

ÅRSREDOVISNING NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Styrelsen och verkställande direktören för Nacka vatten och avfall AB (559066-7589) avger härmed följande årsredovisning för tiden 20 maj – 31 december 2016.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Nacka vatten och avfall AB levererar de kommunala tjänsterna vatten och avlopp (VA) enligt vattentjänstlagen och insamling av avfall enligt miljöbalken i Nacka kommun.

Den 1 september 2016 startade verksamheten i Nacka vatten och avfall AB. Den taxefinansierade verksamheten som tidigare bedrevs i Nacka kommuns regi flyttades över till det nybildade helägda kommunala bolaget. Personalen som varit anställda i Nacka kommun erbjöds att följa med över till Nacka vatten och avfall AB. I överlåtelsen ingår anläggningstillgångar till det bokförda värdet i kommunen, de upparbetade kostnaderna för pågående investeringsprojekt samt skulderna till respektive taxekollektiv.

Under hösten har arbetet med att anpassa verksamheten till bolagsformen påbörjats. Utarbetandet av ett samarbetsavtal med Nacka kommun har startats, varumärkesarbetet påbörjades och ny VD, Mats Rostö, tillträdde den 1 november 2016.

Under hösten har flera nya anläggningar invigts. Ett nytt återbrukshus på Östervik ÅVC har öppnats. Skuru återvinningscentral stängdes i samband med öppnandet av den nya återvinningscentralen i Boo. En konståvling för gestaltning av den nya återvinningscentralen i Älta utlystes. Arbetet med den nya kretsloppscentralen i Kil tillsammans med Värmdö kommun fortsätter enligt plan.

Ett kontinuerligt arbete med att renovera och återställa anläggningar har pågått. Långsjöns dagvattendamm har renats och förbättrats för att reningskapaciteten ska öka. Renovering av avloppspumpstationer har påbörjats och en ny upphandling har genomförts vilket kommer att kunna förbättra renoveringstakten. Arbetet med renoveringar runt Saltsjöbanan har pågått under sommaren i samband med den planerade sommaravstängningen. En renoveringsplan för schaktfria metoder har arbetats fram och arbetet med metoden kommer att påbörjas under 2017.

Från den 26:e augusti till den 6:e november har delar av Boo haft kokningsrekommendation för dricksvatten på grund av otjänligt vatten. Orsaken har varit förhöjda halter av koliforma bakterier. För att spåra källan och utreda orsaken har ca 500 prover tagits, en ledningssträcka på ca 1 km har filmats och ett 20-tal fastigheters VA-anlutningar undersökts. Spolning av ledningsnätet har utförts under hela perioden för att få bort bakterier från ledningsnätet. Den troliga orsaken är att föroreningen kom från jord eller ytvatten och inte från avloppsvatten. Bakterier som hittats har inte varit sjukdomsframkallande. Bakterierna kan ha kommit in i systemet nyligen i samband med ledningsarbeten eller har tillförts ledningarna sedan många år tillbaka.

Under 2016 har VA-kollektivet genomfört investeringar om 35,8 miljoner kronor. Avfallskollektivet har haft investeringar under 2016 på totalt 11,8 miljoner kronor. I Nacka vatten och avfall ABs regi har investeringar genomförts med 19,3 miljoner kronor under tredje tertiet.

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

Stockholm vatten och avfall AB planerar att höja avloppstaxan kraftigt från 2020 på grund av omstruktureringen av reningsverken i Stockholm. Konsekvenserna för Nacka vatten och avfall och dess kollektiv kommer att utredas och förhandlas under 2017.

Inga avslag på beslut att lämna ut allmänna handlingar har fattats i bolaget under 2016.

Resultatet i korthet

Rörelseresultatet för verksamhetsåret 2016 uppgår till 2,4 miljoner kronor.

Bolaget bildades under 2016. Tidigare år har verksamheten varit en del av Nacka kommun.

Flerårsöversikt	2016
Nettoomsättning (tkr)	69 748
Resultat efter finansiella poster (tkr)	0
Soliditet (%)	0,02

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande finns inga vinstmedel att disponera:

Balanserat resultat	0
Årets resultat	0
Summa kronor	0

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

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

RESULTATRÄKNING (Belopp i tusen kronor)

	Not	2016-05-20 2016-12-31
<i>Rörelsens intäkter</i>		
Taxor	1	59 593
Anslutningsavgifter		1 706
Aktiverat arbete för egen räkning	2	2 142
Övriga intäkter	3	6 307
		69 748
<i>Rörelsens kostnader</i>		
Övriga externa kostnader	4	-46 854
Personalkostnader	5	-15 587
Avskrivning av anläggningstillgångar	6, 8	-4 870
		-67 311
Rörelseresultat		2 437
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>		
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-2 437
		-2 437
Resultat efter finansiella poster		0
<i>Årets resultat</i>		0

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

BALANSRÄKNING (Belopp i tusen kronor)

TILLGÅNGAR	Not	2016-05-20	2016-12-31
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	6,8		
Byggnader och anläggningar		431 347	
Inventarier		24	
Fordon		2 850	
Pågående nyanläggningar		83 646	
Summa anläggningstillgångar		517 867	
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	9	73 846	
Fordran Nacka kommun	9	32 165	
Kassa och bank		32 702	
Summa omsättningstillgångar		138 713	
SUMMA TILLGÅNGAR		656 580	

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

EGET KAPITAL OCH SKULDER (Belopp i tusen kronor)

	Not	2016-05-20 2016-12-31
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital 10 styck	10	100
		100
Summa eget kapital		100
Långfristiga skulder		
Skulder till koncern	11	291 333
Förutbetalda anslutnings-/anläggningsavgifter	12	207 233
Summa långfristiga skulder		498 566
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder		51 251
Kortfristiga skulder till koncern		64 293
Skatteskulder		1 552
Skuld till kollektiven	13	32 408
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	16	1 227
Övriga skulder	17	7 183
Summa kortfristiga skulder		157 914
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		656 580

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

KASSAFLÖDESANALYS

		20160520- 20161231
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat		0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	14	-38 171
Före förändringar av rörelsekapital		-38 171
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-106 011
Ökning/minskning kortfristiga skulder		125 506
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-18 676
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investering i materiella anläggningstillgångar		-19 292
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-19 292
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Ökning av övriga långfristiga skulder		100
Lån till Nacka vatten från Nacka kommun		70 000
Skuld till va kollektivet		570
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		70 670
Årets kassaflöde		32 702
Likvida medel vid årets början		0
Likvida medel vid årets slut	15	32 702

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och K3 (BFNAR 2012:1). Moderbolag, Nacka Stadshus AB, org.nr 556032-4390.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet med avdrag för beräknat restvärde om detta bedöms vara väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden. Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Ledningar	48-50år
Pumpstationer	50år
Återvinningscentraler	20-40år
Pumpar	20-25år
Fordon	7 år

Fordringar och skulder

Fordringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar, skulder samt avsättningar har värderats till anskaffningsvärden om annat ej anges.

Intäkter

Bolaget bedriver verksamhet som är strikt självkostnadsfinansierad enligt lag. Uttag av taxor som överstiger årets kostnader redovisas som skulder till respektive kollektiv.

Koncernförhållanden

Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilken företaget ingår är Nacka Stadshus AB, org.nr 556032-4390, med säte i Nacka. Moderföretag för hela koncernen är Nacka kommun, org.nr 212000-0167, med säte i Nacka.

Nacka vatten och avfall AB anlitar Nacka kommun för redovisning- och fakturerings tjänster, HR- och personaltjänster, juridiska tjänster, IT, lokal- och administration. Under en övergångsperiod har kommunen vidarefakturerat tjänster och kostnader som kommit till fel organisation.

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

Not 1 Taxor	2016-05-20	-2016-12-31
VAtaxor	42 488	
Avfallstaxor	17 675	
Skuld till taxekollektiven		-570
Totalt	59 593	

Not 2 Aktiverade arbeten för egen räkning

2 142 tusen kronor har aktiverats i egna projekt.

Not 3 Övriga intäkter

	2016-05-20	-2016-12-31
Försäljning av skrot	353	
Utförda arbeten åt Nacka kommun	598	
Diverse rörelseintäkter	5 356	
Summa	6 307	

Not 4 Uppllysning om revisorers arvode

	2016-05-20	-2016-12-31
Ernst & Young AB		
revisionsuppdrag		0
Totalt arvode		0

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

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

Not 5 Anställda och personalkostnader

2016-12-31

	Antal anställda	Varav män	Varav kvinnor
Bolaget	71	49	22
Könsfördelning		Män	Kvinnor
Styrelse		56%	44%

2016-05-20

2016-12-31

	Löner och andra ersättn	Soc kostn (varav pensionskostn)
Löner och andra ersättningar till Styrelse	97	30
Löner och andra ersättningar till övriga anställda	10 633	3 969 (654)
Övriga personalkostnader	858	
Summa personalkostnader	15 587	

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

Samtliga löner och ersättningar avser anställd personal i Sverige.

Bolaget har inga utestående pensionsförpliktelser till styrelse och VD.

Not 6 Avskrivningar

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade ekonomiska livslängden.

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

Räntekostnaderna baseras på lån från koncernen.

Lån från Nacka kommun om 70 miljoner kronor samt från Nacka stadshus AB om 221 miljoner kronor. Räntan uppgår till 2,5%.

2016-05-20

2016-12-31

Räntekostnader	2 437
----------------	-------

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

Not 8 Anläggningstillgångar

2016-05-20

2016-12-31

Byggnader och anläggningar

Ackumulerade anskaffningsvärden

Vid årets början	0
Förvärvade tillgångar från Nacka kommun	418 243
Omföring av pågående arbeten	1 968
Nyanskaffningar	15 819
	436 030

Ackumulerade avskrivningar enligt plan

Vid årets början	0
Utrangeringar	0
Årets avskrivningar enligt plan	4 683
	4 683

Planenligt restvärde vid årets slut

431 347

Inventarier

Ackumulerade anskaffningsvärden

Vid årets början	0
Förvärvade tillgångar från Nacka kommun	40
Utrangeringar	0
Nyanskaffningar	0
	40

Ackumulerade avskrivningar enligt plan

Vid årets början	0
Utrangeringar	0
Årets avskrivningar enligt plan	16
	16

Planenligt restvärde vid årets slut

24

Fordon

Ackumulerade anskaffningsvärden

Vid årets början	0
Förvärvade tillgångar från Nacka kommun	1 509
Utrangeringar	0
Nyanskaffningar	1 505
	3 014

Ackumulerade avskrivningar enligt plan

Vid årets början	0
Utrangeringar	0
Årets avskrivningar enligt plan	164
	164

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

Planenligt restvärde vid årets slut 2 850

Pågående nyanläggningar

Ackumulerade anskaffningsvärden

Förvärvade pågående nyanläggningar 63 057

Aktiverade nyanläggningar -1 968

Upparbetat 22 557

Planenligt restvärde vid årets slut 83 646

Summa anläggningstillgångar 517 867

Not 9 Kundfordringar

2016-12-31

Kundfordringar 73 846

Fordringar Nacka kommun 32 165

Osäkra kundfordringar 0

Totalt kundfordringar 106 011

Not 10 Förändring av eget kapital

Antal aktier: 10 st

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserade vinstmedel	Årets resultat
Ingående balans	100	0	0	0
Belopp vid årets utgång	100	0	0	0

Not 11 Skulder till koncernen

2016-12-31

Lån från Nacka stadshus AB 221 333

Lån från Nacka kommun 70 000

Totalt skulder till koncern 291 333

Not 12 Förutbetalda anläggningsavgifter

2016-12-31

Förutbetalda anläggningsavgifter 207 233

Totalt Förutbetalda anläggningsavgifter 207 233

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

Not 13 Skuld till kollektiven	2016-12-31
Ingående skuld till VA-kollektivet	25 286
Årets upparbetad skuld till VA-kollektivet	1 191
Total skuld till VA-kollektivet	26 477

Ingående skuld till Avfallskollektivet	6 552
Årets upparbetad skuld till Avfallskollektivet	- 622
Total skuld till Avfallskollektivet	5 932

Totalt	32 408
---------------	---------------

Not 14 Justering för poster som ej ingår i kassaflödet	2016-12-31
Årets avskrivningar	4 870
Årets upplösningar av anläggningsavgifter	-1 550
Skuld till kollektiven ingående balans	-31 838
Ingående balans skulder och fodringar	-3 891
Årets upparbetad skuld till kollektiven	-570
Övriga poster	-5 192
Total	-38 171

Not 15 Likvida medel

De likvida medel utgörs av balansposten "Kassa och bank" varmed avses bank-, plusgiro- och kassatillgodohavanden.

Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2016-12-31
Semesterlöneskulld till medarbetare	1 227

Not 17 Övriga skulder	2016-12-31
Mervärdesskatt	5 228
Personalskatt	729
Arbetsgivaravgifter på upplupna löner	1 209
Övriga skulder	17
Summa övriga skulder	7 183

Not 18 Ställda säkerheter	2016-12-31
Ställda säkerheter	Inga

Not 19 Eventualförpliktelser	
Eventualförpliktelser	Inga

Not 20 Händelser efter balansdagen

Inga händelser har inträffat efter balansdagen som har en betydande effekt på bolagets ställning.

Not 21 Vinstdisposition

Det finns inga vinstmedel att disponera.

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

Nacka den 15 mars 2017

.....
Håkan Ekengren

.....
Bo Bergkvist

.....
Desha Svenneborg

.....
Magnus Sjöqvist

.....
Susanna Ireby

.....
Tony Svedenfjord

.....
Viktor Ellström

.....
Monica Sundström

.....
Mats Rostö
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits den2017

Ernst & Young AB

.....
Mikael Sjölander
Auktoriserad revisor