

Styrelsen och verkställande direktören för

ServaNet AB

Org nr 556765-9296

Årsredovisning

för räkenskapsåret 2012-01-01 -- 2012-12-31

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	4
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	5-8
Underskrifter	9

Förvaltningsberättelse

Allmänt 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 75% och av Härnösand Energi och Miljö AB (org nr 556526-3745) till 19% samt av Ånge kommun (org nr 212000-2387) till 6%.

Ägarna till bolaget kvarstår som ägare av den passiva infrastrukturen.

Vid halvårsskiftet 2011 blev Ånge kommun ny delägare i bolaget.

Förväntningar avseende den framtida utvecklingen

Verksamheten utvecklades väl under det gångna året. Bolaget förväntar sig en fortsatt god utveckling kommande år då marknaden för fiberbaserade bredbandstjänster fortsätter att öka, enligt de bedömningar vi kan göra.

Ekonomisk översikt

	2012	2011	2010	2009
Nettoomsättning (Mkr)	58,61	52,75	48,83	10,38
Resultat efter finans. poster (Mkr)	4,98	1,77	1,60	0,32
Balansomslutning (Mkr)	41,67	28,08	26,75	7,91
Antal anställda	15	14	11	3
Kassalikviditet %	96%	75%	97%	148%
Soliditet %	25%	25%	20%	53%
Avkastning på eget kapital %	57%	29%	33%	15%

Resultat och ställning

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 4.980 tkr.

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

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, 3.683.471 kr disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning		3 683 471
	Summa	<u>3 683 471</u>

GR

Resultaträkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2012-01-01</i> <i>39812</i>	<i>2011-01-01</i> <i>- 2011-12-31</i>
Nettoomsättning		58 609	52 748
Aktiverat arbete för egen räkning		<u>5</u>	<u>135</u>
		58 614	52 883
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-40 998	-39 413
Personalkostnader	1	-10 057	-9 287
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	2	<u>-2 792</u>	<u>-2 441</u>
Rörelseresultat		4 767	1 742
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		234	235
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-21</u>	<u>-202</u>
Resultat efter finansiella poster		4 980	1 775
Bokslutsdispositioner			
Bokslutsdispositioner, övriga	3	<u>-1 051</u>	<u>-888</u>
Resultat före skatt		3 929	887
Skatt på årets resultat	4	<u>-1 120</u>	<u>-306</u>
Årets resultat		2 809	581

GR

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2012-12-31</i>	<i>2011-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	5	6 919	8 501
		<u>6 919</u>	<u>8 501</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar		5 697	3 915
		<u>5 697</u>	<u>3 915</u>
Summa anläggningstillgångar		12 616	12 416
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		11 050	11 236
Fordringar hos koncernföretag		15 087	1 243
Fordringar hos andra närstående fysiska och juridiska personer			1 350
Övriga fordringar		2 426	373
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6	495	459
		<u>29 058</u>	<u>14 661</u>
Summa omsättningstillgångar		29 058	14 661
SUMMA TILLGÅNGAR		41 674	27 077

Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2012-12-31	2011-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	7		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (4.247 aktier)		4 247	4 247
		<u>4 247</u>	<u>4 247</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		874	293
Årets resultat		2 809	581
		<u>3 683</u>	<u>874</u>
		7 930	5 121
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	8	2 086	667
Överavskrivningar		1 262	1 630
		<u>3 348</u>	<u>2 297</u>
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit		–	402
Leverantörsskulder		1 581	736
Skulder till koncernföretag		6 019	2 708
Aktuella skatteskulder		1 274	73
Övriga skulder		3 931	2 445
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	9	17 591	13 295
		<u>30 396</u>	<u>19 659</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		41 674	27 077

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

Belopp i kkr	2012-12-31	2011-12-31
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

GR

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kkr om inget annat anges

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Värderingsprinciper m m

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

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.

Avskrivningsprinciper för materiella anläggningstillgångar

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

Följande avskrivningstider tillämpas:

Nyttjandeperiod

Kommunikationsutrustning

5 år

Fordringar

Fordringar är redovisade till det belopp varmed de beräknas inflyta.

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

Av bolagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 59% (69%) av inköpen och 9% (10%) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som koncernen tillhör.

Nyckeltalsdefinitioner

Kassalikviditet

Omsättningstillgångar minus varulager i relation till kortfristiga skulder.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver, med avdrag för uppskjuten 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.

GR

Not 1 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse	2012-01-01 2012-12-31	2011-01-01 - 2011-12-31
Medelantalet anställda		
Sverige	15	14
Varav män	80%	78%
 Redovisning av könsfördelning i företagsledning		
Könsfördelning i företagsledningen	2012-12-31 Andel kvinnor	2011-12-31 Andel kvinnor
Styrelsen	0%	0%
Övriga ledande befattningshavare	50%	0%
 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader		
	2012-01-01 2012-12-31	2011-01-01 - 2011-12-31
Styrelse och VD (varav tantiem)	57 (-)	42 (-)
Övriga anställda (varav vinstandelar)	6 546 (-)	5 995 (-)
Summa	6 603	6 037
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	3 203 (952)	2 840 (792)

Till styrelseledamöter har totalt utgått 57 kkr i arvode. Till VD har ej utgetts lön och ersättningar.
Pension utgår i enlighet med bestämmelser i PA-KFS.
Av företagets pensionskostnader avser 0 kkr gruppen styrelse och VD.

Not 2	Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		
		2012-01-01	2011-01-01
		2012-12-31	- 2011-12-31
	Inventarier, verktyg och installationer	-2 792	-2 441
		-2 792	-5 233
Not 3	Bokslutsdispositioner, övriga		
		2012-01-01	2011-01-01
		2012-12-31	- 2011-12-31
	Överavskrivningar	368	-500
	Periodiseringsfond, årets avsättning	-1 419	-388
		-1 051	-888
Not 4	Skatt på årets resultat		
		2012-01-01	2011-01-01
		2012-12-31	- 2011-12-31
	Aktuell skatt	-1 120	-306
	Uppskjuten skatt		-
		-1 120	-306
Not 5	Inventarier, verktyg och installationer		
		2012-12-31	2011-12-31
	<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
	Vid årets början	13 149	11 127
	Nyanskaffningar	1 210	2 022
	Avyttringar och utrangeringar	-	-
		14 359	13 149
	<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
	Vid årets början	-4 648	-2 207
	Avyttringar och utrangeringar	-	-
	Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-2 792	-2 441
		-7 440	-4 648
	Redovisat värde vid periodens slut	6 919	8 501

GR

Not 6 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Övriga upplupna intäkter	321	260
Förutbetalda kostnader	174	199
	<u>495</u>	<u>459</u>

Not 7 Eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Vid årets början	4 247	-	874
Inbetalt aktiekapital	-	-	
Årets resultat			2 809
Vid årets slut	<u>4 247</u>	<u>-</u>	<u>3 683</u>

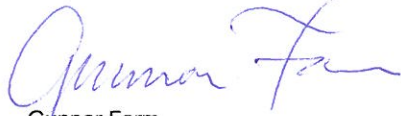
Not 8 Periodiseringsfonder

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Avsättning till periodiseringsfond tax-2010	83	83
Avsättning till periodiseringsfond tax-2011	196	196
Avsättning till periodiseringsfond tax-2012	388	388
Avsättning till periodiseringsfond tax-2013	1 419	-
	<u>2 086</u>	<u>667</u>

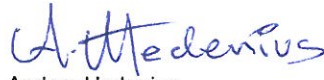
Not 9 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	<u>2012-12-31</u>	<u>2011-12-31</u>
Förutbetalda intäkter	12 004	10 928
Upplupna sociala avgifter	265	115
Upplupna semesterlöner	354	374
Diverse upplupna kostnader	4 968	1 878
	<u>17 591</u>	<u>13 295</u>

Sundsvall den 5/3 2013



Gunnar Farm
Ordförande



Anders Hedenius



Erik Lövgren



Ingemar Forzellus



Bengt Göran Persson

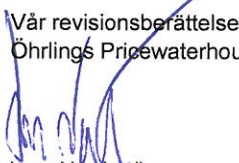


Ingvar Viklund



Göran Sörell
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2013-03-05
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Lars Nordenö
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i ServaNet AB, org.nr 556765-9296

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för ServaNet AB för år 2012.

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 ServaNet AB:s finansiella ställning per den 31 december 2012 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Övriga Upplýsningar

Årsredovisningen för år 2011 reviderades av en annan revisor som i sin revisionsberättelse daterad 2 april 2012 uttalade sig enligt standardutformning om denna årsredovisning.

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 ServaNet AB för år 2012.

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 5 mars 2013

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Lars Nordenö
Auktoriserad revisor