Olsson



Tomas Bendiksen



Jonas Svensson



Lena Blad
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2018-03-~~12~~¹⁸

KPMG AB



Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor