

ÅRSREDOVISNING NACKA STADSHUS AB

Styrelsen och verkställande direktören för Nacka Stadshus AB (556032-4930) avger härmed följande årsredovisning för 2018.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Allmänt om verksamheten

Nacka stadshus AB är ett av Nacka kommun helägt bolag. Bolaget bedriver ingen egen verksamhet utan förvaltar aktier i de helägda dotterbolagen Nacka energi AB, Nacka vatten och avfall AB. Under 2018 likviderades Nysätra fastighets AB.

Nacka stadshus AB har sitt säte i Nacka. Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor. Nacka kommun (212000-0167) med säte i Nacka upprättar koncernredovisning för koncernkoncernen. Nacka kommun äger 100% av aktierna i Nacka stadshus AB.

Nacka energi AB och Nacka energi försäljnings AB

Nacka energi AB är ett elnätbolag, vars huvuduppgift är att distribuera el till cirka 28 000 kunder. Kunderna finns inom Nacka kommuns geografi, förutom Boo. Bolaget har ett helägt dotterbolag, Nacka energi försäljnings AB, som bedriver så kallad sidoordnad verksamhet.

Under 2018 har bolaget investerat i nya elnät och stationer i exploateringsområden i kommunen. Nya stationer och utbyggnad av elnät har framförallt skett på Kvarnholmen, Saltsjöbaden och i Älta. Bolaget har under 2018 flyttat från elverkshuset till nya lokaler i Finntorp.

Totalt distribuerades 532 033 923 kWh (538 119 724) under året, vilket är en minskning med cirka 6 000 000 kWh jämfört med föregående år. Maxeffekten 119 MW (115) inträffade i slutet av februari, då dygnsmedeltemperaturen var -12,3 C. Bolagets mål att oplanerade avbrott ska ligga under 10 minuter uppnåddes under året. Utfallet, som även rapporteras till Energimarknadsinspektionen, blev 9,79 minuter (29,98). Orsaken till den stora minskningen beror främst på färre kabelfel orsakade av yttre påverkan såsom schaktningsskador.

Rörelseresultatet för Nacka energi AB och Nacka energi försäljning AB uppgår till 66,9 miljoner kronor (51,9 miljoner kronor för 2017).

Nacka vatten och avfall AB

Nacka vatten och avfall AB ansvarar för kollektiva bastjänster såsom rent vatten, omhändertagande av spillvatten och dagvatten samt avfall.

Verksamheten har fortsatt att utvecklas under 2018. Arbetet med att formalisera ansvaret mellan Nacka kommun och Nacka vatten och avfall AB har fortsatt under året. I början av sommaren flyttades kontorsdelen från Nacka stadshus till tillfälliga lokaler i Nacka Forum. Lokalförändringsprogrammet har fortsatt under 2018 och mynnat ut i att ett avtal har tecknats om att flytta in i nya lokaler i Finntorp under andra halvåret 2019.

En rad reinvesteringsprojekt har genomförts under 2018. Bland de viktigaste kan nämnas totalrenovering av Porsmossen pumpstation, utbyte av sjöledning, renovering av större

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

delen av Hästhagens vattenledningsnät och byte av samtliga ventiler i Henriksdals vattentorn.

Under slutet av 2018 startades ett projekt för att testa digitala vattenavläsare. Syftet med projektet är främst att snabbare hantera uppkomna läckor, löpande leverera korrekt förbrukningsdata, erbjuda kunderna nya digitala tjänster samt minska administrationen för både kunder och medarbetare.

Under 2018 öppnade Nacka vatten och avfall AB en ny kretsloppscentral i Älta och är ett komplement till de två befintliga kretsloppscentralerna i Boo och Östervik. Möjlighet till återbruk har utvecklats, bland annat finns möjlighet till textilinsamling på de flesta återvinningsstationerna i kommunen och mängderna ökar stadigt. På Nacka företagarträff fick sju verksamheter utmärkelsen ”Miljönär”. Miljönärvänlig är en märkning som har tagits fram av branchorganisationen Avfall Sverige för att gynna en hållbar konsumtion och tilldelas verksamheter som arbetar med att återanvända, reparera, hyra och låna.

Avfallskollektivet redovisar ett underskott för 2018 För att täcka det underskottet erhöll Nacka vatten och avfall AB ett villkorat aktieägartillskott under hösten 2018. Det villkorade aktieägartillskottet ska betalas tillbaka inom tre år.

Rörelseresultatet för Nacka vatten och avfall AB uppgår till -1,9 miljoner kronor (7,3 miljoner kronor föregående år).

Nysätra fastighets AB

Nysätra fastighets AB likviderades under året. Ingen verksamhet bedrevs 2018.

Resultat och ställning, moderbolaget

	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning tkr	2 036	32	23	34
Resultat efter finansiella poster, tkr	26 805	28 439	20 141	10 768
Balansomslutning, tkr	372 600	506 825	434 256	187 829
Soliditet	8,4%	5,8%	5,8%	9,6%
Antal anställda	0	0	0	0

Förändring av eget kapital, moderbolaget

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserade vinstmedel	Årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående balans	8 000	1 600	667	18 909	29 176
Balansering av föregående års resultat			18 909	-18 909	0
Utdelning till Nacka kommun			-18 000		-18 000
Infusion Nysätra fastighets AB			176		176
Årets resultat				19 865	19 865
Belopp vid årets utgång	8 000	1 600	1 752	19 865	31 217

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

Förändring av eget kapital, koncernen

	Aktie-kapi- tal	Bundna reserver	Fria reserver	Årets resultat	Total eget kapital
Ingående eget kapital	8 000	0	110 576	36 034	154 610
Överfört i ny räkning			36 034	-36 034	0
Utdelning till Nacka kommun			-18 000		-18 000
Infusion Nysätra fastighets AB			207		207
Årets resultat				40 925	40 925
Utgående eget kapital	8 000	0	128 817	40 925	177 742

Resultatet i korthet

Koncernens rörelseresultat för 2018 uppgår till 64 miljoner kronor (innan skatt). Resultatet är högre än föregående år (57 mnkr).

Framtida utveckling

Nacka stadshus AB har en skuld på 324 miljoner kronor till Nacka kommun. I skulden ingår ett lån på 10 miljoner som Nacka stadshus AB erhöll av Nacka kommun som aktieägartillskott till Nacka vatten och avfall AB och ett lån på 222 miljoner kronor som Nacka stadshus AB har från Nacka kommun för det nybildade dotterbolaget Nacka vatten och avfall AB. Villkoren för lånet på 222 miljoner kronor är affärsmässiga och bolaget gör bedömningen att räntekostnaden är fortsatt avdragsgill.

Skatteverket har beslutat att inte medge Nacka stadshus AB och Nacka vatten och avfall AB avdrag för räntekostnader under 2016 på lån från Nacka kommun. Nacka stadshus AB har påförts skatt och skattetillägg för 2016. Skatteverket har under början av 2019 skickat en förfrågan till bolaget om lån och räntor avseende 2017.

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel (tusental kronor):

Balanserad vinst	1 752
Årets resultat	19 865
Summa	21 617

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande (tusental kronor):

Till aktieägarna utdelas	21 000
I ny räkning balanseras	617
Summa	21 617

Styrelsen anser att den förslagna utdelningen är försvarlig med hänsyn till verksamhetens omfattning, risker, likviditet och ställning.

Koncernen

RESULTATRÄKNING, koncernen

Belopp i tkr	Not	2018	2017
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	417 895	396 642
Förändring i arbete för annans räkning		142	-153
Aktiverat arbete för egen räkning		14 169	16 781
Övriga rörelseintäkter	3	42 531	38 178
		474 738	451 748
Rörelsens kostnader			
Nätavgifter och varor	5	-190 023	-191 640
Övriga externa kostnader	7	-83 574	-83 016
Personalkostnader	9	-100 922	-88 454
Avskrivning av anläggningstillgångar	10	-35 727	-31 504
Övriga rörelsekostnader		423	
		-410 670	-394 613
Rörelseresultat		64 068	57 135
Resultat från finansiella investeringar			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	11	207	335
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-9 987	-10 546
		-9 780	-10 211
Resultat efter finansiella poster		54 288	46 924
Skatt på årets resultat	12	-13 363	-10 892
Årets resultat		40 925	36 034

BALANSRÄKNING koncernen

TILLGÅNGAR

Belopp i tkr	Not	2018-12-31	2017-12-31
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	13	73	115
Materiella anläggningstillgångar			
Mark	14	219	219
Tekniska anläggningar	14	909 370	812 207
Inventarier och verktyg	14	21 954	15 077
Pågående nyanläggningar	14	185 484	130 020
		1 117 100	957 637
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran		2 010	
Summa anläggningstillgångar		1 119 111	957 637
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Installationsmaterial mm		1 900	880
Pågående arbete för annans räkning		37	
Fordringar i koncernföretag		3 458	68 751
		5 395	69 631
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		39 962	16 581
Övriga fordringar		11 383	43 386
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	29 344	26 527
		80 689	86 494
Kassa och bank	16	140 572	91 860
Summa omsättningstillgångar		226 656	247 985
SUMMA TILLGÅNGAR		1 345 767	1 205 622

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

EGET KAPITAL OCH SKULDER koncernen

Belopp i tkr

Eget kapital	Not	2018-12-31	2017-12-31
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	17	8 000	8 000
		8 000	8 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fria reserver	17	128 817	110 576
Årets resultat	17	40 925	36 034
		169 742	146 610
Summa eget kapital		177 742	154 610
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner	18	988	1 084
Övriga avsättningar	18	45 480	41 896
		46 468	42 980
Långfristiga skulder			
Skuld till koncernföretag	19	594 333	454 333
Långfristiga skulder anläggningsavgifter samt investeringsbidrag	19	286 604	266 652
Summa långfristiga skulder		880 937	720 985
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		50 014	65 084
Skatteskuld		12 756	26 387
Skuld till koncernföretag		60 204	104 567
Skuld till va- och avfallskollektiven			45 936
Övriga skulder		88 531	21 160
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	28 916	23 913
		240 619	287 047
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		1 345 767	1 205 622

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

KASSAFLÖDESANALYS koncernen

Belopp i tkr

2018

2017

DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN

Årets resultat

40 925

36 034

Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

36 591

40 310

Skatter

934

-235

**Kassaflöde från den löpande verksamheten
före förändringar av rörelsekapitalet**

78 457

76 109

Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet

Ökning/minskning(+) av rörelsefordringar

101 836

-32 125

Ökning/minskning förråd och varulager

-1 022

Ökning/minskning(+) av kortfr. skulder

-116 370

64 805

Kassaflöde från den löpande verksamheten

62 901

108 788

Investering i immateriella anläggningstillgångar

-125

Investeringar i materiella anläggningstillgångar

-134 967

-229 706

Försäljning av materiella anläggningstillgångar

197

137

Försäljning av finansiella tillgångar

145

Kassaflöde från investeringsverksamheten

-134 770

-229 549

FINANSIERINGSVERKSAMHETEN

Upptagna lån

210 000

Amortering

-70 000

Anläggningsavgifter

59 419

Ökning av långfristiga skulder

1 310

Checkkredit

-2 730

2 730

Utbetald utdelning

-18 000

-15 000

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

120 581

47 149

Årets kassaflöde

48 712

-73 611

Likvida medel vid årets början

91 860

165 471

Likvida medel vid årets slut

140 572

91 860

Nacka energi AB samt Nacka vatten och avfall AB koncernkonto ingår ej i likvida medel om saldot är negativt. Saldot på koncernkontot uppgick till 29 397 tkr per 2018-12-31 (9 563 tkr) för Nacka energi AB och för Nacka vatten och avfall AB 104 066 tkr per 2018-12-31 (-2 730 tkr).

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

RESULTATRÄKNING moderbolaget

Belopp i tkr	Not	2018	2017
Rörelsens intäkter			
Övriga rörelseintäkter		2 036	32
Summa rörelsens intäkter		2 036	32
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 985	-2 082
Summa rörelsens kostnader		-2 985	-2 082
Rörelseresultat		- 949	-2 050
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	22	30 000	30 000
Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter	23	4 427	5 533
Räntekostnader på lån och liknade resultatposter		-6 673	-8 733
Summa resultat från finansiella investeringar		27 754	26 800
Resultat efter finansiella poster		26 805	24 750
Skatt på årets resultat	24	-6 940	-5 841
Årets resultat		19 865	18 909

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

BALANSRÄKNING moderbolaget

Belopp i tkr

TILLGÅNGAR

	Not	2018-12-31	2017-12-31
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Långfristig utlåning koncernföretag	25	221 333	221 333
Aktier i dotterbolag	26	110 100	161 279
Summa anläggningstillgångar		331 433	382 611
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar	27	34 059	43 761
Kassa och bank	16	7 108	82 297
Summa omsättningstillgångar		41 167	126 058
SUMMA TILLGÅNGAR		372 600	508 669

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital (80 000 aktier)		8 000	8 000
Reservfond		1 600	1 600
		9 600	9 600

Fritt eget kapital

Balanserad vinst	32	1 752	667
Årets resultat	32	19 865	18 909
		21 617	19 576

Summa eget kapital		31 217	29 176
---------------------------	--	---------------	---------------

Långfristiga skulder

Skuld till Nacka kommun		324 333	384 333
Summa långfristiga skulder		324 333	384 333

Kortfristiga skulder

Skuld till Nysätra fastighets AB		0	76 781
Skuld till Nacka kommun		4 742	0
Skatteskuld		12 247	10 801
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	28	61	7 578
Summa kortfristiga skulder		17 050	95 160

SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		372 600	508 669
---------------------------------------	--	----------------	----------------

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

KASSAFLÖDESANALYS moderbolaget		
Belopp i tkr	2018	2017
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat	19 865	18 909
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	-29 824	-20 926
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet	-9 959	2 017
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga rörelsefordringar	60 881	-17 333
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga rörelseskulder	-78 111	67 432
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-27 189	48 081
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Kassaflöde före finansieringsverksamheten	-27 189	48 081
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyupptagning av lån	10 000	
Amortering av skuld	-70 000	
Utbetald utdelning	-18 000	-15 000
Aktiekapital Nacka vatten		
Erhållet koncernbidrag	30 000	24 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-48 000	9 000
Årets kassaflöde	-75 189	57 081
Likvida medel vid årets början	82 297	25 216
Likvida medel vid årets slut	7 108	82 697

Not 1 Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Koncertillhörighet

Företaget är ett moderföretag som upprättar koncernredovisning. Koncernredovisningen omfattar Nacka energi AB, Nacka energi försäljning AB och Nacka vatten och avfall AB. Nysätra fastighets AB har under året likviderats.

Pågående arbeten

Pågående arbeten debiteras vanligen per löpande räkning och har värderats till nedlagda direkta kostnader med tillägg för tillverkningskostnader. Intäkt redovisas i takt med att arbete utförs.

Anläggningsavgifter för VA

Anläggningsavgifter för VA bokförs som en långfristig förutbetalad intäkt och periodiseras sedan över nyttjandeperioden. Bedömd nyttjandeperiod är 50 år, vilket innebär en årlig fördelning med två procent.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad ekonomisk livslängd. Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång. Från och med år 2013 har anläggningstillgången "nätanläggning" i dotterbolaget Nacka energi AB delats upp i betydande komponenter i enlighet med K3 (BFNAR 2012:1).

Följande avskrivningstider tillämpas för materiella anläggningstillgångar:

Fastigheter	33 år
Nedlagda kostnader på annans fastighet	20 år
Nätanläggning	
Jordkabel	55 år
Luftledning	50 år
Transformatorer, stationer och kringutrustning	45 år
Elektronisk utrustning (exkl. elmätare)	10 år
Fjärravläsningsutrustning	10 år
Inventarier, verktyg och fordon	5 år
IT-utrustning	3 år
Ledningar (vatten och avlopp)	48-50 år
Pumpstationer	50 år
Återvinningscentraler	20-40 år
Pumpar	20-25 år
Fordon	5-7 år

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Aktiverat arbete för annans räkning

Under posten har medtagits tillämpliga personalkostnader med påslag för del i lokaler, fordon, verktyg etc men ej avskrivningar.

Fördelning mellan reparationer – underhåll respektive investering

I samband med reinvesteringsprojekts färdigställande görs en individuell bedömning av vilka åtgärder som syftat till att återställa en anläggning i ursprungligt skick och funktion respektive är av investeringskaraktär.

Pensioner

Dotterföretaget Nacka Energi AB har avgiftsbestämd pension enligt PA/KFS 09 eller individuellt avtal samt förmånsbestämd pension för tidigare anställda. För förmånsbestämd pension betalas en premie löpande samt årligen erhålles uppgift om pensionsskuldens storlek från oberoende företag och redovisas enligt förenklingsregeln i K3 (BFNAR 2012:1) råd 28.13 och 28.18 som avgiftsbestämd pension.

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

Uppskattningar och bedömningar

Styrelsens bedömning är att redovisade belopp och uppskattningar är korrekta.

Not 2 Nettoomsättning	2018	2017
Nacka vatten och avfall AB	243 778	234 267
Nacka energi AB	174 118	162 675
Total	417 895	396 942

Not 3 Övriga rörelseintäkter	2018	2017
Hysesintäkter, Nysätra fastighets AB	0	15
Sambyggnad	1 598	652
Anslutningsavgifter	7 140	4 898
Entreprenaduppdrag	12 073	11 146
Inflyttningsavgifter	881	861
Diverse rörelseintäkter	20 839	20 606
Total	42 531	38 178

Not 4 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Nacka stadshus AB har anlitat Nacka kommun för redovisning, bokföring, internbank, arkivarbete mm för 2 000 tkr (2 009 tkr 2017).

Not 5 Nätavgift och varor	2018	2017
Nacka vatten och avfall AB	145 896	142 727
Nacka energi AB	44 128	48 913
Total	190 023	191 640

Not 6 Upplysning om revisorers arvode

Arvode och kostnadsersättning	2018	2017
<i>Moderbolaget</i>		
Ernst & Young AB		

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

revisionsuppdrag	90	45
Totalt arvode	90	45
<i>Koncernen</i>		
Lekmannarevisorer	53	52
Ernst & Young AB		
revisionsuppdrag	488	501
andra tjänster	190	234
Totalt arvode	731	787

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsen 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 tjänster. Uppgifterna avser utbetalningar gjorda under året.

Not 7 Övriga externa kostnader

	2018	2017
Nacka energi AB	49 313	48 766
Nacka vatten och avfall AB	33 276	32 107
Nysätra fastighets AB		61
Nacka stadshus AB	2 985	2 082
	83 574	83 016

Not 8 Uppllysning om operationella leasingavtal

	2018	2017
Kostnadsförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal	2 325	2 345
Framtida minimileaseavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal:		
Ska betalas inom 1 år	5 014	2 301
Ska betalas inom 1-5 år	19 334	18 162
Ska betalas senare än 5 år	22 171	25 805

Nacka energi AB:s operationella leasingavtal består av lokalhyra samt leasade fordon. Leasade fordon kan köpas ut efter leasingavtalets upphörande.

Not 9 Anställda och personalkostnader

	2018		2017	
	Antal anställda	varav män	Antal anställda	varav män
Moderbolaget	-	-	-	-

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

Koncernen totalt	133	86	124	79
Könsfördelning styrelse	Män		Kvinnor	
Moderbolaget	88% (68%)		12% (32%)	
Koncernen	73% (70%)		27% (30%)	

	2018		2017	
	Löner och andra ersättn	Soc kostn (varav pensions- kostn)	Löner och andra er- sättn	Soc kostn (varav pensions- kostn)
Moderbolag	0	0	0	0
Styrelse och VD		0	0	0
Koncernen				
Styrelse och VD	3 146		3 478	0
Övriga anställda	61 121		54 531	0
Koncernen totalt	64 267	30 385	58 009	27 210
		(9 164)		(7 253)

Av Nacka energis pensionskostnader avser 463 tkr (648 tkr) styrelse och VD. Bolaget har inga utestående pensionsförpliktelser till styrelse och VD. Avgångsvederlag: Om VD:s anställning upphör på företagets begäran utgår avgångsvederlag om 9 månadslöner i direkt anslutning efter uppsägningstid om 6 månader. Avgångsvederlaget samordnas och reduceras med ny inkomst av tjänst eller konsultarvoden som uppbärs under niomånadersperioden. Avgångsvederlag utgår om 18 månadslöner som inte samordnas av tjänst eller konsultarvode om bolaget övergår till ägande utanför Nacka kommun.

Om VD's anställning i Nacka vatten och avfall AB upphör på företagets begäran utgår avgångsvederlag om 6 månadslöner. Samtliga löner och ersättningar i Nacka vatten och avfall AB avser anställd personal i Sverige. Bolaget har inga utestående pensionsförpliktelser till styrelse och VD.

Not 10 Avskrivningar av anläggningstillgångar	2018	2017
Nacka vatten och avfall AB	21 509	17 593
Nacka energi AB	14 218	13 551
Total	35 727	31 504

Not 11 Räntekostnader och ränteintäkter

Av räntekostnader och liknande resultatposter som uppgår till 9 987 tkr (10 546 tkr) avser 9 616 tkr (10 546 tkr) räntekostnader gentemot kommunen. Ränteintäkter om 207 tkr är externa.

Not 12 Skatt på årets resultat

<i>Koncernen</i>	2018	2017
Aktuell skatt	10 001	7 804
Uppskjuten skatteskuld på obeskattade reserver	3 362	3 088
	13 363	10 892

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

Not 13 Immateriella anläggningstillgångar, koncernen

	2018	2017
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	125	0
Nyanskaffningar	0	125
Total ackumulerat anskaffningsvärde	125	125
Ackumulerade avskrivningar		
Vid årets början	-10	0
Årets avskrivningar	-42	-10
Utgående ackumulerade avskrivningar	-52	-10
Planenligt restvärde vid årets slut	73	115

Not 14 Materiella anläggningstillgångar, koncernen

Byggnader och mark

	2018	2017
<i>Mark</i>		
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	219	219
Planenligt restvärde vid årets slut	219	219
<i>Tekniska anläggningar</i>		
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	1 289 487	1 098 326
Utrangeringar	-2 703	-163
Omföring pågående arbeten		
Nyanskaffningar	128 889	191 324
1 418 316	1 289 487	1 289 487
Ackumulerade avskrivningar enligt plan		
Vid årets början	-477 280	-449 745
Utrangeringar	52	156
Årets avskrivning enligt plan	-31 720	-27 692
Total ackumulerade avskrivningar	-508 947	-477 280
Planenligt restvärde vid årets slut	909 370	812 207

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

Inventarier, verktyg o fjärravl. mätare, fordon

Ackumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	77 626	74 027
Nyanskaffningar	11 106	4 853
Förvärv	0	0
Utrangeringar	-6 671	-1 254
Total ackumulerat anskaffningsvärde	82 062	77 626

Ackumulerade avskrivningar enligt plan		
Vid årets början	-62 549	-59 934
Årets avskrivning enligt plan	-3 964	-3 802
Utrangeringar	6 404	1 187
Total ackumulerade avskrivningar	-60 108	-62 549

Planenligt restvärde vid årets slut	21 954	15 077
--	---------------	---------------

Pågående nyanläggningar

Ackumulerade avskrivningar enligt plan	2018	2017
Vid årets början	130 022	96 494
Årets investeringar	45 176	147 808
Aktiveringar		-85 490
Omklassificeringar till elnätsanläggning	10 289	-28 790
Total utgående balans pågående nyanläggningar	185 484	130 022

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2018	2017
Elnätsintäkter	21 301	21 053
Övrigt	8 043	5 474
Total	29 344	26 527

Not 16 Kassa och bank

<i>Koncernen</i>	2018	2017
Nacka energi AB	29 397	9 563
Nacka vatten och avfall AB	104 066	0
Nacka stadshus AB	7 108	82 297
Total	140 572	91 860

Förändring i Nacka stadshus AB beror på att Nysätra fastighet AB:s kassa användes för att lösa ett lån på 70 mkr med kommunen. Nacka vatten och avfall AB:s stora kassa beror på aktieägartillskott samt ett nytt lån från kommunen på 100 mnkr i december.

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

Not 17 Eget kapital, koncernen

	Aktiekapital	Bundna reserver	Fria reserver	Årets resultat	Total eget kapital
Ingående eget kapital	8 000	0	110 576	36 034	154 610
Överfört i ny räkning			36 034	-36 034	0
Utdelning till Nacka kommun			-18 000		-18 000
Infusionering Nysätra fastighets AB			207		207
Årets resultat				40 925	40 925
Utgående eget kapital	8 000	0	128 817	40 925	177 742

Not 18 Avsättningar

	2018	2017
Avsatt till pensioner i Nacka energi	988	1 084
Uppskjuten skatteskuld	45 260	41 896
Avsättning återställande av mark kretsloppscentraler	220	
Total	46 468	42 980

Som säkerhet för KPA pensionsförpliktelser har Nacka kommun ställt kommunal borgen. Skatteskulden avser i sin helhet uppskjuten skatteskuld kopplad till obeskattade reserver i Nacka energi AB.

Not 19 Långfristiga skulder – koncernlån Nacka kommun

Räntebärande lån	2018	2017
Nacka stadshus AB	93 000	163 000
Nacka vatten och avfall AB	70 000	70 000
Nacka vatten och avfall AB	221 333	221 333
Nacka vatten och avfall AB	100 000	
Nacka vatten och avfall AB	100 000	
Total	584 333	454 333

Villkorat aktieägartillskott

Nacka vatten och avfall AB	10 000	0
----------------------------	--------	---

Övriga långfristiga skulder

Anläggningsavgifter samt investeringsbidrag skuld VA-kollektiv

Anläggningsavgifter	2018	2017
Ingående balans	225 533	229 073
Aktiverat under året	3 653	28 567
Akkumulerat anskaffningsvärde	261 293	257 640
Akkumulerade upplösningar enligt plan	-32 107	-27 334
Årets upplösning enligt plan	-5 320	-4 773
Akkumulerade upplösningar	-37 427	-32 107
Planenligt restvärde anläggningsavgifter vid årets slut	223 866	225 533
Investeringsbidrag		
Ingående balans	5 749	5 749
Aktiverat under året	0	0
Total	5 749	5 749
Akkumulerade upplösningar enligt plan ingående balans	-391	-211
Årets upplösning enligt plan	-135	-135
Total	-525	-391
Planenligt restvärde investeringsbidrag vid årets slut	5 224	5 358
Summa anläggningsavgifter samt investeringsbidrag	229 090	230 891
Pågående nyanläggningar	63 746	44 537
Avgår anläggningsavgifter att upplösas inom 1 år	-6 233	-8 777
Summa övriga långa skulder	286 604	266 652

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

<i>Koncernen</i>	2018	2017
Pågående arbete för annans räkning	0	161
Personalrelaterade kostnader	7 844	6 445
Övriga kostnader	21 072	17 307
	28 916	23 913

Not 21 Koncernkonto

Kreditlimit på koncernkontot är 55 000 tkr för Nacka energi AB och 70 000 tkr för Nacka vatten och avfall AB med en uppsägningstid om 1 år.

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

Not 22 Resultat från andelar i koncernföretag	2018	2017	
<i>Moderbolaget</i>			
Koncernbidrag från Nacka energi AB	30 000	30 000	
	30 000	30 000	
Not 23 Övriga ränteintäkter och räntekostnader			
<i>Moderbolaget</i>	2018	2017	
Ränteintäkter lån till Nacka vatten och avfall AB	4 427	5 533	
Total	4 427	5 533	
Not 24 Skatt	2018	2017	
<i>Moderbolaget</i>			
Årets skatt	6 940	5 841	
	6 940	5 841	
<i>Effektiv skattesats</i>	25,9%	23,6%	
Not 25 Långfristig utlåning koncernföretag			
<i>Moderbolaget</i>	2018	2017	
Lån till Nacka vatten och avfall AB	221 333	221 333	
Total	221 333	221 333	
Not 26 Aktier i dotterbolag			
	Kapital- andel	Antal aktier	Bokfört värde
Nacka energi AB	100%	120 000	100 000
Nacka vatten och avfall AB	100%	10	10 100
Total			110 100
	Organisationsnummer	Säte	
Nacka energi AB	556017-9532	Nacka	
Nacka vatten och avfall AB	559066-7589	Nacka	
Not 27 Övriga fordringar			
<i>Moderbolaget</i>	2018	2017	
Fordran på koncernbidrag från Nacka energi AB	30 000	30 000	
Övriga fordringar		13 761	
Fordran Nacka kommun	583		
Fordringar Nacka vatten och avfall AB	3 476		
	34 059	43 761	
Not 28 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter			
<i>Moderbolaget</i>	2018	2017	
Övrigt	61	7 578	
	61	7 578	
Not 29 Ställda säkerheter	2018	2017	
Ställda säkerheter	Inga	Inga	

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

Not 30 Eventualförpliktelser	2018	2017
Eventualförpliktelser	Inga	Inga

Not 31 Händelser efter balansdagen

Inga händelser har inträffat efter balansdagen som har en betydande effekt på moderbolaget eller koncernens ställning.

Not 32 Vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel (tusentals kronor)

	2018	2017
Överkursfond	0	0
Balanserat resultat	1 752	667
Årets resultat	19 865	18 909

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Till aktieägarna utdelas	21 000 000
I ny räkning balanseras	616 941
Summa Kronor	21 616 941

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2018

Nacka den 1 april 2019,

.....
Mats Gerdau
Ordförande

.....
Mats Granath

.....
Cathrin Bergenstråhle

.....
Hans Peters

.....
Jonatan Larsen

.....
Jan-Eric Jansson

.....
Khashayar Farmanbar

.....
Louise Ollivier

.....
Lena Dahlstedt
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits den 2019

Ernst & Young AB,

.....
Mikael Sjölander
Auktoriserad revisor