

VÄSTERVIK MILJÖ & ENERGI AB
SÄRREDOVISNING 2017
AFFÄRSOMRÅDE AVFALL & ÅTERVINNING
VERKSAMHETSGREN HUSHÅLLSAVFALL

Innehåll

Resultat & rapporter

Förvaltningsberättelse.....	3
Resultaträkning.....	4
Balansräkning	5
Rapport över förändring i eget kapital.....	6
Noter.....	7
Bilder	8-9

SÄRREDOVISNING FÖR VÄSTERVIK MILJÖ & ENERGI AB AFFÄRSOMRÅDE AVFALL & ÅTERVINNING VERKSAMHETSGREN HUSHÅLLSAVFALL

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget är kommunens aktör avseende det kommunala avfallsmonopolet. För det kommunala avfallsmonopolet gäller lokaliseringsprincipen, likställighetsprincipen och självkostnadsprincipen. Bolaget har kommunens uppdrag att som renhållare svara för kommunens skyldigheter avseende hanteringen av hushållsavfall och därmed jämförligt avfall. Till grund för uppdraget ligger den av kommunfullmäktige beslutade renhållningsordningen med tillhörande avfallsplan. Kommunfullmäktige beslutar om ändringar i renhållningsordningen och om avgifter för det kommunala avfallsmonopolet.

Utveckling av verksamhet, ställning och resultat

Flerårsjämförelse (belopp i tkr)

(Tkr)	2017	2016	2015	2014
Nettoomsättning	49 183	46 322	45 923	44 614
Rörelseresultat	414	435	419	926
Resultat e. finansiella poster	0	0	0	824
Balansomslutning	17 029	17 275	15 168	14 745
Akkumulerat över-/underuttag	3 004	3 607	1 694	410
Antal tillsvidareanställda vid årets slut	25	23	22	22
Antal årsarbetare	25,2	23,6	22	22

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2017 har affärsområdet handlat upp ett produktionssystem som tas i bruk under 2018. Med stöd av systemet kan vi planera, följa upp och kvalitetssäkra transporter samt själva kunna följa körningen i realtid. Syftet är att underlätta direktkontakt med kunderna via sms och mail med information direkt från fältet.

I början av maj påbörjades även arbetet med att inventera och GPS-positionera kommunens enskilda avlopp (slambrunnar, urintankar, slutna tankar). Genom att skapa en unik identitet för varje brunn kvalitetssäkras leveransen till kund och med hjälp av informationen effektiviseras verksamheten samtidigt som miljöpåverkan reduceras.

I samarbete med Human Bridge inleddes under hösten insamling av textilier vid Målserums återvinningscentral. Målet är att arbeta för en minskad miljöpåverkan genom återanvändning och återvinning. Den insamlade textilen hämtas av Human Bridge. Human Bridge är en organisation som samlar in textil till förmån för behövande. Syftet är att i första hand återanvända de begagnade kläderna på nytt.

Efter räkenskapsårets utgång har det uppdagats att bolaget under en tid har saknat gällande tillstånd för transporter av avfall och farligt avfall. Ansökan om förnyat tillstånd har beviljats.

RESULTATRÄKNING

(tkr)

	Not	2017-01-01 2017-12-31	2016-01-01 2016-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	49 183	46 322
Övriga rörelseintäkter		155	190
Summa rörelsens intäkter		49 338	46 512
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter	3	-16 665	-15 409
Övriga externa kostnader	3	-15 273	-14 066
Personalkostnader		-13 483	-13 235
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	4	-3 503	-3 192
Övriga rörelsekostnader		0	-175
Summa rörelsens kostnader		-48 924	-46 077
Rörelseresultat		414	435
Resultat från finansiella investeringar			
Räntekostnader		-414	-435
Summa finansiella investeringar		-414	-435
Resultat före skatt		0	0
ÅRETS RESULTAT		0	0

BALANSRÄKNING

(tkr)

Not 2017-12-31 2016-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

6

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och markanläggningar	1 105	1 222
Maskiner och andra tekniska anläggningar	50	0
Inventarier, verktyg och installationer	15 874	16 053
	17 029	17 275

Summa anläggningstillgångar

17 029 17 275

SUMMA TILLGÅNGAR

17 029 17 275

BALANSRÄKNING

Not 2017-12-31 2016-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Långfristiga skulder

Skulder moderbolag centralkonto	14 025	13 668
	14 025	13 668

Kortfristiga skulder

Överuttag i verksamheten	3 004	3 607
	3 004	3 607

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

17 029 17 275

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I ÖVER-/UNDERUTTAG

(Tkr)

	Akkumulerat över- /underuttag	Årets resultat	Summa akkumulerat över- /underuttag
Ingående balans per 1 januari 2016	410	1 284	1 694
Disposition av föregående års resultat	1 284	-1 284	0
Årets resultat	0	1 913	1 913
Utgående balans per 31 december 2016	1 694	1 913	3 607

	Akkumulerat över- /underuttag	Årets resultat	Summa akkumulerat över- /underuttag
Ingående balans per 1 januari 2017	1 694	1 913	3 607
Disposition av föregående års resultat	1 913	-1 913	0
Årets resultat	0	-603	-603
Utgående balans per 31 december 2017	3 607	-603	3 004

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* ("K3").

Över-/underuttag

Monopolverksamheten omfattas av självkostnadsprincipen, vilket innebär att avgifterna inte får överstiga kostnaderna. Verksamheten får således över tid inte gå med vinst. Eventuella överuttag/underuttag ska återföras/belasta abonnentkollektivet inom tre år från det att dessa uppstått, genom återbetalning i form av taxesänkning alternativt taxehöjning för att uppnå kostnadstäckning. Om inkomsterna från avgifterna överstiger kostnaderna föreligger följaktligen en förpliktelse som hos bolaget bokförs som en förutbetalad intäkt. Överskott får dock redovisas om underskott redovisats under de två föregående räkenskapsåren. Om intäkterna inte räcker för att täcka kostnaderna redovisas en förlust för året, såvida den inte täcks av tidigare års överskott.

Verksamhetens redovisar för 2017 ett underuttag om 603 tkr, vilket innebär att det ackumulerade överskottet per 2017-12-31 har reducerats med motsvarande belopp och uppgår till 3 004 tkr.

För övriga redovisningsprinciper hänvisas till Västervik Miljö & Energi AB:s årsredovisning avseende räkenskapsår 2017-01-01-2017-12-31.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

Nettoomsättning inklusive interna transaktioner inom bolaget	2017	2016
Sophämtning permanentboende	37 235	36 812
Sophämtning fritidsboende	4 645	4 594
Slam- och latrinhämtning	4 191	4 784
Övriga sålda tjänster	2 509	2 045
Periodiserad intäkt	603	-1 913
Summa	49 183	46 322

Not 3 Fördelning av rörelsens kostnader

Råvaror och förnödenheter	2017	2016
Behandlingsavgifter insamlat avfall	8 580	7 739
Köpta tjänster för hämtning av avfall	5 778	5 553
Övriga transporttjänster och liknande poster	2 307	2 117
Summa	16 665	15 409

Västervik Miljö & Energi AB
Affärsområde Avfall & återvinning
Verksamhetsgren Hushållsavfall

556045-6567

Övriga externa kostnader	2017	2016
Hyror och övriga fastighetskostnader inklusive el och vatten	1 227	1 344
Reparation och underhåll samt förbrukningsmaterial	2 220	1 815
Fordonskostnader	4 313	3 963
Overheadkostnader	2 940	3 025
Konsultarvoden och övriga köpta tjänster	954	386
Avsättning till deponifond	3 000	3 000
Övriga kostnader	619	533
Summa	15 273	14 066

Fördelning av overheadkostnader

Västervik Miljö & Energis kostnader för styrelse, ledning, revision, stab, KMA (kvalitet, miljö, arbetsmiljö), information & marknad samt övriga gemensamma administrativa kostnader fördelas efter respektive affärsområdes omsättning.

Kostnader för bland annat personalvård och vissa lokalkostnader fördelas efter antal anställda inom respektive affärsområde.

Kostnader för debiteringssystem, kravhantering samt kundservice fördelas efter bedömt nyttjande.

Not 4 Anläggningstillgångar

Byggnader och markanläggningar	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 798	1 566
Inköp	218	232
Omklassificeringar	-233	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 783	1 798
Ingående avskrivningar	-576	-479
Årets avskrivningar enligt plan	-102	-97
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-678	-576
Utgående planenligt restvärde	1 105	1 222
<i>Varav restvärde för byggnader</i>	<i>137</i>	<i>144</i>
<i>Varav restvärde för markanläggningar</i>	<i>968</i>	<i>1 078</i>

Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärde	0	0
Inköp	50	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50	0
Ingående avskrivningar enligt plan	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	0	0
Utgående planenligt restvärde	50	0

Västervik Miljö & Energi AB
Affärsområde Avfall & återvinning
Verksamhetsgren Hushållsavfall

556045-6567

Inventarier, verktyg och installationer	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärde	32 628	30 663
Inköp	3 221	5 291
Försäljningar/utrangeringar	-1 240	-3 326
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	34 609	32 628
Ingående avskrivningar enligt plan	-16 575	-16 582
Försäljningar/utrangeringar	1 240	3 103
Årets avskrivningar enligt plan	-3 400	-3 096
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-18 735	-16 575
Utgående planenligt restvärde	15 874	16 053





1. Välkommen till Målserums avfallsanläggning!
2. Nu finns möjlighet att lämna textil till återvinning på samtliga återvinningscentraler i Västerviks kommun.
3. Sortering på Målserums avfallsanläggning.
4. Linda, Eddy och Alex Andersson får lära sig mer om var och hur olika sorters avfall ska slängas av Agneta Westerberg vid vårt Öppet hus på Målseums avfallsanläggning 30/9 2017.





Läs mer om oss!
www.vmeab.se