

Årsredovisning

för

Dåva Deponi och Avfallscenter i Umeå AB

556911-1338

Räkenskapsåret

2021-01-01 – 2021-12-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Kassaflödesanalys	7
Noter	8
Underskrifter	13

Styrelsen och verkställande direktören för Dåva Deponi och Avfallscenter i Umeå AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 – 2021-12-31.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget tar emot avfall för återvinning, behandling och deponering. Verksamheten drivs i egen regi med inhyrda maskinentreprenörer. Sluttäckning av avslutade deponidelar sker kontinuerligt och fortskrider i takt med inkommande sluttäckningsmaterial.

Bolaget har en stabil roll på marknaden och har en väl fungerande kundkrets med ett nära samarbete byggt på förtroende. Bolaget agerar neutralt på marknaden och är öppen för alla aktörer på ett marknadsmässigt rättvist sätt.

Bolaget har en naturlig roll i den cirkulära ekonomin dels inom återvinning men också genom utfasning av farliga ämnen från kretsloppet.

Dåva deponi och avfallscenter i Umeå AB ägs till 100 % av Umeå Kommunföretag AB (556051-9562), som i sin tur är helägt av Umeå kommun.

Företaget har sitt säte i UMEÅ.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2021 har bolaget tagit emot stora mängder sulfidjord för omhändertagande från ett flertal projekt. Detta har påverkat omsättning och resultat positivt.

Bolaget har under 2021 färdigställt utbyggnad av dagvattendammar kopplat till vattenreningen. Dessutom avslutar bolaget utbyggnaden av kontoret som ska vara helt klart i början av 2022.

Under 2021 erhöll bolaget tillstånd för hantering av avfall i Umeå hamn. Ytan håller på att färdigställas och kommer även att bestyckas med ett lagringstält under 2022.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	52 374	62 084	32 120	58 452	31 136
Resultat efter finansiella poster	28 121	33 417	12 521	31 691	15 201
Rörelsemarginal %	54	54	40	55	49
Balansomslutning	119 163	120 629	97 996	117 318	98 738
Antal anställda	9	8	8	7	8
Avkastning på egetkapital %	58	71	26	65	31
Soliditet %	41	40	49	42	49

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	46 065 799
årets vinst	583 113
	46 648 912
disponeras så att	
i ny räkning överföres	46 648 912
	46 648 912

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
	1		
Nettoomsättning		52 374	62 085
Övriga rörelseintäkter		6 448	2 778
		58 822	64 863
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-10 485	-12 372
Övriga externa kostnader	2	-8 044	-7 353
Personalkostnader	3	-8 758	-8 248
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-3 258	-3 313
		-30 545	-31 286
Rörelseresultat		28 277	33 577
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-4	1
Räntekostnader och liknande resultatposter		-153	-161
		-157	-160
Resultat efter finansiella poster		28 120	33 417
Bokslutsdispositioner	4	-27 370	-32 876
Resultat före skatt		750	541
Skatt på årets resultat		-167	-120
Årets resultat		583	421

Balansräkning

Tkr

Not

1

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	5	32 102	33 440
Maskiner och andra tekniska anläggningar	6	1 325	2 061
Inventarier, verktyg och installationer		1 020	775
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	19 969	4 068
		54 416	40 344

Summa anläggningstillgångar

54 416

40 344

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		2 960	5 508
Fordringar hos koncernföretag		2 223	1 567
Övriga fordringar		906	453
		6 089	7 528

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar

58 268

72 757

64 357

80 285

SUMMA TILLGÅNGAR

118 773

120 629

Balansräkning

Tkr

Not
1

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

1 000

1 000

1 000

1 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

46 066

45 645

Årets resultat

583

421

46 649

46 066

Summa eget kapital

47 649

47 066

Obeskattade reserver

1 606

1 685

Avsättningar

8

Övriga avsättningar

29 907

30 319

Summa avsättningar

29 907

30 319

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

6 898

2 319

Skulder till koncernföretag

27 675

33 835

Aktuella skatteskulder

159

226

Övriga skulder

3 733

3 442

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 146

1 737

Summa kortfristiga skulder

39 611

41 559

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

118 773

120 629

Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2021-01-01	1 000	0	45 645	421	47 066
Årets resultat 2021				972	972
Summa totalresultat				972	972
Utgående eget kapital 2021-12-31	1 000	0	45 645	1 393	48 038
Utgående eget kapital 2021-12-31	1 000	0	45 645	1 393	48 038

Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	9	28 121	33 417
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		359	3 313
Betald skatt		-33	-316
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		28 447	36 414
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kundfordringar		2 548	-2 689
Förändring av kortfristiga fordringar		-1 291	632
Förändring av leverantörsskulder		4 579	873
Förändring av kortfristiga skulder		-33 194	-11 821
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 089	23 409
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-15 588	-5 707
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		10	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-15 578	-5 707
Årets kassaflöde		-14 489	17 702
Likvida medel vid årets början	10		
Likvida medel vid årets början		72 757	55 055
Likvida medel vid årets slut		58 268	72 757

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme	60 år
- Installationer; värme, VVS	40 år
- Fasad	40 år
- Fönster, dörrar, hissar	40 år
- Yttertak	40 år
- Markanläggning	40 år
- Installationer; El & Ventilation	30 år
- Styr- och övervakning, teknisk utrustning	15 år

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

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

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Vid första redovisningstillfället värderas avsättningar till den bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningarna omprövas varje balansdag.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner. Det lämnade koncernbidraget har påberkat företagets aktuella skatt.

Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:	Rörelseresultat / Nettoomsättning
Balansomslutning:	Totala tillgångar
Avkastning på eget kapital:	Resultat efter finansiella poster / justerat eget kapital
Soliditet:	(Totalt eget kapital + 78 % av obeskattade reserver) / Totala tillgångar

Not 2 Leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 72 tkr

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Inom ett år	0	0
Senare än ett år men inom fem år	0	0
Senare än fem år	0	0
	0	0

Not 3 Medelantalet anställda

	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Medelantalet anställda	9	8

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Förändring av överavskrivningar	80	224
Lämnade koncernbidrag	-27 450	-33 100
	-27 370	-32 876

Not 5 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	76 642	70 403
Inköp	16 961	5 100
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	93 603	75 503
Ingående avskrivningar	-39 134	-36 665
Försäljningar/utrangeringar	-10	
Årets avskrivningar	-2 389	-2 469
Utgående ackumulerade avskrivningar	-41 532	-39 134
Utgående redovisat värde	52 071	36 369

Not 6 Maskiner och andra tekniska anläggningar, inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 764	10 157
Inköp	472	607
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 237	10 764
Ingående avskrivningar	-7 928	-7 084
Årets avskrivningar	-869	-844
Bidrag solceller	-94	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 892	-7 928
Utgående redovisat värde	2 345	2 836

Not 7 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

Pågående utbyggnad av kontor samt pågående byggnation av matavfallsficka

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 068	1 139
Inköp	15 900	2 929
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	19 968	4 068
Utgående redovisat värde	19 968	4 068

Not 8 Avsättningar

Återställningsfonder

	2021-12-31	2020-12-31
Övriga avsättningar		
Belopp vid årets ingång	30 319	30 510
Årets avsättningar	575	386
Under året ianspråktaga belopp	-987	-577
	29 907	30 319

Not 9 Räntor och utdelningar

Borgenslån Umeå Kommun, säkerhet för deponierna

	2021-12-31	2020-12-31
Erhållen ränta	0	0
Erhållen utdelning	0	0
Erlagd ränta	153	158
	153	158

Not 10 Likvida medel

Det har skett en om klassificering av saldot på bankkontot. Denna post ligger nu i fodringar hos koncernföretag och ingår i en cashpool. Denna om klassificering har även påverkat den ingående balansen.

	2021-12-31	2020-12-31
Likvida medel		
Banktillgodohavanden	0	0
Tillgodohavanden på Umeå Kommunföretags koncernkonto	58 268	72 757
	58 268	72 757

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Umeå

Catarina Holmberg
Ordförande

Greger Knutsson

Örjan Mikaelsson

Lars Sandberg

Torgny Forss

Igor Hell

Hans Weinehall

Jörgen Aronsson
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats

Joakim Åström
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

GREGER KNUTSSON

Styrelseledamot

Serienummer: 19480129xxxx

IP: 81.8.xxx.xxx

2022-04-01 09:49:10 UTC



TORGNY FORSS

Styrelseledamot

Serienummer: 19740712xxxx

IP: 194.153.xxx.xxx

2022-04-01 12:31:23 UTC



JÖRGEN ARONSSON

VD

Serienummer: 19770928xxxx

IP: 194.153.xxx.xxx

2022-04-01 12:56:58 UTC



Hans Weinehall

Styrelseledamot

Serienummer: 19530629xxxx

IP: 16.170.xxx.xxx

2022-04-01 14:35:32 UTC



Barbro Catarina Holmberg

Styrelseledamot

Serienummer: 19661003xxxx

IP: 83.185.xxx.xxx

2022-04-02 13:23:45 UTC



IGOR JONSSON

Styrelseledamot

Serienummer: 19580926xxxx

IP: 193.180.xxx.xxx

2022-04-03 10:38:25 UTC



LARS SANDBERG

Styrelseledamot

Serienummer: 19480219xxxx

IP: 88.129.xxx.xxx

2022-04-03 11:54:04 UTC



ÖRJAN MIKAELSSON

Styrelseledamot

Serienummer: 19450309xxxx

IP: 89.160.xxx.xxx

2022-04-06 07:05:57 UTC



Penneo dokumentnyckel: CNN6T-52EJE-ZIOVE-SWUYU-3720F-EB17A

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

JOAKIM ÅSTRÖM

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19761220xxxx

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-04-07 14:40:08 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>