

ServaNet AB  
Org nr 556765-9296

## Årsredovisning för räkenskapsåret 2017

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- kassaflödesanalys	7
- noter	8

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

AS

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

ServaNet AB erbjuder ett fibernät där kunder och operatörer kan hyra förbindelser för överföring av bredbandstjänster. Bolaget ägs av Sundsvall Elnät AB (org nr 556502-7223) till 66 %, av Härnösand Energi & Miljö AB (org nr 556526-3745) till 16 %, av Timrå kommun (org nr 21200-2395) till 5 %, av Ånge kommun (org nr 212000-2387) till 5 %, av Strömsunds kommun (org nr 212000-2486) till 4%, av Ragunda kommun (org nr 212000-2452) till 2% och av Bergs Tingslags Elektriska Aktiebolag (org nr 556012-2649) till 2%. Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### Flerårsjämförelse

		<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Nettoomsättning	mkr	153,1	140,9	89,9	62,7	60,1
Resultat efter finansiella poster	mkr	2,5	10,7	6,8	3,5	5,6
Balansomslutning	mkr	91	70	55	43	43
Antal anställda	st	43	34	21	18	15
Soliditet	%	30	36	33	30	35
Avkastning på eget kapital	%	9,6	50,0	43,6	25,3	44,2

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

### Förändring av eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Över- kurs- fond</u>	<u>Övrigt fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
<b>Eget kapital 2017-01-01</b>	<b>4 857</b>	<b>1 040</b>	<b>11 106</b>	<b>17 003</b>
Utdelning enligt beslut av årsstämman	-	-	-	-
Årets resultat	-	-	2 028	2 028
<b>Eget kapital 2017-12-31</b>	<b>4 857</b>	<b>1 040</b>	<b>13 134</b>	<b>19 031</b>

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamheten utvecklades väl under det gångna året. Bolaget förväntar sig en fortsatt god utveckling kommande år då marknaden för fiberbaserade bredbandstjänster fortsätter att öka.

Under 2017 har ServaNet AB fortsatt att biträda flera av delägarna med att driva entreprenader för att bygga ortssammanbindande fibernät. Dessa ortssammanbindande sträckor är delvis bidragsfinansierade och ServaNet är i dessa projekt en samordnande stödmottagare för sina delägare.

*WAS*

Detta har medfört att bolagets omsättning ökat kraftigt och i motsvarande utsträckning har rörelsens kostnader ökat.

### Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Överkursfond	1 040 000
Balanserade vinstmedel	11 106 132
Årets vinst	<u>2 027 792</u>
	kronor
	<u>14 173 924</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs	<u>14 173 924</u>
	kronor
	<u>14 173 924</u>

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Nettoomsättning	2	153 057	140 889
Aktiverat arbete för egen räkning		66	-
		<hr/>	<hr/>
		153 123	140 889
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	3	-118 750	-105 545
Personalkostnader	4	-28 703	-21 831
Avskrivning av materiella anläggningstillgångar		-3 231	-2 834
		<hr/>	<hr/>
<b>Summa rörelsens kostnader</b>		-150 684	-130 210
<b>Rörelseresultat</b>		2 439	10 679
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		213	181
Räntekostnader och liknande resultatposter		-145	-161
		<hr/>	<hr/>
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>		68	20
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		2 507	10 699
Bokslutsdispositioner	5	-51	-2 752
Skatt på årets resultat	6	-428	-1 641
		<hr/>	<hr/>
<b>Årets vinst</b>		<u>2 028</u>	<u>6 306</u>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2017-12-31</b>	<b>2016-12-31</b>
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Inventarier, verktyg och installationer	7	12 286	10 140
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	162	227
Andra långfristiga fordringar		18 647	19 843
		18 809	20 070
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>31 095</u>	<u>30 210</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<u>Varulager m m</u>			
Råvaror och förnödenheter		315	435
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		24 745	17 101
Koncernkonto hos Sundsvalls kommun		5 371	6 258
Fordringar hos koncernföretag		1 008	243
Skattefordran		802	148
Övriga fordringar		15 250	9 699
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	11 923	5 589
		59 099	39 038
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>59 414</u>	<u>39 473</u>
<b>Summa tillgångar</b>		<u>90 509</u>	<u>69 683</u>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2017-12-31</b>	<b>2016-12-31</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>	10		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		4 857	4 857
<u>Fritt eget kapital</u>			
Överkursfond		1 040	1 040
Balanserat resultat		11 106	4 800
Årets vinst		2 028	6 306
		14 174	12 146
<b>Summa eget kapital</b>		19 031	17 003
<b>Obeskattade reserver</b>	11	10 263	10 212
<b>Avsättningar</b>			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		201	282
<b>Summa avsättningar</b>		201	282
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder hos koncernföretag		4 032	4 032
Övriga skulder		1 319	1 319
<b>Summa långfristiga skulder</b>		5 351	5 351
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		13 034	7 728
Skulder till koncernföretag		5 898	6 675
Övriga kortfristiga skulder		15 055	4 573
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	12	21 676	17 859
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		55 663	36 835
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		90 509	69 683

AS

<b>Kassaflödesanalys</b>	<b>Not</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Rörelseresultat före finansiella poster		2 438	10 679
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	13	3 215	2 818
Erhållen ränta		213	181
Erlagd ränta		-145	-161
Betald inkomstskatt		-428	-1 641
		<u>5 293</u>	<u>11 876</u>
Ökning/minskning varulager		120	191
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-11 705	-6 020
Ökning/minskning kortfristiga rörelseskulder		10 474	6 884
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<u>4 182</u>	<u>12 931</u>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-5 378	-6 008
Förvärv av övriga finansiella anläggningstillgångar		1 196	-5 344
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<u>-4 182</u>	<u>-11 352</u>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyemission		-	850
Utdelning		-	-2 429
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<u>0</u>	<u>-1 579</u>
<b>Årets kassaflöde</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<u>0</u>	<u>0</u>

WA

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012-1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är inte förändrade mot föregående år.

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

#### Uppskattningar

Det finns inga väsentliga uppskattningar och bedömningar

#### Avskrivningar

Materiella anläggningstillgångar skrivs av linjärt över tillgångarnas eller komponenternas bedömda nyttjandeperiod. Avskrivningen beräknas på det avskrivningsbara beloppet vilket i de allra flesta fall utgörs av tillgångens anskaffningsvärde. I ett fåtal fall tas hänsyn till ett beräknat restvärde. Rättigheter som är baserade på avtal skrivs av över avtalstiden.

#### Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas som tillgång i balansräkningen om det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med tillgången sannolikt kommer att tillfalla bolaget och anskaffningsvärdet kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Materiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade av- och nedskrivningar.

Korttidsinventerier och inventarier av mindre värde kostnadsförs löpande.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Kommunikationsutrustning	5 år
Fordon	5 år
Maskiner och inventarier	5-10 år

#### 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.

### Koncernuppgifter

ServaNet AB är ett delägt dotterbolag till Sundsvall Elnät AB, org nr 556502-7223 som är ett 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.

### Nyckeltalsdefinitioner

#### Soliditet

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

#### 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 Transaktioner med närstående

Av bolagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 32 % (30 %) av inköpen och 1 % (2 %) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som koncernen tillhör.

### Not 3 Ersättning till revisorerna

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Revisionsuppdraget	7	16
Andra uppdrag	-	17
Summa	7	33

### Not 4 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Medelantalet anställda</b>		
Kvinnor	10	9
Män	33	25
Totalt	<u>43</u>	<u>34</u>

W AS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader</b>		
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	108 19 410	71 14 860
Löner och ersättningar till övriga anställda	<u>19 518</u>	<u>14 931</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	6 133	4 593
Pensionskostnader för övriga anställda	1 932	1 480
<b>Totalt</b>	<u>27 583</u>	<u>21 004</u>

Till styrelseledamöter har utgått 108 tkr (71 tkr) i arvode. Till verkställande direktören har ej utgetts lön och ersättningar. Pension utgår i enlighet med bestämmelser i PA-KFS. Av företagets pensionskostnader avser 0 kr styrelse och verkställande direktören.

**Styrelseledamöter och ledande befattningshavare**

Antal styrelseledamöter på balansdagen

	4	4
Kvinnor	2	2
Män	-	-
<b>Totalt</b>	<u>6</u>	<u>6</u>

Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare

	-	1
Kvinnor	7	4
Män	-	-
<b>Totalt</b>	<u>7</u>	<u>5</u>

**Not 5 Bokslutsdispositioner**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-830	-660
Förändring av periodiseringsfond	779	-2 092
<b>Summa</b>	<u>-51</u>	<u>-2 752</u>

**Not 6 Skatt på årets resultat**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Aktuell skatt för året	-428	-1 641
Skatt på årets resultat	-428	-1 641
Redovisat resultat före skatt	2 456	7 947
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22%)	-540	-1 748
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-18	-19
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	130	126
Redovisad skattekostnad	-428	-1 641

**Not 7 Inventarier, verktyg och installationer**

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	28 948	22 940
Årets förändringar	5 378	6 008
-Inköp	34 326	28 948
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	-18 808	-15 974
Ingående avskrivningar	-3 231	-2 834
Årets förändringar	-22 039	-18 808
-Avskrivningar	12 287	10 140
Utgående ackumulerade avskrivningar	12 287	10 140
Utgående restvärde enligt plan	12 287	10 140

**Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav**

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	227	293
Årets förändringar	-65	-66
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	162	227
Årets förändringar	—	—
Utgående ackumulerade uppskrivningar/nedskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	<u>162</u>	<u>227</u>

**Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Upplupna intäkter	7 467	918
Övriga poster	4 456	4 672
	<u>11 923</u>	<u>5 590</u>

**Not 10 Förslag till disposition av resultatet**

	<u>2017</u>
Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:	
Överkursfond	1 040
Balanserade vinstmedel	11 106
Årets vinst	2 028
	<u>14 174</u>
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att	
i ny räkning överförs	14 174
	<u>14 174</u>

AS,

**Not 11      Obeskattade reserver**

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	2 801	1 971
Periodiseringsfond	7 461	8 241
Summa	<u>10 262</u>	<u>10 212</u>

**Not 12      Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Upplupna personalkostnader	1 484	976
Förutbetalda intäkter	14 063	9 071
Övriga poster	6 129	7 811
Summa	<u>21 676</u>	<u>17 858</u>

**Not 13      Justeringar för poster som inte ingår i kassaflöde, mm**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Avskrivningar	3 231	2 834
Övriga poster	-16	-16
Summa justeringar	<u>3 215</u>	<u>2 818</u>

ServaNet AB  
556765-9296

**Not 14 Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser**


	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
<b>Eventualförpliktelser</b>		
Avseende avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	162	227
Kapitalförsäkring för eget pensionsåtagande	<u>162</u>	<u>227</u>
Summa eventualförpliktelser		

1. A

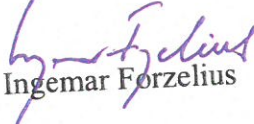
ServaNet AB  
556765-9296

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman \_\_\_\_\_ - \_\_\_\_\_ för fastställelse.

Sundsvall 2018 - 03 - 09

  
Arianne Sundman  
Ordförande

  
Ann-Charlotte Visén


  
Ingemar Forzelius



Göran Sörell  
VD

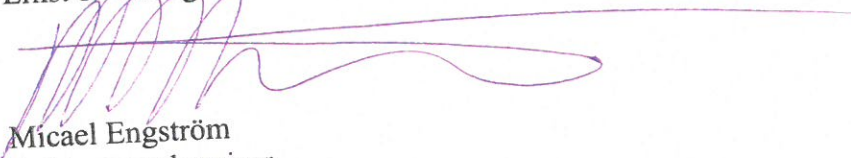
  
Rose-Marie Antonic

  
Mikael Gäfyert

  
Catharina Karlsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2018 - 03 - 12

Ernst & Young AB

  
Micael Engström  
Auktoriserad revisor