

**Sundsvalls Elnät AB**  
**Org nr 556502-7223**

## **Årsredovisning för räkenskapsåret 2016**

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	5
- balansräkning	6
- kassaflödesanalys	8
- noter	9

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

## **Förvaltningsberättelse**

### **Allmänt om verksamheten**

Bolaget ägs av Sundsvall Energi AB och ingår därmed i Sundsvalls kommuns bolagskoncern.

Sundsvall Elnät AB bedriver huvudsakligen lokal elnätsverksamhet inom nätkoncessionsområdet, vilket omfattar Sundsvalls stad samt Alnö. Uppgiften innebär att bolaget ägar och förvaltar de elanläggningar som behövs för att transportera el från gränspunkterna mot regionsnätet till slutkunderna i lokalnätet. En betydande del av verksamheten utgörs av andra tjänster, i första hand av fiberoptisk nätverksamhet, men även vissa entreprenader.

Sundsvall Elnät AB äger tillsammans med flera andra kommunala bolag eller kommuner ett gemensamt driftbolag för bredbandsverksamheten, ServaNet AB. I ägarbolagen eller motsvarande finns den passiva infrastrukturen och de lån som är förknippade med dessa investeringar. Via en nyttjanderättsavgift erhåller Sundsvall Elnät AB intäkter för den passiva infrastrukturen. Sundsvall Elnät AB äger 65,9 % av ServaNet AB.

Under året har 622 (630) GWh transporterats i elnätet. Av detta gör cirka 18 GWh, eller knappa 3 % nätförluster. Intäkterna från elnätstjänsterna är 143 Mkr (135 Mkr). Investeringar i elnätet uppgår till 34 (35) Mkr.

Intäkterna från kommunikationsnätet, via nyttjanderättsavgiften, är 14,0 (15,2) Mkr. Investeringarna i kommunikationsnätet uppgår till 41 (21) Mkr.

### **Förväntningar avseende framtida utveckling**

Elnätsverksamheten utgör ett så kallat naturligt monopol där bolaget har rätt att ta ut skäliga nättariffer för utnyttjande av överföringskapaciteten. Energimarknadsinspektionen (Ei) övervakar prissättningen. Ei fastställer en intäktsram för bolaget som gäller under fyra år. Intäktsramarna för elnätsföretagen har varit föremål för segdragna rättsprocesser. Sundsvall Elnäts debiterade elnätsintäkter under perioden 2012-2015 är i linje med de av Ei tilldelade intäktsramarna för perioden men understiger vida den intäktsram som varit möjlig genom utfallen i de mål som gått till domslut. Ej utnyttjad intäktsram under en reglerperiod får enligt regelverket överföras till nästkommande reglerperiod. Detta medför att vi under innevarande period, 2016 - 2019, har rätt att använda oss av det utrymme som skapats föregående period.

För innevarande reglerperiod har myndigheten genomfört förändringar i regleringen. Bland annat har större vikt lagts vid nätets ålder vid bestämmande av intäktsram. Trots det har vi alltså möjlighet att kraftigt höja våra priser, om nettot från föregående period utnyttjas. Bolagets styrelse har dock uttalat att man inte har för avsikt att använda detta utrymme för prishöjningar. Man följer i stället Ei:s beslutade intäktsram för innevarande period.

Förväntningarna på framtida intäktsnivåer är fortsatt osäkra då ytterligare justeringar nästkommande reglerperiod, 2020-2023, planeras.

Dessutom ser vi en större och större myndighetsutövning mot elnätsmarknaden som vi bedömer

idag är kostnadsdrivande, samtidigt som Ei fått uppdrag att göra en översyn av regelverket för intäktramarna, syftande till att minska branschens lönsamhet. En oroande tendens är då att de olika myndigheternas krav inte drar åt samma håll. Bland annat kan nämnas:

- Uttalade om krav om införande av ”smarta nät”
- Nordisk slutkundsmarknad med gemensam ”hubb” för leverantörsbyten, mätning och avräkning samt en förskjutning av kundkontakterna mot elhandeln.
- EU-gemensamma detaljerade regler för hur elmarkanden ska fungera.
- Skärpt intäktsreglering.
- Ökade krav på elsäkerhet, driftsäkerhet och robusthet.

### **Finansiella instrument**

Bolaget är genom sin verksamhet exponerad för olika slag av finansiella risker. Med finansiella risker avses fluktuationer i bolagets resultat och kassaflöde till följd av förändringar i valutakurser, räntenivåer, refinansierings- och kreditrisker. Bolagets finanspolicy för hantering av finansiella risker har utformats av styrelsen och bildar ett ramverk av riktlinjer och regler i form av riskmandat och limiter för finansverksamheten. Ansvar för bolagets finansiella transaktioner och risker hanteras av en person på ekonomiavdelningen som rapporterar direkt till VD.

### **Miljöinformation**

Bolagets verksamhet är ej anmälningspliktig eller tillståndspliktig enligt miljöbalken.

### **Flerårsöversikt**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Nettoomsättning (Mkr)	229	205	182	190
Resultat efter finans poster (Mkr)	38	34	41	39
Soliditet	%	31	30	30
Balansomslutning (Mkr)	619	562	525	517
Antal anställda	66	62	64	60
Kassalikviditet	%	96	91	80
Nettomarginal	%	17	16	23
Avkastning på eget kapital	%	22	21	26

### Förändring av eget kapital

<u>Belopp i tkr</u>	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Reserv- fond</u>	<u>Övrigt fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
<b>Ingående balans</b>	<b>20 000</b>	<b>1 170</b>	<b>9 381</b>	<b>30 551</b>
Årets resultat		-	2 779	2 779
<b>Eget kapital 2016-12-31</b>	<b>20 000</b>	<b>1 170</b>	<b>12 160</b>	<b>33 330</b>

### Villkorat aktieägartillskott

Aktieägarna har lämnat villkorat aktieägartillskott som uppgår till totalt 6 938 tkr (6 938 tkr).

### Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	9 380 718
Årets resultat	2 779 213
<b>Totalt</b>	<b>12 159 931</b>

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	12 159 931
<b>Totalt</b>	<b>12 159 931</b>

### Övriga vinstdispositioner

Styrelsens yttrande över den föreslagna värdeöverföringen.

Koncernbidrag kommer, under förutsättning av årsstämman godkännande, att lämnas med 15.000 tkr. Koncernbidraget har minskat årets resultat och är skuldfört. Den föreslagna värdeöverföringen reducerar bolagets soliditet. Mot bakgrund av att bolagets verksamhet bedrivs i Sundsvalls kommunala bolagskoncern och bedrivs med lönsamhet bedöms soliditeten som betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå. Styrelsens uppfattning är att den föreslagna värdeöverföringen, i form av koncernbidrag, ej hindrar bolaget från att fullfölja sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att genomföra erforderliga investeringar. Den föreslagna värdeöverföringen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap. 3§ 2-3 stycke(försiktighetsregeln).

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

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Nettoomsättning		228 721	204 725
Aktiverat arbete för egen räkning		10 978	10 802
Övriga rörelseintäkter		923	1 425
		<hr/>	<hr/>
		240 622	216 952
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	2, 3	-117 850	-93 686
Personalkostnader	4	-49 139	-49 747
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	5	-31 361	-29 349
		<hr/>	<hr/>
<b>Summa rörelsens kostnader</b>		-198 350	-172 782
<b>Rörelseresultat</b>		42 272	44 170
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i intresseföretag	6	1 027	-
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		1 686	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		161	227
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6 857	-10 469
		<hr/>	<hr/>
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>		-3 983	-10 242
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		38 289	33 928
Koncernbidrag, lämnade		-15 000	-21 000
Bokslutsdispositioner	7	-20 500	-12 915
Skatt på årets resultat	8	-10	-12
		<hr/>	<hr/>
<b>Årets vinst</b>		<u>2 779</u>	<u>1</u>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	9	2 056	2 057
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10	461 186	439 064
Inventarier, verktyg och installationer	11	20 138	18 744
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	62 824	37 299
		<hr/>	<hr/>
		546 204	497 164
		<hr/>	<hr/>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i koncernföretag	13	3 200	3 200
Andra långfristiga fordringar på koncernföretag		4 032	4 032
Andra långfristiga värdepappersinnehav	14	278	356
Andelar i intresseföretag	15	3 139	1 572
		<hr/>	<hr/>
		10 649	9 160
		<hr/>	<hr/>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>556 853</b>	<b>506 324</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		18 963	16 122
Fordringar hos koncernföretag		9 093	3 914
Skattefordringar		1 067	874
Övriga kortfristiga fordringar		-	20
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	32 878	34 386
		<hr/>	<hr/>
		62 001	55 316
		<hr/>	<hr/>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>62 001</b>	<b>55 316</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>618 854</b>	<b>561 640</b>
		<hr/>	<hr/>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2016-12-31</b>	<b>2015-12-31</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>	17		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital ( 2.000 aktier)		20 000	20 000
Reservfond		1 170	1 170
		<hr/>	<hr/>
		21 170	21 170
		<hr/>	<hr/>
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst eller förlust		9 381	9 380
Årets vinst		2 779	1
		<hr/>	<hr/>
		12 160	9 381
		<hr/>	<hr/>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>33 330</b>	<b>30 551</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>Obeskattade reserver</b>	18	196 022	175 522
		<hr/>	<hr/>
<u>Avsättningar</u>			
Övriga avsättningar		345	443
		<hr/>	<hr/>
<b>Summa avsättningar</b>		<b>345</b>	<b>443</b>
		<hr/>	<hr/>
<u>Långfristiga skulder</u>			
Övriga långfristiga skulder	19	324 500	294 500
		<hr/>	<hr/>
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>324 500</b>	<b>294 500</b>
		<hr/>	<hr/>
<u>Kortfristiga skulder</u>			
Leverantörsskulder		17 295	17 365
Koncernkonto hos Sundsvalls kommun	20	16 384	14 099
Skulder till koncernföretag		16 888	22 448
Övriga kortfristiga skulder		3 508	988
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	21	10 582	5 724
		<hr/>	<hr/>
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>64 657</b>	<b>60 624</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>618 854</b>	<b>561 640</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>Ställda säkerheter</b>	22	Inga	Inga
<b>Ansvarsförbindelser</b>		Inga	Inga

<b>Kassaflödesanalys</b>	<b>Not</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Rörelseresultat		42 272	44 170
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	23	31 446	29 425
Finansnetto		-3 983	-10 242
Betald inkomstskatt		-10	-12
		<hr/>	<hr/>
		69 725	63 341
Ökning/minskning rörelsefordringar		-6 685	-8 143
Ökning/minskning rörelseskulder		4 032	2 011
		<hr/>	<hr/>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		67 072	57 209
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-80 505	-58 384
Sålda materiella anläggningstillgångar		-	175
Placeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar		-1 567	-
		<hr/>	<hr/>
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		-82 072	-58 209
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Upptagna lån		30 000	22 000
Utbetalt koncernbidrag		-15 000	-21 000
		<hr/>	<hr/>
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		15 000	1 000
<b>Årets kassaflöde</b>		0	0
<b>Likvida medel vid årets början</b>		0	0
		-	-
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<u>0</u>	<u>0</u>



## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

*Belopp i kkr om inget annat anges*

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012-1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

#### Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### Uppskattningar

Det finns inga väsentliga uppskattningar och bedömningar.

#### Intresseföretag

Andelar i intresseföretag redovisas till anskaffningsvärdet.

#### Avskrivningar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med restvärde. Avskrivningarna sker linjärt över tillgångens nyttjandeperiod och redovisas som kostnad i resultaträkningen.

#### Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas som tillgång i balansräkningen när de på basis av tillgänglig information är sannolikt att den framtida ekonomiska nyttan som är förknippad med innehavet tillfaller företaget och att anskaffningsvärdet för tillgången kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Tillkommande utgifter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestande förbättras i förhållande till den nivå som gällde då den ursprungligen anskaffades. Alla andra tillkommande utgifter redovisas som kostnad i den period de uppkommer.

Avskrivning enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandetid. Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång.

Tillämpade avskrivningstider:

Elnätanläggningar	25 år
Optoanläggningar	30 år
Mätare	10 år
Fordon	5 år
Maskiner och inventarier	5-10 år
It-utrustning	3 år
Markanläggningar	20 år
Byggnader och mark	20-25 år

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilket ingår i obeskattade reserver.

### **Aktiverat arbete för egen räkning**

I posten redovisas egen arbetstid som lagts ner på egna tillgångar.

### **Fordringar**

Fordringar är redovisade till det belopp varmed de beräknas inflyta.

### **Leasing**

Bolaget innehar anläggningar genom leasingavtal som utgör finansiella leasingavtal. I bolaget redovisas leasingavtalen som operationella.

### **Ersättningar till anställda efter avslutad anställning**

I företaget finns såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter. Övriga planer klassificeras som förmånsbestämda och beräknas enligt Tryggandelagen och redovisas i enlighet med förenklingsreglerna i BFNAR 2012:1 (K3).

Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Företaget har förmånsbestämda pensionsplaner där en pensionspremie betalas och redovisar dessa planer som avgiftsbestämda planer i enlighet med förenklingsregeln i BFNAR 2012:1.

### **Derivatinstrument**

Derivatinstrument utgörs bl.a. av terminskontrakt, optioner och swappar som utnyttjas för att täcka risker för valutakursförändringar och för exponering av ränterisker. Derivatinstrument klassificeras som säkringsinstrument.

### **Intäktsredovisning**

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om företaget får ersättning i likvida medel direkt vid leverans, avdrag görs för lämnade rabatter. Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som en intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

### **Skatter**

Redovisade inkomstskatter innefattar samtliga inhemska och utländska skatter som beräknas på företagets skattepliktiga resultat. Skattepliktigt resultat är det överskott eller underskott för ett räkenskapsår som ska ligga till grund för beräkningen av aktuell skatt enligt gällande skatteregler (K3 29.5). I moderföretaget särredovisas på grund av sambandet mellan redovisning och beskattning inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver. (K3 29:37)

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

### **Koncernuppgifter**

Sundsvall Elnät AB är helägt dotterbolag till Sundsvall Energi AB, org nr 556478-6647 med säte i Sundsvall. Sundsvall Energi AB ingår i en koncern där Stadsbacken AB, org nr 556478-6654 med

säte i Sundsvall upprättar koncernredovisning för den största koncernen. Sundsvall Elnät AB är moderföretag med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 2§ upprättas ingen egen koncernredovisning.

Av bolagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 12% (10)% av inköpen och 17% (13)% av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som koncernen tillhör.

### **Nyckeltalsdefinitioner**

*Kassalikviditet:*

Omsättningstillgångar minus varulager i relation till kortfristiga skulder.

*Nettomarginal:*

Resultat efter finansnetto i relation till nettoomsättningen.

*Soliditet:*

Eget kapital och obeskattade reserver, med avdrag för uppsjuten skatt, i relation till balansomslutningen vid årets utgång.

*Avkastning på eget kapital:*

Resultat efter finansnetto i förhållande till medelvärdet av summan av eget kapital och obeskattade reserver, med avdrag för uppskjuten skatt, vid årets in- och utgång.

### **Not 2      Operationella leasingavtal**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Framtida minimileaseavgifter, som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:		
Förfaller till betalning inom ett år	6 478	5 186
Förfaller till betalning senare än ett men inom 5 år	22 030	25 580
	<hr/>	<hr/>
	28 508	30 766
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	2 373	1 916

Uppgifterna i denna not inkluderar även finansiella leasingavtal. Avgifterna avser främst lokalhyror samt avgifter för en mottagningsstation.

**Not 3      Ersättning till revisorerna**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Revisionsuppdraget	26	23
Andra uppdrag	15	8
	—	—
Summa	<u>41</u>	<u>31</u>

**Not 4      Personal**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Medelantalet anställda, m m</b>		
Kvinnor	25	19
Män	41	43
	—	—
Totalt	<u>66</u>	<u>62</u>

**Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inkl pensionskostnader**

Löner och andra ersättningar	31 782	31 069
Sociala kostnader	10 971	10 841
Pensionskostnader	4 176	5 013
	—	—
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	<u>46 929</u>	<u>46 923</u>

**Könsfördelning i styrelse och ledning**

Antal styrelseledamöter på balansdagen

Kvinnor	4	4
Män	2	2
	—	—
Totalt	<u>6</u>	<u>6</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Kvinnor	3	1
Män	7	8
	—	—
Totalt	<u>10</u>	<u>9</u>

### **Avgångsvederlag VD**

Uppsägningstiden är 6 månader och avgångsvederlag vid uppsägning från bolagets sida motsvarande 12 månader. Avgångsvederlaget reduceras med lön från annan arbetsgivare eller från egen verksamhet.

### **Not 5 Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Byggnader och mark	1	8
Maskiner och andra tekniska anläggningar	25 266	23 626
Inventarier verktyg och installationer	6 094	5 714
	—	—
	<u>31 361</u>	<u>29 348</u>

### **Not 6 Resultat från andelar i intresseföretag**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Återföringar av nedskrivningar	1 027	-
	—	—
Summa	<u>1 027</u>	<u>0</u>

**Not 7      Bokslutsdispositioner**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-20 500	-12 915
Summa	<u>-20 500</u>	<u>-12 915</u>

**Not 8      Skatt på årets resultat**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktuell skatt	-10	-12
Skatt på årets resultat	<u>-10</u>	<u>-12</u>
Redovisat resultat före skatt	2 789	13
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22%)	-614	-3
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-18	-10
Skatteeffekt av ej skattepliktiga bokförda intäkter	622	1
Redovisad skattekostnad	<u>-10</u>	<u>-12</u>

**Not 9      Byggnader och mark**

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	19 947	19 947
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	19 947	19 947
Ingående avskrivningar	-17 890	-17 882
Årets avskrivningar	-1	-8
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-17 891</u>	<u>-17 890</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>2 056</u>	<u>2 057</u>

**Not 10 Maskiner och andra tekniska anläggningar**

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	770 741	733 048
- Inköp	47 387	44 940
- Försäljningar/utrangeringar	-	-123
- Omklassificeringar m m	-	-7 124
	<hr/>	<hr/>
Utgående anskaffningsvärden	818 128	770 741
Ingående avskrivningar	-331 677	-315 176
- Återförda avskrivningar på försäljningar resp utrangeringar	1	1
- Omklassificeringar	-	7 124
- Årets avskrivningar	-25 266	-23 626
	<hr/>	<hr/>
Utgående avskrivningar	-356 942	-331 677
	<hr/>	<hr/>
Redovisat värde	<u>461 186</u>	<u>439 064</u>

Bolaget innehar anläggningar via leasingavtal, en mottagningsstation, belägen i övre Korsta som har ett anskaffningspris på 27,3 Mkr. Avtalet gäller till 2022-04-01 med ett beräknat restvärde på 9,8 Mkr.

**Not 11 Inventarier, verktyg och installationer**

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	92 408	89 805
Årets förändringar		
-Inköp	7 593	3 383
-Försäljningar och utrangeringar	-2 989	-780
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	97 012	92 408
Ingående avskrivningar	-73 664	-68 595
Årets förändringar		
-Försäljningar och utrangeringar	2 884	632
-Avskrivningar	-6 092	-5 714
-Omklassificeringar	-2	13
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-76 874	-73 664
	<hr/>	<hr/>
Utgående restvärde enligt plan	<u>20 138</u>	<u>18 744</u>

**Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar**

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Ingående nedlagda kostnader	37 299	27 238
Under året nedlagda kostnader	25 525	10 061
	<hr/>	<hr/>
Utgående nedlagda kostnader	<u>62 824</u>	<u>37 299</u>

**Not 13 Andelar i koncernföretag**

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	3 200	3 200
Utgående anskaffningsvärden	3 200	3 200
	<hr/>	<hr/>
Redovisat värde	<u>3 200</u>	<u>3 200</u>

<u>Namn</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>
ServaNet AB	556765-9296	Sundsvall

<u>Namn</u>	<u>Antal andelar</u>	<u>Kapital-Rösträtts- andel % andel %</u>	<u>Bokfört värde 16-12-31</u>	<u>Bokfört värde 15-12-31</u>
ServaNet AB	3 200	65,9 65,9	<u>3 200</u>	<u>3 200</u>
Summa			<u>3 200</u>	<u>3 200</u>

**Not 14 Andra långfristiga värdepappersinnehav**

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	356	384
Värdeförändringar	-78	-28
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	278	356
	<hr/>	<hr/>
Utgående redovisat värde, totalt	<u>278</u>	<u>356</u>



**Not 15 Andelar i intresseföretag**

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	2 599	2 599
Årets förändringar		
-Årets aktiverade utgifter, inköp	540	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 139	2 599
Ingående nedskrivningar	-1 027	-1 027
-Återförda nedskrivningar	1 027	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	-1 027
	<hr/>	<hr/>
Utgående restvärde enligt plan	<u>3 139</u>	<u>1 572</u>

<u>Namn</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Redovisat värde</u>
Norrskan AB 840 aktier ägarandel 10,5%	55657-3066	Bollnäs	3 138
Insatskapital Elinorr Ek.för, andel 6,67%	769621-206	Sundsvall	1
Summa			<u>3 139</u>

**Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Övriga upplupna intäkter	28 668	31 800
Förutbetalda kostnader	4 209	2 586
	<hr/>	<hr/>
	<u>32 877</u>	<u>34 386</u>

## Not 17 Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	9 380 718
Årets resultat	2 779 213
Totalt	<u>12 159 931</u>

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	12 159 931
Totalt	<u>12 159 931</u>

## Övriga vinstdispositioner

Styrelsens yttrande över den föreslagna värdeöverföringen.

Koncernbidrag kommer, under förutsättning av årsstämman godkännande, att lämnas med 15.000 tkr. Koncernbidraget har minskat årets resultat och är skuldfört. Den föreslagna värdeöverföringen reducerar bolagets soliditet. Mot bakgrund av att bolagets verksamhet bedrivs i Sundsvalls kommunala bolagskoncern och bedrivs med lönsamhet bedöms soliditeten som betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå. Styrelsens uppfattning är att den föreslagna värdeöverföringen, i form av koncernbidrag, ej hindrar bolaget från att fullfölja sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att genomföra erforderliga investeringar. Den föreslagna värdeöverföringen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap. 3§ 2-3 stycke(försiktighetsregeln).

## Not 18 Obeskattade reserver

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	196 022	175 522
Summa	<u>196 022</u>	<u>175 522</u>

**Not 19 Långfristiga skulder**

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	324 500	294 500
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen.	-	-
Summa	<u>324 500</u>	<u>294 500</u>

**Not 20 Koncernkonto**

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Beviljad kreditlimit uppgår till	<u>20 000</u>	<u>20 000</u>

**Not 21 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
Upplupna sociala avgifter	1 562	703
Upplupna löner och semesterlöner	2 247	2 270
Övriga upplupna kostnader	6 772	2 752
Summa	<u>10 581</u>	<u>5 725</u>

**Not 22 Ställda säkerheter**

	<u>2016-12-31</u>	<u>2015-12-31</u>
<b>Eventualförpliktelser</b>		
Avseende Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		
Kapitalförsäkring för eget pensionsåtagande	278	356
Summa ställda säkerheter	<u>278</u>	<u>356</u>

**Not 23 Justeringar för poster som inte ingår i kassaflöde, mm**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Avskrivningar	31 361	29 348
Realisationsresultat	67	83
Övriga poster	18	-6
Summa justeringar	<u>31 446</u>	<u>29 425</u>

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman för fastställelse.

Sundsvall 2017-02-

Arianne Sundman  
Ordförande

Rose-Marie Antonic

Gudrid Ottoson

Birgitta Skoglund

Mikael Gäfvert

Göran Sörell  
VD

Vår revisionsberättelse har lämnats 2017-02-

Ernst & Young AB

Micael Engström  
Auktoriserad revisor