

MittSverige Vatten AB
Org nr 556661-8756

Årsredovisning för räkenskapsåret 2015

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	21
- balansräkning	22
- kassaflödesanalys	24
- noter	25

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

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

MittSverige Vatten AB (nedan även kallat för MittSverige Vatten/bolaget) ansvarar för huvudmannens sysslor och ansvar, kompetens, samt drift och underhåll av de allmänna vatten- och avloppsanläggningarna i Sundsvall, Timrå och Nordanstig kommuner.

MittSverige Vatten är ett kommunalt bolag och ägs av Sundsvall Vatten AB (80 %), Timrå Vatten AB (18 %) och Nordanstig Vatten AB (2 %).

Ägarnas syfte är att genom bolaget driva och utveckla vattenförsörjning och avloppshantering för att tillgodose brukarnas behov av vattentjänster samt bidra till en långsiktig hållbar samhällsutveckling.

Organisation

MittSverige Vatten har under 2015 haft sammanlagt 139 tjänster och organisationen är uppdelade på tre avdelningar:

Affärsområde VA

Planering, projektering, löpande drift och underhåll av våra 23 vattentäkter, 46 reningsanläggningar, cirka 300 pumpstationer & tryckstegringar 59 reservoarer samt 335 mil långa vatten- och avloppsledningsnätet.

Strategisk planering och kund

Försäljning av företagets tjänster, kundservice, information, kommunansvar, karthantering, miljöfrågor samt avloppsanalyser.

Verksamhetsstöd

Ekonomi, personal, IT, upphandling, administrativ projektledning, fordon, kontor, säkerhets- och försäkringsfrågor samt administrativ internservice.

MÅLINRIKTAT ARBETE

Följande övergripande mål har fastställts för våra kommuner utifrån ägardirektiven för verksamheten; *framgångsrika medarbetare, hållbar samhällsutveckling, effektivt arbetssätt, rätt leverans*.

Framgångsrika medarbetare

För att uppnå målet *framgångsrika medarbetare* krävs tydliga ledare och aktiva medarbetare. Bolaget har därför valt ytterligare en konkret åtgärd i *företagslyftet* genom en satsning på förebyggande friskvård med fokus på hälsa, arbetsglädje och motivation. Beslut finns att kontinuerligt erbjuda ett konditionstest med lättare hälsosamtal till alla anställda. Konditionstest utförs även på alla nyanställda.

Bolaget har även ett projekt, *långtidsfrisk*, inom ramen för den förebyggande friskvården. Projektet är ett led i att ytterligare stärka frisknärvaron inom företaget genom att varje arbetsställe ges möjlighet att ansöka om pengar till olika friskvårdsinsatser. Kriterier för att få bidrag är att aktiviteterna planeras och bedrivs under en längre period och innehåller fysiska, mentala och sociala aktiviteter. Två (2) friskvårdsinsatser beviljades och genomfördes under 2015 med ett gott resultat.

I linje med bolagets strategiska utveckling inom systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM) har bolaget under i november genomfört en arbetsmiljövecka, vilken kommer återkomma årligen. Ledningsgruppen och övriga chefer besökte bolagets anläggningar och syftet var att sätta fokus på bättre arbetsmiljö (BAM), lyfta fram det goda i arbetsmiljön samt arbetsglädjearbetet i företaget. Arbetsmiljögruppen har ett uppdrag att analysera rapporteringen från besöken. Resultatet av analysen kommer att behandlas av samverkansgruppen i januari 2016.

Under året har även bolagets lönekartläggning följts upp, som genomgick en revidering under 2014.

Hållbar samhällsutveckling

För att möta behovet som ingående kommuner i MittSverige Vatten-gruppen har när det gäller vattenförsörjning krävs att bolaget har access till de tidiga skedena/ informationen. Från och med 1 september 2015 har bolaget strukturerat om den interna arbetsorganisationen gällande kommunkontakter, och ett tydliggjort och mer aktivt kommunansvar kommer byggas upp successivt under 2016. Det kommer bidra till en tydlighet mot respektive kommun och säkerställandet av en långsiktig planering inom bolaget.

Effektivt arbetssätt

Bolaget arbetar med ett långsiktigt förändringsarbete, *företagslyftet*, utifrån grundvärderingarna mod, öppenhet och helhetssyn. *Företagslyftet* bidrar till att möta framtiden med starkt medarbetarengagemang, och därigenom säkerställa att bolaget lever upp till ägarnas krav, styrelsens strategier och bolagets långsiktiga målsättningar med en hållbar utblick mot år 2021.

Företagslyftet fokuserar på följande områden:

- Kompetensutveckling
- Planering
- Rutiner
- Helhetssyn och samarbete
- Information

En viktig del i företagslyftet är att säkerställa det systemstöd som bolaget har. Under 2014 lades stort fokus på att se över kundhanteringen för att nå framtagna servicemål, samtidigt som en översyn påbörjades för det systemstöd som finns för att upprätthålla kundrutiner och mäta uppfyllnadsgraden av servicemålen. Arbetet har fortsatt under 2015 och möjliggjort beslut av de första prioriterade insatserna för de förändringar och den utveckling som krävs i systemstödet. I och med det har ett projekt startat, *IT-lyftet*, som har följande delprojekt:

- *Dokumenthantering*

En effektkartläggning har genomförts för att kartlägga vilka problem som finns i dagens lösningar gällande dokumenthantering. En kravspecifikation är framtagen, som kommer förfinas efter årsskiftet innan en upphandling av system genomförs under våren 2016. Parallellt med kravställningen har dialoger inletts med leverantörer för att få kunskap om vad som finns och vad som går att göra.

- *Arbetsorderhantering*

Bolaget använder idag i tre (3) olika stödsystem för att hantera felanmälan/arbetsorder. Eftersom systemen idag är fristående kan servicemålen (ledtider) inte mätas för tvärfunktionella arbetsprocesser.

Utredningen påbörjades utifrån workshops med användare för systemen och värdeflödesanalyser togs fram för de vanligaste arbetsordertyperna. Värdeflödesanalyserna visade på ett tydligt behov av att standardisera och utveckla arbetsorderprocessen för att skapa ett tvärfunktionellt arbetsätt genom hela företaget, som är oberoende av organisationsstruktur. Ett av huvudsyftena med ett standardiserat arbetssätt är att kunna mäta och följa upp definierade servicemål men också för att enklare, och med högre kvalitet på informationen, få ut tillförlitlig statistik över till exempel driftstörningar som kan användas för att planera och prioritera kommande underhållsinsatser. Efter genomförda värdeflödesanalyser skapades en önskad standardiserad arbetsprocess för att kunna ställa krav på en ny arbetsorderhantering.

En RFI (Request For Information) skickades ut till ett antal befintliga och tänkbara leverantörer där de fick svara på hur de skulle kunna bidra till att lösa dagens problem utifrån ett antal givna scenarios. Genom att möta leverantörerna på detta sätt skapades en bra dialog och en tydlig bild över vilken leverantör som bäst skulle kunna svara mot verksamhetens behov. Ett agilt utvecklingsavtal har därefter tecknats med en befintlig leverantör, och utvecklingsarbetet för en standardiserad arbetsorderhantering försätter under 2016.

- *GIS*

GIS-systemet (geografisk information) är för bolaget ett mycket verksamhetskritiskt system i hanteringen av bland annat ledningsdata. En hög kostnadsbild och svårigheter att påverka support och utvecklingen av systemen har medfört att bolaget under första halvåret 2016 kommer påbörja en kravställning kring nytt GIS-system inför en eventuell upphandling.

En annan av åtgärderna i företagslyftet är fortsatt användning och utveckling av bolagets enhetliga projektrutin, som togs fram under 2010-2011. Under hösten 2014 beslutades att förenkla flödet och även den ekonomiska uppföljningen i projektrutinen och en projektmodul utvecklades, som finns i bolagets analys och planeringssystem. I början av 2015 togs den nya projektmodulen i drift, vilket har underlättat projektledarnas uppdrag samt bidragit till en tydligare och enklare uppföljning. Både strategiska flerårsplaner och budgeterade årsvisa projekt hålls samman i ett system. Systemet stödjer även beslutsflödet från projektdirektiv med uppstart till styrgruppsbeslut avseende ekonomi, tidplaner och kvalitetsavvikelser, finansiering och prognoser samt prioriteringsbeslut.

På uppdrag av MittSverige Vatten-gruppens styrelser har bolaget drivit frågan om att bli ett regionalt avfallsbolag och samordna det med uppdraget som VA-huvudman. Ett första steg är taget genom att beslut tagits i respektive kommun i MittSverige Vatten-gruppen om att utöka med avfallsverksamhet, vilket i sin tur inneburit att Reko Sundsvall AB införlivas i samarbetet från 1 januari 2016.

Rätt leverans

Under 2015 har Svenskt Vattens 3-åriga kommunikationssatsning på nationell nivå fortsatt tillsammans med medlemmarna, för att synliggöra och öka kännedomen om branschen och dess utmaningar. Bolaget har agerat på lokal nivå för att förstärka budskapet.

Effektivisering och samordning, samt jämförelse med andra bolag i branschen är ett kontinuerligt arbete i bolaget för att säkerställa skäliga priser. Samarbete pågår löpande med närliggande kommuner och ett samarbete pågår även med Gästrikre Vatten och Roslagsvatten. Bolaget deltar även aktivt med medlemmar i Svenskt Vattens (branschorganisation) olika kommittéer och utvecklingsprojekt.

MILJÖANSVAR

Allmänt

I MittSverige Vattens verksamhet läggs stor vikt vid miljöfrågor. Genom uppdraget att sköta produktion, leveranser och utveckling av dricksvatten samt rening av avloppsvatten i Sundsvall, Timrå och Nordanstig har bolaget ett stort miljöansvar. Bolagets mission är *rent vatten idag och i framtiden*, vilket innebär att miljöarbetet ska ha sin grund i kretsloppstanken och bidra till ett varaktigt samhälle med långsiktigt hållbar utveckling.

Miljöpåverkan

MittSverige Vattens miljöpåverkan omfattar till största del vattenmiljön i Sundsvall, Timrå och Nordanstigs kommuner; älvarna Ljungan och Indalsälven, sjöar, mindre vattendrag, Sundsvallsbukten och Klingerfjärden.

Dricksvattnet är ett naturligt grundvatten som pumpas upp ur Sundsvallsregionens fina grusåsar.

I regionen finns också ett av Europas bästa vatten. Området har god tillgång på grundvatten av mycket hög kvalitet. Några vattenreningsverk i ordets rätta bemärkelse behövs därför inte. Genom att nyttja våra unika naturtillgångar optimalt kan istället ett helt obehandlat dricksvatten levereras till kunderna. Vid vattentäkterna renas grundvattnet på naturlig väg genom filtrering i tusenåriga grusåsar som bildades när inlandsisen drog sig tillbaka. Efter den naturliga filtreringen pumpas vattnet upp ur brunnar som anlagts på noggrant utvalda platser i åsarna där vattnets kvalitet är som bäst.

I avloppsreningsanläggningarna omhändertas och renas avloppsvatten som därefter återförs till naturen. Avloppsvattnet i de större anläggningarna renas i tre steg; mekaniskt, kemiskt och biologiskt. I processen renas avloppsvattnet från fosfor och organiskt material. Fosfor är ett närsalt som gör att sjöar och vattendrag växer igen, medan organiskt material förbrukar syre som på sikt leder till att djur och växter som lever i vatten dör.

Reningsprocessen tar bort cirka 95 procent av dessa förorenande ämnen. De borttagna ämnena hamnar i avloppsslammet, som vid de tre största reningsverken rötas för utvinning av biogas och för att stabiliseras. Slammet avvattnas sedan innan det omhändertas av en entreprenör och används i tillverkning av anläggningsjord.

Biogasen används för energiåtervinning. Vid Fillanverket används en gasturbin för att tillverka el och värme av gasen, och vid Tivoli- och Essviksverket bränns gasen i en panna för att värma lokaler och driftutrustning. Vid Tivoliverket säljs dessutom överbliven värme till fjärrvärmenätet.

Elförbrukning utgör en stor post i Sundsvall Vatten AB, Timrå Vatten AB och Nordanstig Vatten AB verksamheter och ett kontinuerligt arbete pågår för att optimera driften av anläggningarna, i syfte att minska energiåtgången.

Bolagets driftövervakningssystem på vattenledningsnätet i Sundsvall bidrar till att vattenläckor kan upptäckas tidigt. Det leder i sin tur till att energiåtgången kan sänkas genom att belastningen på pumpar minskar. Vidare kan mindre läckor upptäckas tidigare, där vattnet inte letar sig upp till markytan utan istället söker sig in i avloppsledningsnätet och ökar belastningen på avloppsreningsverken

Transporter till och från anläggningar samt underhåll av 335 mil vatten- och avloppsledningar är också faktorer som påverkar miljön. Idag används schaktfri rörläggning där det är lämpligt, för att skona närmiljön och minimera koldioxidutsläppen.

Vårt klimatarbete

Skydd av vattentäkt blir allt viktigare då föroreningsrisker ökar på grund av klimatförändringar. Arbetet med att revidera och säkra skyddsområden runt våra vattentäkter har fortsatt under året.

I projekt som genomförs så tas ett förändrat klimat med i planeringen i den mån det går att förutse effekterna. När det gäller dimensionering på grund av regn så kommer det sannolikt att förändras succesivt beroende på utvecklingen. Risk för ras och skred tas också med i beräkningen.

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Under 2015 genomförde styrelsen, ledningen och fackliga representanter en genomgång av tidigare framtagna riskbedömning utifrån bolagets verksamhetsperspektiv; *Kund, Medarbetare, Utveckling, Produktion och Ekonomi*. Följande risker är identifierade som väsentliga med avseende på risk och konsekvens:

Kund

Kundförtroende

Bristande förtroende för dricksvattenkvaliteten hos kunderna skulle medföra stora konsekvenser och påverkan på organisationen. Det skulle innebära mycket tid och kraft att reparera förtroendet, om det ens är möjligt inom en rimlig tidsrymd.

Bolagets viktigaste uppgift är att bedriva verksamheten långsiktigt och på en föreskriven nivå, så att förtroendet för dricksvattnet bibehålls. För bolaget är det av yttersta vikt att uppnå missionen - *rent vatten idag och i framtiden*.

Kundkommunikation

Information till våra kunder om hur de kan medverka i kretsloppet, så att våra vattentillgångar bibehålls, är ett prioriterat arbete för bolaget. Under året har bolaget fortsatt att medverka i branschrådet Svenskt Vattens kommunikationssatsning på nationell och lokal nivå, *Mitt Vatten*.

Det är även nödvändigt att prioritera ett aktivt arbete med företag som ligger uppströms och kan påverka avloppsledningsnät samt avloppsprocess, för att uppnå bolagets mission - *rent vatten idag och i framtiden*. Under 2015 har uppströmsarbete utförts i området Bällsta för Sundsvall Vatten AB och området Näs för Timrå Vatten AB.

Förlorar större kunder

Antalet kunder att fördela VA-kostnaderna, utifrån självkostnadsprincipen, påverkar VA-taxorna. Det finns viss känslighet om förändring sker hos industrikunder, vilket skulle kunna ha påverkan på VA-taxan. Däremot är risken, och därmed påverkan, lägre för förändringar i den stora kundmassan av privatkunder och flerfamiljshus.

Medarbetare

Verksamhetsutveckling

Det finns en risk för stagnation i motivation och att bristande uthållighet uppstår vid verksamhetsutvecklingsprojekt. Vid större förändringar är det viktigt att involvera samtliga medarbetare, vara tydlig, strukturerad och påvisa positiva effekter av gjorda aktiviteter.

I bolaget pågår ett verksamhetsutvecklingsprojekt, *företagslyftet*, för att möta framtiden med starkt medarbetarengagemang, och därigenom säkerställa att bolaget lever upp till ägarnas krav, styrelsens strategier och bolagets långsiktiga målsättningar med en hållbar utblick mot år 2021. Projektet har kända planer och aktiviteter. Kontinuerlig uppföljning och att positiva resultat exemplifieras kommer att vara viktigt för att motverka stagnation och bristande uthållighet i projektet.

Förlust av nyckelkompetenser, bristande kompetensförsörjning och allmänna generationsväxlingen

Arbetet med att säkerställa nyckelkompetenser, strategi för kompetensförsörjning och bra hantering av generationsväxling i bolaget är viktigt för att säkerställa möjligheten till att bedriva verksamheten både kort- och långsiktigt.

Bolaget arbetar med övergripande kartläggning av pensionsavgångar för att strukturerat arbeta med nyrekrytering. Så långt det är möjligt och rimligt (kostnadskontroll) tas hänsyn till backup-personer för nyckelpositioner. Projektrutin och övriga framtagna rutiner bidrar också till att säkra hur verksamheten ska bedrivas.

För att säkerställa rätt kompetensförsörjning görs bedömningar av behovet via utvecklingssamtal och löpande i vardagen. Diplombildningar via branschföreningen, Svenskt Vatten, är ett krav på flera befattningar. Chefsutveckling sker dels genom ledarakademien i Sundsvalls kommun, men även genom bolagets egna program.

Utveckling

Bristande omvärldsbevakning

Bristande omvärldsbevakning av trender och utveckling kan medföra att bolaget gör felaktiga investeringar i ett långsiktigt perspektiv, vilket kan bli kostnadskrävande.

Bolaget arbetar kontinuerligt med att följa trender och utveckling i branschen, både nationellt, men även internationellt. Bolaget medverkar även i branschföreningen Svenskt Vattens olika fackkommittéer för att följa och påverka utvecklingen.

Bristande underhåll

Förebyggande underhåll är allmänt lönsamt och leder till lägre kostnader långsiktigt genom bland annat färre akuta insatser. Bristande underhåll kan i förlängningen bidra till att allvarliga situationer uppstår i produktionen, men även att nyinvesteringar krävs tidigare än beräknat.

Fastställd underhållspolicy ska säkerställa att rätt underhåll vidmakthålls långsiktigt. Samtidigt som möjligheten till taxeutveckling är en förutsättning för att leva upp till underhållsstrategin, är det av yttersta vikt att kontinuerligt arbeta med effektiv produktion i bolaget. Verksamhetsutvecklingsprojektet *företagslyftet*, som nämnts ovan, ska bidra till ytterligare effektiviseringar inom bolaget. Det är även viktigt att fokusera på att vara bra beställare och ha effektiva leverantörer, för att få mesta möjliga produktion per satsad krona. Bolaget arbetar kontinuerligt med uppföljning av ramavtalsleverantörer, vilket påverkar leveranserna positivt, så väl kvalitetsmässigt som ekonomiskt.

Verksamheten som bolaget bedriver är en del i samhällsinfrastrukturen, och en tydlig samhällsplanering i samhällsbyggnadsprocessen i Sundsvalls kommun är av yttersta vikt för bolagets långsiktiga beslut. Bolaget behöver komma in tidigt i processen, och hänsyn behöver tas till de förutsättningar som finns för VA-anläggningen. Från och med 1 september 2015 har bolaget strukturerat om den interna arbetsorganisationen gällande kommunkontakter, och ett tydliggjort och mer aktivt kommunansvar kommer byggas upp successivt under 2016.

Produktion

Bristar i skydd & säkerhet

Trenden är att kraven för vattenskyddet successivt ökar. För bolaget är det viktigt att omvärldsbevaka och följa den utveckling som sker. Att säkra upp vattenskyddet kontinuerligt genom att föreslå nya och revidera befintliga skyddsområden är en självklarhet för bolaget. Påverkan på vattenkvaliteten kan i det värsta scenariot få oerhörda konsekvenser för samhället, vilket innebär stora kostnader.

Livsmedelsverket har gett ut föreskrifter om *åtgärder mot sabotage och annan skadegörelse riktad mot dricksvattenanläggningar* för att säkra vattenkvaliteten. Det innebär att åtgärder behöver vidtas så att obehöriga personer inte får tillträde till vattenverk, reservoarer och övriga distributionsanläggningar. Vidare behöver system för drift och övervakning av dricksvattenproduktionen finnas. Handlingar som är av betydelse för dricksvattenproduktionen och distributionen behöver skyddas mot obehörig åtkomst, och risk- och sårbarhetsanalyser behöver upprättas för hur sabotage och annan skadegörelse kan upptäckas och avhjälpas.

Bolaget följer dessa föreskrifter och installerar fortlöpande inbrottslarm på vattenanläggningarna. Även kamerainstallationer, höjd bevakning och inhägnader ska bidra till en ökad säkerhet mot sabotage. Bolaget har även en framtagna policy för hantering av säkerhetsklassade dokument, och risk- och sårbarhetsanalyser finns framtagna.

För att leva upp till Livsmedelsverkets nya krav, i föreskriften LIVSFS 2008:13, har Sundsvall Vatten AB och Timrå Vatten AB kontrollerat och låst brandposter. Dricksvattnet skyddas därmed från föroreningar och brandposterna fungerar när de väl behövs. Räddningstjänsten har rätt att öppna en brandpost vid behov, alla övriga externa nyttjare kan enbart ta vatten från särskilt iordningsställda tappstationer.

Föroreningar som påverkar vatten- och avloppsanläggningen

Skyddet av våra vattentäkter är viktigt, dels för att minska dagens risker men också för att förebygga att nya risker tillkommer i framtiden. Hur bolaget bygger upp skyddet idag blir också avgörande för hur successiva klimatförändringar och risker för extremväder klaras av. Beredskap för att hantera olika föroreningssituationer, är också viktigt, dels för att minimera skador, men även för att skydda konsumenterna. Bolaget har på vattenverken valt att installera UV-ljus som en säkerhetsbarriär mot mikrobiologiska föroreningar

Allt fler kemiska produkter används av våra kunder, både hushåll och industrier. Hushållsprodukter innehåller många kemiska ämnen som är svårnedbrytbara i våra avloppsreningsverk. En ökad användning av vissa läkemedel och produkter med antibakteriell verkan påverkar också avloppsvattnet. Bolaget bedriver ett aktivt uppströmsarbete, som nämnts ovan under risken *Kundkommunikation*, för att spåra produkter som på ett negativt sätt kan påverka avloppsledningsnätet och avloppsreningsprocessen.

På ledningsnätet kan det ske inträngning av ovidkommande vatten, vilket är beroende av konditionen på vattenledningsnätet. Bolaget arbetar med kartläggning av olika risker som kan finnas inbyggda hos abonnenter som är anslutna till vårt ledningsnät och som kan förorena vattnet via en oavsiktlig återströmning. Vid om- och nybyggnad yttrar vi oss om val av skydd mot återströmning.

Ekonomi

Ränterisker

De lån som finns, för de investeringar som skett i vatten och avloppsverk samt ledningar, är en betydande risk och osäkerhetsfaktor om räntan skulle stiga. För närvarande sker ingen amortering av lånen. Vid en räntehöjning på 1 % skulle det medföra en kostnadsökning på 10,2 mnkr för Sundsvall Vatten AB, 0,7 mnkr för Timrå Vatten AB och 0,7 mnkr för Nordanstig Vatten AB.

Skulle ränteökningen på 1 % enbart omfatta kommande års omsättning av lån för Sundsvall Vatten AB medför det en kostnadsökning på cirka 2,1 mnkr. Genomsnittlig ränta ligger för närvarande på 2,18 %, och räntebindningstiden på 2 år och 7 månader för Sundsvall Vatten AB.

Skulle ränteökningen på 1 % enbart omfatta kommande års omsättning av lån för Timrå Vatten AB medför det en kostnadsökning på cirka 200 kkr. Genomsnittlig ränta ligger för närvarande på 1,60 %, och räntebindningstiden på 2 år och 6 månader för Timrå Vatten AB.

Skulle ränteökningen på 1 % enbart omfatta kommande års omsättning av lån för Nordanstig Vatten AB medför det en kostnadsökning på cirka 0,2 mnkr. Genomsnittlig ränta ligger för närvarande på 1,76 %, och räntebindningstiden på 2 år och 6 månader för Nordanstig Vatten AB.

VERKSAMHETEN I SUNDSVALL, TIMRÅ OCH NORDANSTIG 2015

Allmänt från uppdraget Sundsvall Vatten

Under 2015 har verksamheten omfattat produktion och distribution av 15,2 (15,7) miljoner m³ dricksvatten, varav 2,1 (2,3) miljoner m³ har levererats till Timrå, samt avledning och behandling av 15,0 (16,2) miljoner m³ avloppsvatten för 20 500 kunder.

Vattenproduktion

Analys av vattenkvaliteten har visat på godkänd kvalitet i alla distributionsområden.

Bolagets har ansökt om nytt skyddsområde för Wifsta, för att stärka det långsiktiga skyddet för råvattnet. Skyddsområdet är under handläggning hos Länsstyrelsen, och är fortfarande inte fastställt. För att säkra skyddsområdet långsiktigt pågår en utredning av kapaciteten och föroreningsbelastningen från Wifsta dagvattendamm, som avvattnar industriområdet vid Vivstamon och mynnar ut i Indalsälven. Utredningen fortsätter under 2016.

För Wifsta vattentäkt pågår en utredning, som startade 2014, avseende låga värden på pH, hårdhet och alkalinitet. Under 2015 har provtagning och analys av samtliga brunnar genomförts, för att kunna föreslå en lämplig alkaliseringsprocess. Projektet kommer att drivas vidare under 2016 då val av process och kostnader skall tas fram.

Under 2015 har även en provpumpning utförts vid reservvattentäkten Wifsta II. Analysen återstår och beräknas vara färdig innan sommaren 2016.

För att säkerställa arbetsmiljö och säkerhet, samt leveranssäkerhet har taket på Allsta lågreservoar renoverats och ett takhus har byggts. Takhus och inbyggd trapp har även byggts på Hemmanets och Nalbys högreservoarer. För Ortvikens högreservoar har säkerhetshöjande åtgärder utförts och en utredning för nytt takhus har påbörjats under året.

I tryckstegringsstationerna Hullsjövägen, Västerlo, Rude och Rännö har automatiskåp bytts ut för att säkerställa drift och kommunikation.

Ledningsnät

Under året har trafikplatsen vid Njurundabommen färdigställts, en del av nya E4-bygget Sundsvall-Myre, vilket har inneburit en hel del ledningsomläggningar och flytt av ledningar.

För att säkerställa vattenleveransen har huvudvattenledning bytts ut från Nolby vattenverk till trafikplats E4-Nolby, samt även huvudvattenledning efter Bergavägen i Njurunda.

En hel del ledningsarbeten har utförts under året utifrån utvecklingen i Sundsvalls kommun. I samband med kajrenoveringen längs med Ågatan och upprustningen av Olof Palmes torg ("Sundsvalls Vardagsrum") har ledningsomläggningar genomförts. Bolaget har även lagt ledningar och möjliggjort anslutning för det första detaljplanerade kvarteret i Inre hamnen, samt för ett mindre bostadsområde i Skottsund som inneburit 5 nya kunder.

Sundsvalls Kommun har också planer på att utöka staden med en stadsdel som sträcker sig från Nacksta till Sörnacksta, benämnd Katrinehill. Fullt utbyggt ska den inrymma 900 bostäder. Bolaget har deltagit i projektgruppen som utreder den planerade utbyggnaden. Flödesmätningar i det befintliga ledningsnätet i angränsande områden har utförts under 2015. Dessa ska ligga till grund för modellering och utredning av ledningsnätet och visa vilka om-/nybyggnationer som kommer att krävas för att kunna försörja den nya stadsdelen med vatten och avlopp.

Statistik Sundsvall	2015	2014
<i>Nylagt</i>	<i>Ledningslängd, antal meter</i>	
Vatten	7 090 m	14 146 m
Spillvatten	6 251 m	5 467 m
Dagvatten	763 m	454 m
<i>Renoverat</i>	<i>Ledningslängd, antal meter</i>	
Vatten	4 932 m	3 783 m
Spillvatten	2 019 m	2 745 m
Dagvatten	238 m	692 m
<i>Driftstörningar</i>	<i>Antal</i>	
Vattenläckor	71 st	81 st
Avloppsstopp	150 st	105 st
Källaröversvämningar	16 st	9 st
Vattensvinn (medelvärde 5 år)	27 %	26 %
Vattensvinn m ³ /km/dygn (medel 5 år)	10,1	10,0

Totalt har 184 nyanslutningar till ledningsnätet gjorts.

Utbytestakten för ledningsnätet ligger i snitt över fem år på 201 år för vattenledningar, och för avloppsledningar på 366 år.

I statistiken för nylagda ledningar 2014 och 2015 avser största delen arbeten för omvandlingsområdet på Alnö.

Den totala vattenledningslängden var vid årets slut 117 mil och avloppsledningsnätet uppgick till 143 mil.

Reningsanläggningar

Under året har samtliga reningsverk klarat sina gränsvärden för utsläpp. I de fall gällande riktvärden har överskridits har åtgärder vidtagits och alla incidenter är rapporterade till tillsynsmyndigheten. Utsläpp av orenat vatten har skett vid planerade underhållsåtgärder, tillfälliga haverier eller perioder med högflöden. Åtgärder har vidtagits för att minska utsläppen och alla störningar har anmälts till tillsynsmyndigheten.

Vid avloppsverken producerades under året 5 755 (5 700) ton slam. Slammet omhändertas av entreprenör som använder slammet i tillverkning av anläggningsjord.

Vid de tre största avloppsreningsverken (Tivoli, Essvik och Fillans avloppsreningsverk) rötas slammet. Vid rötningen bildas biogas, som till cirka 55-65 % består av metan, och som används för produktion av el samt värme som används vid de egna anläggningarna. Under 2015 producerades 8 153 (8 390) Mwh.

På Tivoli avloppsreningsverk har ett försök med fosforstyrning av kemikaliedoseringen genomförts. Försöket föll väl ut och innebär en stabilare drift av den biologiska reningen. Under året har bolaget även vidtagit åtgärder för slamhanteringen. Åtgärderna genomfördes för att minimera problem med lukt, virus och bakterier i uteluften runt slamhanteringen, eftersom de pågående byggnationerna av bostadshus vid Norra kajen ligger i nära anslutning till avloppsreningsverket.

Under året har arbetet med byte av styrsystemet på Fillans avloppsreningsverk färdigställts, för att säkerställa driften långsiktigt. Byte av styrsystem har även utförts på avloppsreningsverken i Stöde, Lucksta, Viforsen och Nedansjö. I avloppspumpstationerna Vattjom, Vränsta och Mjösund har automatikskåp bytts ut för att säkerställa drift och kommunikation.

Under 2015 har bolagets ackrediterade laboratorium byggts om. Här görs alla analyser på avloppsvatten för drift- och utsläppskontroll. Lokalerna hade behov av att rustas upp och anpassas till det ökade antalet prover som hanteras på labbet.

Investeringar

Totalt uppgick investeringarna till 82,7 (128,1) mnkr under 2015, vilket är 18,8 mnkr lägre än budget.

Vattenproduktion

Investeringarna i vattenverken har uppgått till 6,1 (16,0) mnkr.

<i>Projekt i urval</i>	<i>Årets utfall</i>	<i>Totalt utfall</i>
Nolby högreservoar, tak/trapphus	1,5 mnkr	1,6 mnkr
Fillan, ny tappstation	0,5 mnkr	0,5 mnkr
Wifsta reservkraftintag	0,5 mnkr	0,5 mnkr

Ledningsnät

Investeringsvolymen för ledningsnätet uppgick till 57,0 (43,5) mnkr.

<i>Projekt i urval</i>	<i>Årets utfall</i>	<i>Totalt utfall</i>
Ny huvudvattenledning Fillan - Ortviken	6,4 mnkr	32,5 mnkr
Sidsjöbäcken, ny rörbro	1,9 mnkr	2,1 mnkr
Nolby huvudvattenledning	2,6 mnkr	2,6 mnkr
Huvudledning Selångersån - Ortviksvägen	4,0 mnkr	4,4 mnkr
Spikarna, Alnö (VA-utbyggnad)	10,2 mnkr	11,3 mnkr

Reningsanläggningar

För reningsanläggningarna har investeringarna uppgått till 19,5 (8,0) mnkr.

<i>Projekt i urval:</i>	<i>Årets utfall</i>	<i>Totalt utfall</i>
Fillan byte styrsystem	2,4 mnkr	13,9 mnkr
Byte av styrsystem Stöde avloppsreningsverk	1,3 mnkr	1,4 mnkr
Ombyggnation Fillanlabbet	2,7 mnkr	3,1 mnkr

Investeringar beslutade av fullmäktige i Sundsvall

VA-projekt 2015, som är ett av Sveriges större VA-projekt och omfattar anslutning av 1 700 fastigheter, har avslutats under året med sista projektetappen Spikarna. Enbart inkoppling av kunder återstår.

Kommunfullmäktige har beslutat om en slutkostnadsprognos för VA-projekt 2015 på 470,0 mnkr, med rätt till utökning >10%. Totala utfallet för projekt, när enbart ett fåtal inkopplingar av kunder återstår, är 485,8 mnkr. Det kan konstateras att prognosavvikelser vid markentreprenader av den här svårighetsgraden förekommer. Genomförandet har skett i en befintlig bebyggelse med osäkert marktillträde och där geotekniska förhållanden varit svåra. VA-projekt 2015 kommer att slutredovisas till Stadsbacken och Sundsvalls kommun våren 2016.

Även exploateringarna på Norra kajen och i Inre hamnen är andra viktiga projekt som påverkat bolaget. Särskilt exploateringen av Norra kajen påverkar Tivoliverkets slamhantering, för vilket ägaren behöver ta ställning till ett större investeringbehov för att långsiktigt lösa stadens utveckling. En första utredning har genomförts som har behandlats av kommunfullmäktige i november, vilket medförde att ytterligare utredning krävs innan ett slutgiltigt beslut kan tas.

	<i>Årets utfall</i>	<i>Totalt utfall</i>
Ursprungligt omvandlingsområde Alnö & Lubban-Galtström;	12,4 mnkr	396,5 mnkr
Tillkommande områden omvandlingsområde Alnö & Lubban-Galtström;	0 mnkr	89,3 mnkr
Totalt Alnö & Lubban-Galtström;	12,4 mnkr	485,8 mnkr

Allmänt från uppdraget Timrå Vatten

Under 2015 har verksamheten omfattat distribution av 2,1 (2,3) miljoner m³ dricksvatten, samt avledning och behandling av 2,54 (2,84) miljoner m³ avloppsvatten för cirka 4 300 kunder. Timrå Vatten köper nästan allt vatten från Sundsvall Vatten AB. Vid vattenverket i Lagfors produceras 1 558 (2 039) m³ i egen regi.

Vid avloppsverken producerades under året 1 965 (1 857) ton slam, som omhändertas av entreprenör som använder slammet i tillverkning av anläggningsjord

Dricksvatten

Analys av vattenkvaliteten har visat på godkänd kvalitet i alla distributionsområden.

Sundsvall Vatten AB, bolagets leverantör av dricksvatten har ansökt om nytt skyddsområde för Wifsta, för att stärka det långsiktiga skyddet för råvattnet. Skyddsområdet är under handläggning hos Länsstyrelsen, och är fortfarande inte fastställt. För att säkra skyddsområdet långsiktigt pågår en utredning av kapaciteten och föroreningsbelastningen från Wifsta dagvattendamm, som avvattnar industriområdet vid Vivstamon och mynnar ut i Indalsälven. Utredningen fortsätter under 2016.

För Wifsta vattentäkt pågår en utredning, som startade 2014, avseende låga värden på pH, hårdhet och alkalinitet. Under 2015 har provtagning och analys av samtliga brunnar genomförts, för att kunna föreslå en lämplig alkaliseringsprocess. Projektet kommer att drivas vidare under 2016 då val av process och kostnader skall tas fram.

Under 2015 har även en provpumpning utförts vid reservvattentäkten Wifsta II. Analysen återstår och beräknas vara färdig innan sommaren 2016.

Ledningsnät

Under 2014 uppstod en större vattenläcka i Bergeforsen som påverkade bland annat kraftstationen. Det har också konstaterats att vid nytt läckage skulle vattenledningen kunna underminera gångbron och järnvägsbanken som ligger i närheten. Under 2015 har vattenledningen lagts om och endast återställning återstår under 2016.

På Rockagatan har VA-ledningarna lagts om, eftersom det har varit ett flertal läckor och problem med spillvattenledningen. Arbetet gjordes inför att området skulle asfalteras om.

I Böle har arbetet med att förse fem nya tomter med VA-anslutningar påbörjats. Anslutningarna kommer att avslutas under 2016.

Statistik, Timrå	2015	2014
<i>Nylagt</i>	<i>Ledningslängd, antal meter</i>	
Vatten	307 m	0 m
Spillvatten	165 m	0 m
Dagvatten	0 m	0 m
<i>Renoverat</i>	<i>Ledningslängd, antal meter</i>	
Vatten	1 061 m	2 809 m
Spillvatten	443 m	1 997 m
Dagvatten	165 m	0 m
<i>Driftstörningar</i>	<i>Antal</i>	
Vattenläckor	19 st	22 st
Avloppsstopp	47 st	67 st
Källaröversvämningar	1 st	6 st
Vattensvinn (medelvärde 5 år)	48 %	49 %
Vattensvinn m ³ /km/dygn (medel 5 år)	13,0	13,8

Totalt har sex (6) nyanslutningar gjorts till ledningsnätet under året.

Utbytestakten för ledningsnätet ligger i snitt över fem år 227 år för vattenledningar och för avloppsledningar 260 år.

Den totala vattenledningslängden var vid årets slut 238 km, och avloppsledningsnätet uppgick till 240 km.

Reningsanläggningar

Under året har samtliga reningsverk klarat sina utsläppskrav. Utsläpp av orenat vatten har skett vid planerade underhållsåtgärder, tillfälliga haverier eller perioder med höglöden. Åtgärder har vidtagits för att minska utsläppen och alla störningar har anmälts till tillsynsmyndigheten.

Nya centrifuger har installerats för slamavvattningen vid Sandarnas och Söråkers avloppsreningsverk, vilket kommer medföra en förbättrad drift och arbetsmiljö samt minskad energiförbrukning.

På Näs avloppsreningsverk har en ny blåsmaskin till det biologiska reningssteget installerats. Den nya blåsmaskinen är energieffektivare och frekvensstyrd så att den bättre kan reglera syrehalten i biosteget.

Investeringar

Totalt uppgick investeringarna till 6,5 (9,4) mnkr under 2015, vilket är 0,5 mnkr lägre än budget.

Vattenproduktion

Totalt uppgick investeringarna till 0,2 (0,9) mnkr under 2015

Projekt i urval:

Inga större investeringar har gjorts.

Ledningsnät

Investeringsvolymen för ledningsnätet uppgick till 3,9 (5,5) mnkr.

Projekt i urval:

	Årets utfall	Totalt utfall
Bergeforsparken, omläggning huvudvattenledning	1,7 mnkr	1,8 mnkr
Böle, utbyggnad VA-ledningar	1,0 mnkr	1,0 mnkr
Rockagatan, renovering VA-ledningar	0,6 mnkr	0,6 mnkr

Reningsanläggningar

För reningsanläggningarna har investeringarna uppgått till 2,3 (3,0) mnkr.

Projekt i urval:

	Årets utfall	Totalt utfall
Söråker avloppsreningsverk, ny slamavvattning	1,0 mkr	1,1 mkr
Näs avloppsreningsverk, ny blåsmaskin	0,3 mkr	0,5 mkr

Allmänt från uppdraget Nordanstig Vatten

Under 2015 har verksamheten omfattat produktion och distribution av 0,6 (0,5) miljoner m³ dricksvatten, samt avledning och behandling av 0,9 (0,9) miljoner m³ avloppsvatten för 2 148 kunder.

Vid avloppsverken producerades under året 1 139 (1 216) ton slam. Som alternativ till deponi har Nordanstig Vatten avtal med entreprenör för produktion av anläggningsjord.

Under 2014 arbetade bolaget med att ta fram en VA-plan tillsammans med Nordanstigs kommun och Norrhälsinge miljökontor. I VA-planen behandlas frågor inom och utom det kommunala verksamhetsområdet, liksom strategiska vägval och prioriteringar. VA-planen antogs av kommunfullmäktige i januari 2015.

Vattenproduktion

Provtagningar på vattenkvaliteten har visat på godkänd kvalitet i alla distributionsområden, dock har kvalitetshöjande åtgärder varit nödvändiga i Hassela. Hassela vattentäkt har under många år haft en bristande vattenkvalitet med framförallt förhöjda halter av COD, färg, järn och mangan. Ett pilotförsök genomfördes under 2014 för att återskapa den naturliga processen, vilket föll väl ut och medförde att en försöksanläggning i full skala byggdes under våren 2015. Proverna som tagits har visat på avsevärda förbättringar, och en betydligt bättre vattenkvalitet har erhållits i Hassela under hösten. Ytterligare åtgärder behöver dock utföras under 2016, bland annat planeras en ny brunn.

I Gnarps och Harmångers vattenverk behandlas dricksvattnet med lut för att höja pH-värdet.

Under 2015 har Harmångers vattenverk utrustats med alkaliska filter som togs i drift i slutet av 2015. Inkörning och provkörning kommer att ske under våren 2016. Åtgärd för att bygga bort även lutdoseringen i Gnarp är planerad till 2017.

För att förbättra dricksvattenkvaliteten vid Ilsbo vattenverk ersattes lutdoseringen med alkaliska filter under 2014. Smak och luktproblem uppkom, och vattenverket fick temporärt doseras med lut under senare delen av 2014. Efter åtgärd 2015 kunde lutdoseringen kopplas bort igen och de alkaliska filtren har fungerat bra.

För att säkra vattenleveransen har en reservbrunn borrats i Bergsjö under 2015. Brunnen kommer att provpumpas under 2016.

Ledningsnät

Det har varit flera stopp på spillvattenledningen vid Östigårdsvägen, vilket har orsakat källaröversvämningar. Under 2015 renoverades ledningen.

Även spillvattenledningen på Storgatan i Bergsjö har haft problem med återkommande avloppsstopp, och lades om under året.

I Edsäter konstaterades att huvudvattenledningen låg i ett utsatt läge. Ledningen har flyttats under 2015.

Statistik Nordanstig	2015	2014
<i>Nylagt</i>	<i>Ledningslängd, antal meter</i>	
Vatten	40 m	60 m
Spillvatten	0 m	0 m
Dagvatten	0 m	0 m
<i>Renoverat</i>	<i>Ledningslängd, antal meter</i>	
Vatten	105 m	390 m
Spillvatten	290 m	0 m
<i>Driftstörningar</i>	<i>Antal</i>	
Vattenläckor	8 st	11 st
Avloppsstopp	33 st	26 st
Källaröversvämningar	1 st	4 st
Vattensvinn (medelvärde 5 år)	24 %	25 %
Vattensvinn m ³ /dygn (medel 5 år)	2,7	2,8

Totalt har tre (3) nyanslutningar till ledningsnätet gjorts i Mellanfjärden under 2015.

Utbytestakten för ledningsnätet ligger i snitt över fem år på 964 år för vattenledningar och för avloppsledningar 709 år. Orsaken till de höga medelvärdena är att renoveringen av vattenledningar under 2013 och 2015 var lägre än normalt. För avloppsledningarna var antal renoverade meter längre under 2013 och 2014. Det vägs upp av att ledningsnätet är relativt ungt och att driftstörningarna kontinuerligt mäts för att säkerställa att underhållet inte är för lågt.

Det totala vattenledningsnätet var vid årets slut 129 km och avloppsledningsnätet uppgick till 138 km.

Reningsanläggningar

Under året har samtliga reningsverk utom ett klarat sina utsläppskrav. Rapportering har skett till tillsynsmyndigheten. Utsläpp av orenat vatten har skett vid planerade underhållsåtgärder, tillfälliga haverier eller perioder med högfloden. Åtgärder har vidtagits för att minska utsläppen och alla störningar har anmälts till tillsynsmyndigheten.

Mellanfjärden avloppsreningsverk är hårt belastat sommartid och de åtgärder som vidtagits tidigare år har inte varit tillräckliga för att klara gällande riktvärden för BOD. Verket är dimensionerat för 350 pe men belastas periodvis med över 500 pe, och kommunen spår en ökande belastning de kommande åren. För att klara sommarbelastningen byggdes Mellanfjärdens avloppsreningsverk om våren 2014. Ombyggnationen driftsattes i juni 2014 och under 2015 har provdrift genomförts med goda resultat.

Under 2015 har ett arbete påbörjats med att bygga bort avloppspumpstationen vid brandstationen i Bergsjö. Avloppsvattnet kommer att kopplas till en befintlig avloppspumpstation som totalrenoveras och även förses med en mottagningsstation för avloppsvatten från slutna tankar.

En utredning för att byta styrsystemet på Bergsjö avloppsreningsverk påbörjades under 2015. Bytet kommer att slutföras under 2016.

Investeringar

Totalt uppgick investeringarna till 15,0 (23,8) mnkr vilket är 9 mnkr högre än budget.

Vattenproduktion

Investeringarna i vattenverken har uppgått till 3,0 (2,1) mnkr.

<i>Projekt i urval:</i>	<i>Årets utfall</i>	<i>Totalt utfall</i>
Hassela filterförsök	0,8 mnkr	1,9 mnkr
Harmånger alkaivering	0,6 mnkr	0,6 mnkr
Harmånger styr, regler, övervakning	0,7 mnkr	0,7 mnkr
Bergsjö ny brunn	0,4 mnkr	0,4 mnkr

Ledningsnät

Under året har investeringarna i vatten- och avloppsledningsnätet uppgått till 9,3 (2,0) mnkr.

<i>Projekt i urval:</i>	<i>Årets utfall</i>	<i>Totalt utfall</i>
Östigårdsvägen	0,3 mnkr	0,3 mnkr
Sörfjärden (VA-utbyggnad)	8,8 mnkr	9,5 mnkr

Reningsanläggningar

För reningsanläggningarna har investeringarna uppgått till 1,7 (3,1) mnkr

<i>Projekt i urval:</i>	<i>Årets utfall</i>	<i>Totalt utfall</i>
Bergsjö pumpstation, Gamla Brandstation	1,2 mnkr	1,5 mnkr
Bergsjö, byte styrsystem	0,2 mnkr	0,2 mnkr

Investeringar beslutade av fullmäktige i Nordanstig

Under hösten 2015 har bolaget startat upp VA-utbyggnaden i Sörfjärden, som föregåtts av en omfattande utredning och beslut av kommunfullmäktige i Nordanstig 2015-06-08. Arbetet med att lägga ledningar pågår och ansökan om vattendom för det planerade vattenverket är inskickat till Mark- och Miljödomstolen. Tillståndsansökan för det nya avloppsreningsverket är inne i en slutfas hos Länsstyrelsen och projektet väntar ett beslut strax efter årsskiftet.

VA-projekt Sörfjärdens totalkostnad är kalkylerad till 70 mnkr och intäkterna är med nuvarande anläggningstaxa och kalkylerade exploateringsintäkter uppskattade till 26,5 mnkr, vilket ger en finansierungsgrad på 38 % och en underfinansiering på totalt 43,5 mnkr. Hanteringen av underfinansieringen är föremål för fortsatt utredning och kommer behandlas och beslutas under våren 2016.

Bolaget fick även under året i uppdrag att bygga ut vatten och avlopp till ett antal nya fastigheter i Morängsviken. Projektet behandlades av Nordanstig Vattens styrelse 2015-05-21 och projektstarten var beräknad till hösten 2015. Nordanstigs kommun har efter beslutet i styrelsen bestämt sig för att bygga själva, för att därefter överlämna VA-anläggningen till bolaget. En upphandling av entreprenör pågår, vilket innebär att projektet först kan starta efter färdig upphandling.

	<i>Årets utfall</i>	<i>Totalt utfall</i>
Sörfjärden, vattenförsörjning	10,7 mnkr	14,2 mnkr

RESULTAT OCH STÄLLNING

Bolagets nettoomsättning under 2015 uppgick till 115,9 (109,6) mnkr, varav försäljning till Sundsvall Vatten AB utgjorde 78,9 (79,0) %, Timrå Vatten AB 12,8 (13,1) % och Nordanstig Vatten AB 8,2 (7,6) %.

Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt blev 41 (22) kkr.

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2010</u>
Nettoomsättning	kkkr	115 902	109 598	105 214	96 882
Resultat efter finansiella poster	kkkr	41	22	25	21
Balansomslutning	kkkr	37 921	40 357	24 257	26 796
Soliditet	%	13 %	12 %	21 %	19 %

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 0, balanseras i ny räkning.

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

Resultaträkning	Not	2015	2014
Nettoomsättning		115 902	109 598
Aktiverat arbete för egen räkning		216	130
Övriga rörelseintäkter		593	238
	3	<u>116 711</u>	<u>109 966</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	4, 5	-24 872	-24 800
Personalkostnader	6	-85 411	-79 526
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	7	-6 260	-5 444
Övriga rörelsekostnader		-	-47
Summa rörelsens kostnader		<u>-116 543</u>	<u>-109 817</u>
Rörelseresultat		168	149
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	8	4	9
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-131	-136
Summa resultat från finansiella poster		<u>-127</u>	<u>-127</u>
Resultat efter finansiella poster		41	22
Skatt på årets resultat	10	-41	-22
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balansräkning	Not	2015-12-31	2014-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Inventarier, verktyg och installationer	11	21 825	21 151
Maskiner och andra tekniska anläggningar	12	134	145
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	13	661	1 924
		<u>22 620</u>	<u>23 220</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andra långfristiga fordringar	14	319	298
Summa anläggningstillgångar		<u>22 939</u>	<u>23 518</u>
Omsättningstillgångar			
<u>Varulager m m</u>			
Pågående arbete för annans räkning	15	-	409
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		990	-
Fordringar hos koncernföretag		8 919	8 033
Aktuella skattefordringar		112	316
Övriga kortfristiga fordringar		1 757	4 145
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	3 203	3 935
		<u>14 981</u>	<u>16 429</u>
<u>Kassa och bank</u>		<u>1</u>	<u>1</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>14 982</u>	<u>16 839</u>
Summa tillgångar		<u>37 921</u>	<u>40 357</u>

Balansräkning	Not	2015-12-31	2014-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	17		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital (5 000 aktier)		5 000	5 000
Summa eget kapital		<u>5 000</u>	<u>5 000</u>
Långfristiga skulder			
Koncernkonto	18	13 240	13 972
Summa långfristiga skulder		<u>13 240</u>	<u>13 972</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		5 110	4 706
Skulder till koncernföretag		5 226	6 926
Övriga kortfristiga skulder		2 866	2 661
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	6 479	7 092
Summa kortfristiga skulder		<u>19 681</u>	<u>21 385</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>37 921</u>	<u>40 357</u>
 Ställda säkerheter		 Inga	 Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys	Not	2015	2014
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat före finansiella poster		168	149
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	20	6 095	5 425
Erhållen ränta		5	9
Erlagd ränta		-131	-136
Betald inkomstskatt		-41	-22
		<u>6 096</u>	<u>5 425</u>
Ökning/minskning varulager		409	-361
Ökning/minskning av rörelsefordringar		1 449	-10 758
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder		-1 705	2 233
Kassaflöde från den löpande verksamheten		<u>6 249</u>	<u>-3 461</u>
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-5 661	-10 473
Sålda materiella anläggningstillgångar		143	67
Kassaflöde från investeringsverksamheten		<u>-5 518</u>	<u>-10 406</u>
Finansieringsverksamheten			
Förändring koncernkonto		-732	13 868
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		<u>-732</u>	<u>13 868</u>
Årets kassaflöde		<u>-1</u>	<u>1</u>
Likvida medel vid årets början		<u>1</u>	<u>-</u>
Likvida medel vid årets slut		<u>0</u>	<u>1</u>

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Mittsverige Vatten ABs årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Års- och koncernredovisning (K3).

F o m räkenskapsåret 2014 upprättas årsredovisningarna med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Tidigare tillämpades årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd förutom BFNAR 2008:1 (K2) och BFNAR 2012:1 (K3).

Intäkter

Varor

Försäljning av varor redovisas när väsentliga risker och fördelar övergår från säljare till köpare i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms.

Tjänsteuppdrag

För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas inkomsten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

Inkomstskatter

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.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

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 anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten . Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod.

När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-5 år

Inga låneutgifter aktiveras.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Finansiella instrument

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

Varulager

Varulagret värderas enligt inkomstskattelagens bestämmelser till det lägsta av 97 procent av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet.

Anskaffningsvärdet fastställs med användning av först in, först ut-metoden (FIFU). För råvaror ingår alla utgifter som är direkt hänförliga till anskaffningen av varorna i anskaffningsvärdet.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen. Koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar: Kortfristiga ersättningar utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning: I bolaget förekommer avgiftsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Bolagets resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas tjänster utförts.

Ersättningar vid uppsägning: Ersättningar vid uppsägning utgår då bolaget beslutar att avsluta en anställning före den normala tidpunkten för anställningens upphörande eller då en anställd accepterar ett erbjudande om frivillig avgång i utbyte mot sådan ersättning. Om ersättningen inte ger företaget någon framtida ekonomisk fördel redovisas en skuld och en kostnad när företaget har en legal eller informell förpliktelse att lämna sådan ersättning. Ersättningen värderas till den bästa uppskattningen av den ersättning som skulle krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Kassaflödesanalys

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

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Inga uppskattningar som innebär betydande risk för väsentlig justering av redovisade värden under kommande år har gjorts i bokslutet per 2015-12-31.

Not 3 Transaktioner med närstående

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Uppgifter om moderföretaget		
Mittsverige Vatten AB är ett delägt (80 %) dotterföretag till Sundsvall Vatten AB. Moderföretag i den minsta koncernen där Sundsvall Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Stadsbacken AB, 556478-6654, Sundsvall.		

Moderföretaget i den största koncernen där Sundsvall Vatten AB ingår är Sundsvalls Kommun.

Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Nedan anges andelen av årets inköp och försäljning avseende koncernföretag.

Inköp	(%)	2,3	1,7
Försäljning	(%)	71,8	72,0

Not 4 Ersättning till revisorerna

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>PwC</u>		
Revisionsuppdraget	24	23
Övriga tjänster	-	13
	<u>—</u>	<u>—</u>
Summa	<u>24</u>	<u>36</u>

Not 5 Operationella leasingavtal

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Förfaller till betalning inom ett år	4 141	3 959
Förfaller till betalning senare än ett men inom 5 år	7 480	7 659
	11 621	11 618
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	4 837	4 804

I bolagets redovisning utgörs den operationella leasingen i allt väsentligt av hyrda fastigheter/lokaler och fordon.

Not 6 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Medelantalet anställda		
Kvinnor	34	16
Män	105	119
	139	135
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	1 324	1 328
Löner och ersättningar till övriga anställda	56 227	53 808
	57 551	55 136
Sociala avgifter enligt lag och avtal	17 427	15 707
Pensionskostnader för styrelsen och verkställande direktören	118	121
Pensionskostnader för övrig personal	7 705	6 417
Övriga personalkostnader	2 610	2 145
	85 411	79 526
Totalt		

Bolagets pensionskostnader utgörs av kollektiva pensionsförsäkringar för samtliga anställda.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare		
Antal styrelseledamöter på balansdagen		
Kvinnor	3	3
Män	6	5
	—	—
Totalt	<u>9</u>	<u>8</u>
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Kvinnor	2	2
Män	2	2
	—	—
Totalt	<u>4</u>	<u>4</u>

Not 7 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Inventarier, verktyg och installationer	-6 260	-5 444
	—	—
Summa	<u>-6 260</u>	<u>-5 444</u>

Not 8 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ränteintäkter banktillgodohavande	5	9
	—	—
Summa	<u>5</u>	<u>9</u>

Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Räntekostnader	-131	-136
	—	—
Summa	<u>-131</u>	<u>-136</u>

Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Räntekostnader	-131	-136
Summa	<u>-131</u>	<u>-136</u>

Not 10 Skatt på årets resultat

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Aktuell skatt	-41	-22
Skatt på årets resultat	<u>-41</u>	<u>-22</u>
Redovisat resultat före skatt	41	22
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22 %)	-9	-3
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-32	-19
Redovisad skattekostnad	<u>-41</u>	<u>-22</u>

Not 11 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	45 061	37 262
Årets förändringar		
-Försäljningar och utrangeringar	-1 784	-2 010
-Omklassificeringar	6 924	9 809
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50 201	45 061
Ingående avskrivningar	-23 910	-20 437
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-6 249	-5 434
-Försäljningar och utrangeringar	1 784	1 961
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-28 375</u>	<u>-23 910</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>21 826</u>	<u>21 151</u>

Not 12 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	157	157
Årets förändringar	—	—
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	157	157
Ingående avskrivningar	-12	-2
Årets förändringar	—	—
-Avskrivningar	-10	-10
Utgående ackumulerade avskrivningar	-22	-12
Utgående restvärde enligt plan	<u>135</u>	<u>145</u>

Not 13 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Ingående nedlagda kostnader	1 924	1 261
Under året nedlagda kostnader	5 661	10 472
Under året genomförda omfördelningar	-6 924	-9 809
Utgående nedlagda kostnader	<u>661</u>	<u>1 924</u>

Not 14 Övriga långfristiga fordringar

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	298	298
Tillkommande fordringar	21	-
Redovisat värde	<u>319</u>	<u>298</u>

Avser överskottsfond hos Skandia

Not 15 Pågående arbeten för annans räkning

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Nedlagda kostnader	-	408
Summa	<u>0</u>	<u>408</u>

Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Förutbetalda hyror	658	672
Förutbetalda kostnader	1 494	1 313
Upplupna intäkter	1 051	1 950
	<u>3 203</u>	<u>3 935</u>

Not 17 Förändring av eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Övrigt fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Eget kapital 2013-12-31	5 000	-	5 000
Årets resultat	—	—	—
Eget kapital 2014-12-31	5 000	0	5 000
Årets resultat	—	—	—
Eget kapital 2015-12-31	5 000	0	5 000

Not 18 Koncernkonto

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	-25 000	-25 000
Outnyttjad del	11 760	11 028
Utnyttjat kreditbelopp	<u>-13 240</u>	<u>-13 972</u>

Checkräkningskrediten är ett underkonto till koncernkontot för Sundsvalls kommun.
Checkräkningskrediten är formellt kortfristig, men redovisas ändå som långfristig skuld då den förväntas bli förlängd på i huvudsak oförändrade villkor.

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	<u>2015-12-31</u>	<u>2014-12-31</u>
Upplupna löner	772	552
Upplupna semesterlöner	2 963	3 292
Upplupna sociala avgifter och pensionsavgifter	1 044	1 183
Övriga poster	1 700	2 065
Summa	<u>6 479</u>	<u>7 092</u>

Not 20 Tilläggsupplysningar till kassaflödesanalys

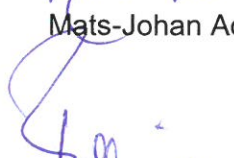
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, mm		
Resultat vid avyttring av anläggningstillgångar	-143	-19
Avskrivningar	6 260	5 444
Övrigt	-21	-
Summa	<u>6 096</u>	<u>5 425</u>

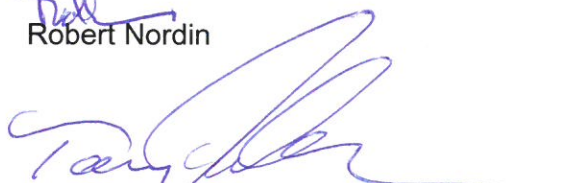
Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman 2016-05-19 för fastställelse.

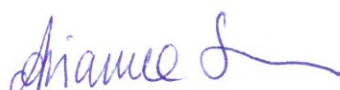
Sundsvall 2016-02-18


Gudrid Ottosson
Ordförande

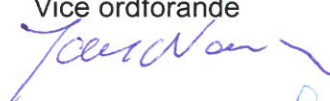

Mats-Johan Adner


Robert Nordin

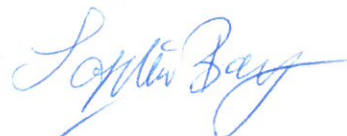

Tony Andersson

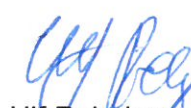

Arianne Sundman

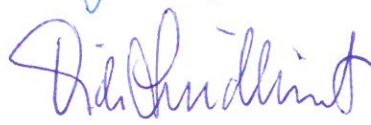
Jan Norberg
Vice ordförande



Sophia Beyer




Ulf Rehnberg


Dick Lindkvist


Micael Löfqvist
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2016-03-01.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB


Kristin Näsström
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i MittSverige Vatten AB, org.nr 556661-8756

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för MittSverige Vatten AB för år 2015.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av MittSverige Vatten AB:s finansiella ställning per den 31 december 2015 och av dess finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för MittSverige Vatten AB för år 2015.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

Vi tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Sundsvall den 1 mars 2016

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Kristin Näsström
Auktoriserad revisor