

Årsredovisning

för

Nacka vatten och avfall AB

559066-7589

Räkenskapsåret

2017

Styrelsen och verkställande direktören för Nacka vatten och avfall AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2017.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

VA- och Avfallsenheten var tidigare två enheter inom Nacka kommun, men bolagiserades under 2016. Fr.o.m. 1 september bedrivs verksamheten under namnet Nacka vatten och avfall AB.

NVOA ansvarar för kommunens kollektiva bastjänster såsom dricksvattenförsörjning, omhändertagande av spill- och dagvatten enligt vattentjänstlagen och bär ansvaret för kommunens ledningsnät inom VA. Detta ansvar innefattar både drift och underhåll, samt nyinvesteringar och kravställning vid planering av nya anläggningar i samarbete med Nacka Kommuns exploateringsverksamhet.

NVOA ansvarar även för Nacka kommuns avfallstjänster, såsom insamling av hushållsavfall, återvinningscentraler etc. enligt miljöbalken.

NVOA följer styrande kommunala föreskrifter och taxor som fastställs av kommunfullmäktige i Nacka Kommun.

En fördjupad förstudie för vatten, spillvatten och dagvatten på västra Sickla ön (Nacka stad) har slutförts under året. I den fördjupade förstudien har ett omfattande arbete gjorts för att identifiera det totala behovet för rening av dagvatten.

En utredning om förutsättningarna att använda Sandasjön som nödvattentäkt har påbörjats under året.

2017 var det första året då avfallsverksamheten hade två kompletta återvinningscentraler i full drift; Boo ÅVC och Östervik ÅVC. Återbruksfunktioner finns på båda återvinningscentralerna och samarbeten med kommunens dagliga verksamhet om sortering och hantering av återbruksmaterial har inletts.

Arbetet med Älta ÅVC är försenat och öppnas under 2018.

Arbetet med KIL Kretsloppspark pågår med målet att invigas år 2020.

Under året har NVOA i samarbete med Sörab lanserat ett koncept med en mobil återvinningscentral. I denna erbjuds medborgarna inlämning av grovavfall, farligt avfall samt återbruk. Under 2017 besökte den mobila återvinningscentralen Älta vid två tillfällen och Ektorps vid ett tillfälle. Satsningen har tagits emot väl av medborgarna och kommer att fortsätta under 2018.

Ett stort arbete med säkerhetsfrågor och arbetsmiljö för driftspersonalen har pågått under året. Nya ordnings- och säkerhetsrutiner har införts och NVOA har implementerat en systematik kring rapportering och uppföljning av tillbud, riskobservationer och arbetsplatsolyckor. Drift- och underhållsenheten har genomfört utbildningsinsatser för att höja säkerheten vid arbete på väg och utbildat medarbetarna i HLR och första hjälpen.

Ett omfattande varumärkesarbete inklusive en ny logotyp har lanserats och implementerats under 2017.

Detta arbete har engagerat många medarbetare under året och fått mycket positiv respons.

I varumärkesplattformen beskrivs företagets identitet, värdegrund, drivkraft, vision och löfte enligt styrelsens beslut under våren 2017.

Under 2017 har NVOA påbörjat ett lokalförändringsprogram, för att samla all personal i gemensamma lokaler. Målet är att effektivisera och modernisera arbetssättet och ytterligare förbättra kundbemötandet.

Arbetet med detta fortsätter under 2018 och flytt till nya lokaler beräknas ske under 2019.

I och med bolagiseringen har ett samarbetsavtal med Nacka Kommun utarbetats och skrivits på av båda parter under 2017.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret eller efter dess utgång.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

I linje med projektet "Nacka bygger stad" och den planerade tillväxten, har NVOA stort fokus på planering och utbyggnad av kapaciteten i ledningsnät samt för avfallshanteringen.

En motsvarande kapacitetssäkring för framtiden pågår även på regional nivå genom till exempel ombyggnad av Henriksdals och Käppalas reningsverk, vilka är samarbetspartners till NVOA.

För att trygga och säkra Nackas vattenförsörjning, kommer NVOA att uppgradera övervakningssystemen i sina anläggningar, vilket även kommer att medföra ökad driftsäkerhet i det dagliga arbetet.

Detta kommer att ske både genom ett ökat juridiskt och fysiskt skydd.

Nackaborna ska uppleva att det är lätt att agera i enlighet med Nackas avfallsplan.

Den stora utmaningen är kapacitetsbristen för återvinning, som tydligt framkommit i medborgarenkäter.

Under 2018 kommer Älta ÅVC att öppnas för Ältaborna. Kil kretsloppspark, som planeras gemensamt med Värmdö kommun, bedöms i kombination med ett antal lokala mini-ÅVC:er vara en långsiktig lösning.

NVOA lägger stort fokus på att genomföra denna tänkta strategi under de kommande åren, men temporära lösningar kan komma att behövas under en övergångsperiod.

Ägarförhållanden

Nacka vatten och avfall AB (NVOA) ägs i sin helhet av Nacka stadshus (organisationsnummer 556032-4930), som i sin tur ägs av Nacka Kommun. Bolaget har sitt säte i Nacka Kommun.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2017 | 2016 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 234 267 | 61 298 |
| Balansomslutning | 788 306 | 656 580 |
| Årets över-/underuttag VA | -19 354 | -1 190 |
| Akkumulerat över-/underuttag VA | -45 830 | -26 477 |
| Årets över-/underuttag Avfall | 5 877 | 620 |
| Akkumulerat över-/underuttag Avfall | -55 | -5 932 |

Verksamheten startade 2016-09-01

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

0
0

i ny räkning överföres

0

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

Resultaträkning

Tkr

| | Not | 2017-01-01 -2017-12-31 | 2016-05-20 -2016-12-31 (8 mån) |
|--|------------|---------------------------|--------------------------------------|
| Nettoomsättning | 2 | 234 267 | 61 298 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | | 10 097 | 2 142 |
| Övriga rörelseintäkter | | 8 034 | 6 307 |
| | | 252 398 | 69 747 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -142 727 | -28 196 |
| Övriga externa kostnader | 3 | -32 107 | -18 657 |
| Personalkostnader | 4 | -52 322 | -15 587 |
| Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | 5, 6, 7, 8 | -17 953 | -4 870 |
| | | -245 109 | -67 310 |
| Rörelseresultat | | 7 289 | 2 437 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter | | 138 | 1 |
| Räntekostnader | 9, 10 | -7 335 | -2 438 |
| | | -7 197 | -2 437 |
| Resultat efter finansiella poster | | 92 | 0 |
| Resultat före skatt | | 92 | 0 |
| Skatt på årets resultat | 11 | -92 | 0 |
| Årets resultat | | 0 | 0 |

Balansräkning

Tkr

Not

2017-12-31

2016-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

| | | | |
|------------------------------------|---|------------|----------|
| Immateriella anläggningstillgångar | 5 | 114 | 0 |
| | | 114 | 0 |

Materiella anläggningstillgångar

| | | | |
|---|----|----------------|----------------|
| Tekniska anläggningar | 6 | 576 282 | 431 347 |
| Maskiner | 8 | 2 724 | 2 850 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 7 | 185 | 24 |
| Pågående nyanläggningar | 12 | 97 697 | 83 646 |
| | | 676 888 | 517 867 |

Summa anläggningstillgångar

677 002 **517 867**

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

| | | | |
|--|----|----------------|----------------|
| Kundfordringar | | 35 061 | 73 604 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 67 901 | 32 165 |
| Övriga fordringar | 13 | 5 833 | 242 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 14 | 2 509 | 0 |
| | | 111 304 | 106 011 |

Kassa och bank

| | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| Summa omsättningstillgångar | | 0 | 32 702 |
| | | 111 304 | 138 713 |

SUMMA TILLGÅNGAR

788 306 **656 580**

Balansräkning

Tkr

Not

2017-12-31

2016-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100

100

100

100

Summa eget kapital

100

100

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

9

291 333

291 333

Övriga skulder

16

266 652

207 233

Summa långfristiga skulder

557 985

498 566

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

15

2 730

0

Leverantörsskulder

39 294

52 803

Skulder till koncernföretag

17

117 478

57 027

Aktuella skatteskulder

92

0

Övriga skulder

18, 19, 20

56 517

38 383

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

21

14 110

9 701

Summa kortfristiga skulder

230 221

157 914

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

788 306

656 580

Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

| | Aktie- kapital | Summa eget kapital |
|---|---------------------------|-------------------------------|
| Ingående eget kapital 2016-05-20 | 100 | 100 |
| Årets resultat | 0 | 0 |
| Utgående eget kapital 2016-12-31 | 100 | 100 |
| Årets resultat | 0 | 0 |
| Utgående eget kapital 2017-12-31 | 100 | 100 |

Antal aktier: 10

Kassaflödesanalys

Tkr

| | Not | 2017-01-01 -2017-12-31 | 2016-05-20 -2016-12-31 (8 mån) |
|---|-----|---------------------------|--------------------------------------|
| Den löpande verksamheten | | | |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet | 22 | 12 992 | -38 171 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital | | 12 992 | -38 171 |
| Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet | | | |
| Förändring av kundfordringar | | 38 562 | -73 846 |
| Förändring av kortfristiga fordringar | | -43 839 | -32 165 |
| Förändring av leverantörsskulder | | -13 540 | 51 251 |
| Förändring av kortfristiga skulder | | 83 011 | 74 255 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 77 186 | -18 676 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Investeringar i immateriella anläggningstillgångar | | -125 | 0 |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar | | -176 965 | -19 292 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | | 145 | 0 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -176 945 | -19 292 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Anläggningsavgifter | | 64 327 | 0 |
| Upptagna lån | | 0 | 70 670 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | 64 327 | 70 670 |
| Årets kassaflöde | | -35 432 | 32 702 |
| Likvida medel vid årets början | | | |
| Likvida medel vid årets början | | 32 702 | 0 |
| Checkräkningskredit vid årets slut | | -2 730 | 32 702 |

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

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.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningstider tillämpas;

Ledningar 50 år
Pumpstationer 20 år
Återvinningscentraler 10-40 år
Fordon 7 år
Inventarier 5-10 år

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.

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.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning
Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Balansomslutning
Företagets samlade tillgångar.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

| | 2017 | 2016-05-20 -2016-12-31 |
|-------------------------------|----------------|---------------------------|
| Anläggningsavgifter | 4 908 | 1 706 |
| Förbrukningsavgifter | 242 836 | 60 163 |
| Överuttag VA-kollektivet | -19 354 | -1 191 |
| Underuttag Avfallskollektivet | 5 877 | 620 |
| | 234 267 | 61 298 |

Not 3 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

| | 2017 | 2016-05-20 -2016-12-31 |
|-----------------------------|------------|---------------------------|
| Ernst & Young AB | | |
| Revision | 280 | 0 |
| Skatterådgivning | 234 | 0 |
| | 514 | 0 |

Not 4 Anställda och personalkostnader

| | 2017 | 2016-05-20 -2016-12-31 |
|--|---------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | | |
| Kvinnor | 29 | 22 |
| Män | 52 | 49 |
| | 81 | 71 |
| Löner och andra ersättningar | | |
| Styrelse och verkställande direktör | 1 438 | 287 |
| Tantiem och liknande ersättning till styrelse och verkställande direktör | 0 | 0 |
| Övriga anställda | 32 920 | 10 412 |
| | 34 358 | 10 699 |

Sociala kostnader

| | | |
|---|---------------|--------------|
| Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör | 75 | 12 |
| Pensionskostnader för övriga anställda | 4 192 | 641 |
| Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal | 11 270 | 3 315 |
| | 15 537 | 3 968 |

Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader

| | | |
|--|---------------|---------------|
| | 49 895 | 14 667 |
|--|---------------|---------------|

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

| | | |
|--|------|------|
| Andel kvinnor i styrelsen | 33 % | 44 % |
| Andel män i styrelsen | 67 % | 56 % |
| Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare | 43 % | 29 % |
| Andel män bland övriga ledande befattningshavare | 57 % | 71 % |

Avtal om avgångsvederlag

Om VD's anställning upphör på företagets begäran utgår avgångsvederlag om 6 månadslöner.

Not 5 Immateriella anläggningstillgångar

| | 2017 | 2016-05-20 -2016-12-31 |
|---|------------|---------------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | |
| Omföring från pågående nyanläggningar | 125 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 125 | 0 |
| Ingående avskrivningar | 0 | |
| Årets avskrivningar | -10 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -10 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 115 | 0 |

Not 6 Tekniska anläggningar

Posten avser anläggningar för affärsverksamhet

| | 2017 | 2016-05-20 -2016-12-31 |
|---|-----------------|---------------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 555 084 | 0 |
| Förvärvade tillgångar från Nacka kommun | 0 | 537 297 |
| Omföring från pågående nyanläggningar | 84 748 | 17 787 |
| Inköp | 77 380 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 717 212 | 555 084 |
| Ingående avskrivningar | -123 737 | 0 |
| Ingående avskrivn på förvärv tillgångar från Nacka kommun | 0 | -119 056 |
| Årets avskrivningar | -17 194 | -4 681 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -140 931 | -123 737 |
| Utgående redovisat värde | 576 281 | 431 347 |
| Avskrivningstider | | |
| Ledningar 50 år | | |
| Pumpstationer 20 år | | |
| Återvinningscentraler 10-40 år | | |

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2017 | 2016-05-20 -2016-12-31 |
|---|---------------|---------------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 2 858 | 0 |
| Förvärvade tillgångar från Nacka kommun | 0 | 2 858 |
| Omföring från pågående nyanläggningar | 44 | 0 |
| Inköp | 167 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 3 069 | 2 858 |
| Ingående avskrivningar | -2 834 | 0 |
| Ingående avskrivn på förvärv tillgångar från Nacka kommun | 0 | -2 811 |
| Årets avskrivningar | -49 | -23 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -2 883 | -2 834 |
| Utgående redovisat värde | 186 | 24 |
| Avskrivningstid | | |
| Inventarier 5-10 år | | |

Not 8 Maskiner

Posten avser bilar och andra transportmedel

| | 2017 | 2016-05-20 -2016-12-31 |
|---|---------------|---------------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 7 196 | 0 |
| Förvärvade tillgångar från Nacka kommun | 0 | 5 691 |
| | | 0 |
| Omföring från pågående nyanläggningar | 574 | 1 505 |
| Försäljningar | -145 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 7 625 | 7 196 |
| Ingående avskrivningar | -4 345 | 0 |
| Ingående avskrivn på förvärv tillgångar från Nacka kommun | 0 | -4 181 |
| Försäljningar | 145 | |
| Årets avskrivningar | -700 | -164 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -4 900 | -4 345 |
| Utgående redovisat värde | 2 725 | 2 851 |
| Avskrivningstid Fordon 7 år | | |

Not 9 Långfristiga skulder till koncernföretag

| | 2017 | 2016-05-20 -2016-12-31 |
|-----------------------|----------------|---------------------------|
| Lån Nacka stadshus AB | 221 333 | 221 333 |
| Lån Nacka kommun | 70 000 | 70 000 |
| | 291 333 | 291 333 |
| Räntesats 2,5% | | |

Not 10 Räntekostnader

| | 2017 | 2016-05-20 -2016-12-31 |
|----------------------------------|--------------|---------------------------|
| Ränta på lån till koncernföretag | 7 283 | 2 428 |
| Övriga räntekostnader | 52 | 10 |
| | 7 335 | 2 438 |

Not 11 Aktuell skatt

| | 2017 | 2016-05-20 -2016-12-31 |
|--------------------------------|-----------|---------------------------|
| Skatt på årets resultat | | |
| Aktuell skatt | 73 | 0 |
| Justering avseende tidigare år | 19 | 0 |
| Totalt redovisad skatt | 92 | 0 |

Avstämning av effektiv skatt

| | 2017 | | 2016-05-20 -2016-12-31 | |
|--|--------------|------------|---------------------------|----------|
| | Procent | Belopp | Procent | Belopp |
| Redovisat resultat före skatt | | 92 | | 0 |
| Skatt enligt gällande skattesats | 22,00 | -20 | 22,00 | 0 |
| Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader | | -53 | | 0 |
| Justering avseende skatter för föregående år | | -19 | | 0 |
| Redovisad effektiv skatt | 22,00 | -92 | 22,00 | 0 |

Not 12 Pågående nyanläggningar

| | 2017-12-31 | 2016-12-31 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 83 646 | 63 057 |
| Anskaffningar under året | 99 542 | 22 557 |
| Omföring från pågående nyanläggningar | -85 490 | -1 968 |
| | 97 698 | 83 646 |

Not 13 Övriga fordringar

| | 2017-12-31 | 2016-12-31 |
|-------------------|--------------|------------|
| Momsfordran | 5 783 | 0 |
| Övriga fordringar | 50 | 242 |
| | 5 833 | 242 |

Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| | 2017-12-31 | 2016-12-31 |
|-------------------------------|--------------|------------|
| Övriga förutbetalda kostnader | 2 509 | 0 |
| | 2 509 | 0 |

Not 15 Checkräkningskredit

| | 2017-12-31 | 2016-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till | -55 000 | -50 000 |
| Utnyttjad kredit uppgår till | -2 730 | 0 |

Not 16 Övriga långfristiga skulder

| | 2017-12-31 | 2016-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Förutbetalda intäkter som periodiserats | | |
| Förutbetalda anläggningsavgifter | 261 294 | 201 740 |
| Investeringsbidrag | 5 358 | 5 493 |
| | 266 652 | 207 233 |

Årets upplösningar uppgår till -4 908 tsek

Not 17 Kortfristiga skulder till koncernföretag

| | 2017-12-31 | 2016-12-31 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Upplupen ränta | 9 711 | 2 428 |
| Upplupen hyreskostnad | 2 700 | 0 |
| Pågående projekt | 0 | 57 580 |
| Leverantörsskulder | 100 814 | 0 |
| Övrigt | 4 253 | -2 981 |
| | 117 478 | 57 027 |

Not 18 Övriga kortfristiga skulder

| | 2017-12-31 | 2016-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Anläggningsavgifter att upplösas inom 1 år | 8 777 | 0 |
| Momsskuld | 0 | 5 228 |
| Övriga skulder | 1 856 | 746 |
| | 10 633 | 5 974 |

Not 19 Skuld VA-kollektivet

| | 2017-12-31 | 2016-12-31 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Ingående skuld | 26 477 | 25 286 |
| Årets förändring | 19 354 | 1 191 |
| Utgående ackumulerad skuld | 45 831 | 26 477 |

*Varav årets upparbetade skuld om 19 354 tkr fonderas till projekt Huvudvattenledning Björknäs.

Not 20 Skuld avfallskollektivet

| | 2017-12-31 | 2016-12-31 |
|-----------------------------------|------------|--------------|
| Ingående skuld | 5 932 | 6 552 |
| Årets förändring | -5 877 | -620 |
| Utgående ackumulerad skuld | 55 | 5 932 |

Not 21 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| | 2017-12-31 | 2016-12-31 |
|--|---------------|--------------|
| Upplupna löner | 237 | 0 |
| Upplupna semesterlöner | 1 872 | 1 227 |
| Upplupna sociala kostnader på semester- och upplupna löner | 652 | 1 209 |
| Upplupen särskild löneskatt | 943 | 0 |
| Övriga upplupna kostnader | 10 409 | 7 266 |
| | 14 113 | 9 702 |

Not 22 Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

| | 2017-12-31 | 2016-12-31 |
|--|---------------|----------------|
| Upplösningar anläggningsavgifter | -4 908 | -1 550 |
| Avskrivningar anläggningstillgångar | 17 953 | 4 870 |
| Skuld till kollektiven ingående balans | | -31 838 |
| Ingående balans fordringar och skulder | | -3 891 |
| Årets upparbetade skuld till kollektiven | | -570 |
| Övrigt | -53 | -5 192 |
| | 12 992 | -38 171 |

Not Ansvarsförbindelser

| | 2017-12-31 | 2016-12-31 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Övriga ansvarsförbindelser | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |

Not Ställda säkerheter

| | 2017-12-31 | 2016-12-31 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Ställda säkerheter | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |

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

Nacka den 6 mars 2018

Mats Rostö
Verkställande direktör

Håkan Ekengren
Styrelsens ordförande

Bo Bergkvist
1:e vice Ordförande

Desha Svenneborg
2:e vice Ordförande

Magnus Sjöqvist
Ledamot

Monica Sundström
Ledamot

Susanna Ireby
Ledamot

Tony Svedenfjord
Ledamot

Viktor Ellström
Ledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats

Ernst & Young AB

Mikael Sjölander
Auktoriserad revisor