

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Nacka Stadshus AB, org.nr 556032-4930

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Nacka Stadshus AB för år 2020.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dessas finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Nacka Stadshus AB för år 2020 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 19 mars 2021

Ernst & Young AB



Mikael Sjölander
Auktoriserad revisor

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

ÅRSREDOVISNING NACKA STADSHUS AB

Styrelsen och verkställande direktören för Nacka Stadshus AB (556032-4930) avger härmed följande årsredovisning för 2020.

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 och Centrala Nacka marknadsbolag AB. Centrala Nacka marknadsbolag AB är ett nybildat bolag (2020-03-24).

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 kommunkoncernen. 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 drygt 28 800 kunder. Kunderna finns inom Nacka kommuns geografik, förutom Boo. Bolaget har ett helägt dotterbolag, Nacka Energi Försäljnings AB, som bedriver så kallad sidoordnad verksamhet.

Nacka Energis nätverksamhet är starkt kopplat till den takt som Nacka kommun exploaterar sina områden. Det är ett antal större projekt kring framförallt Nya gatan och förberedelser kring tunnelbanan som driver nätverksamheten i form av ledningsflyttar, förstärkningar av elnätet och nya anslutningar. Under året har även den första etappen av anslutningen för Henriksdals reningsverk driftsatts vilket är en av Nacka Energis större kunder. Förutom exploateringsprojekt där fokus är nybyggnation så fortgår även projekt där NEAB kablifierar luftledning för att vädersäkra nätet och göra det mer robust mot störningar.

Covid-19 pandemin har medfört att bolaget har behövt planera om sin verksamhet och bedriva större delen av den på distans. Omställningen har gått bra. I projektverksamheten har pandemin påverkat mätarbytestprojektet där vi haft förseningar av materielleveranser och i utrullningen av effekttariffer där resursbrist uppstått. På kundsidan har en begränsad ökning av anstånd och förfallna betalningar märkts.

Under 2020 har elnätsavgiften sänkts med i genomsnitt cirka 10 procent (höjdes 4,4 procent under 2019) med anledning av att bolaget trätt in i en ny reglerperiod, för åren 2020-2023, med kraftigt minskad intäktsram relativt tidigare år. Rörelseresultatet, exklusive aktiverat arbete för egen räkning, har försämrats med cirka 49,3 miljoner kronor jämfört med föregående år. Förklaringen till det lägre rörelseresultatet är i huvudsak att elnätsavgiften sänkts tillsammans med en större kostnad för anslutning till regionnät och större kostnader för löpande regionnätsavgift. Årets kostnad för regionnätet, inklusive anslutningskostnad, och nätförluster uppgår till 59,0 miljoner kronor (40,5 miljoner föregående år). Kostnaden för regionnät och nätförluster motsvarar cirka 38 procent av bolagets totala kostnader exkl. avskrivningar.

Rörelseresultatet för Nacka energi AB och Nacka Energi Försäljning AB uppgår till 29 miljoner kronor (79 miljoner kronor för 2019).

Nacka vatten och avfall AB

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

Bolaget övertog 1 januari huvudmannskapet för vatten- och avloppsanläggningarna i Nacka kommun, fram tills dess låg detta ansvar hos Nacka kommun. Huvudmannskapet innebär att Nacka vatten och avfall fått bättre kontroll på projektstyrningen och ekonomin i dessa projekt. Utbyggnad av VA- och avfallskapaciteten planeras och genomförs i takt med Nackas tillväxt. Motsvarande kapacitetssäkring på lång

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

sikt pågår även på regional nivå genom till exempel ombyggnad av Slussen för att kunna reglera Mälaren även i framtiden samt ombyggnad av Henriksdals och Käppala reningsverk.

Covid-19 pandemin har präglat verksamheten under året. Kommunfullmäktige beslutade om ett antal åtgärder under 2020 för att stötta och underlätta för det lokala näringslivet i Nacka, där företag gavs möjlighet att få upp till två månader anstånd med betalningar. Den löpande verksamheten har, trots viss insjuknandegrad särskilt i slutet av året, kunnat hållas igång. Planerade vattenmätarbyten hos kunder har skjutits på framtiden. Ökade mängder material har lämnats in på kretsloppscentralerna, särskilt under sommaren, vilket medfört ökade hanteringskostnader.

Naturvårdsverket har beviljat bidrag med drygt 7 miljoner fram till 2021, för arbete med att minska spridning av mikroplast och andra föroreningar till hav, sjöar och vattendrag. En ny insamlingsentreprenör av mat- och restavfall har anlitats från och med 1 april. Ett nytt behandlingsavtal kring grovavfall har implementerats, priset för plaståtervinningen har höjts kraftigt. Nytt avtal för matavfallsbehandling och nytt avtal för behandling av farligt avfall har upphandlats, vilka träder ikraft under 2021. Projektet med en ny kretsloppspark i Kil har avslutats efter beslut av kommunstyrelsen i Nacka och Värmdö. Nedlagda utgifter har kostnadsförts under 2020. Diskussioner samt utredning om var en ny kretsloppscentral ska lokaliseras fortsätter.

Rörelseresultatet exklusive över- och underuttag till taxekollektiven samt inklusive finansiella poster för Nacka vatten och avfall AB uppgår till 3,5 miljoner kronor (-1,9 miljoner kronor föregående år). Skulden till VA-kollektivet uppgick vid årets slut till 37,8 miljoner kronor och till Avfallskollektivet 0,5 miljoner.

Centrala Nacka marknadsbolag AB

Centrala Nacka marknadsbolag AB bildades den 24 mars 2020. Det är ett marknadsbolag med syfte och uppdrag är att stärka det geografiska området Centrala Nacka som plats och att samverka med externa fastighetsaktörer för att attrahera framtida bostadsköpare, verksamhetsetableringar samt investeringar i Centrala Nacka där kommunen är stor markägare. Bolaget finansierar sin verksamhet genom en partneravgift för projektsamverkan från kommunen respektive aktiva fastighetsaktörer.

Under våren har bolaget tagit fram en affärsplan och marknadsplan med målsättningen att etablera samverkan, kommunikationsplattform samt lansera bolaget och konceptet Naturban som är en gemensam målbild för Centrala Nackas utveckling och platsmarknadsföring tillsammans med de engagerade fastighetsaktörerna på Nya Gatan. Som ett led i detta har budskap, webbsida och marknadsföringsmaterial utvecklats och producerats samt Centrala Nackas fysiska mötesplats "Greenroom" uppförts i stadshusparken. I september genomfördes ett stort lanseringsevent och spadtag som startskottet på samverkan och Naturbankonceptet. En busskampanj genomfördes parallellt med lanseringen.

Samverkan, omfattning och tidplan har påverkats av Covid-19 pandemin, vilket lett till så väl betydligt lägre kostnader som intäkter under året.

Rörelseresultatet för Centrala Nacka marknadsbolag AB uppgår knappt 0,1 miljoner kronor.

Resultat och ställning, moderbolaget

	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning tkr	25	32	2 036	32
Resultat efter finansiella poster, tkr	24 309	22 325	26 805	28 439
Balansomslutning, tkr	364 332	364 005	372 600	506 825
Soliditet	7,8 %	7,1 %	8,4%	5,8%
Antal anställda	0	0	0	0

2 (22)

LDT MC

MS CS

⊗

⊗

VP

NACKA STADSHUS AB

Arsredovisning 2020

Förändring av eget kapital, moderbolaget

	Aktie- kapital	Re- serv- fond	Balan- serade vinst- medel	Årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående balans	8 000	1 600	617	15 559	25 776
Balansering av föregående års resultat			15 559	-15 559	0
Utdelning till Nacka kommun			-15 000		-15 000
Årets resultat				17 578	17 578
Belopp vid årets utgång	8 000	1 600	1 176	17 578	28 354

Förändring av eget kapital, koncernen

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fria reserver	Årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital	8 000	0	148 741	58 050	214 791
Överfört i ny räkning			58 050	-58 050	0
Utdelning till Nacka kommun			-15 000		-15 000
Årets resultat				27 384	27 384
Utgående eget kapital	8 000	0	191 791	27 384	227 175

Resultatet i korthet

Koncernens resultat för skatt uppgår till 37 miljoner kronor. Resultatet är lägre än föregående år (75 miljoner kronor). Det lägre resultatet beror främst på dotterbolaget Nacka energi AB.

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 221 miljoner kronor som Nacka stadshus AB har från Nacka kommun i samband med att dotterbolaget Nacka vatten och avfall AB bildades. Villkoren för lånet på 221 miljoner kronor är affärsmässiga och bolaget gör bedömningen att räntekostnaden är avdragsgill.

Skatteverket har beslutat att inte medge Nacka stadshus AB och Nacka vatten och avfall AB avdrag för räntekostnader under 2016 till 2019 på lån från Nacka kommun. Nacka stadshus AB har påförts skatt och skattetillägg för dessa år. Nacka stadshus AB har beslutat att överklaga Skatteverkets beslut och har påbörjat processen tillsammans med en extern skattekonsult.

Kommunfullmäktige beslutade den 1 februari 2021 om att Nacka stadshus AB ska förvärva bolaget Boo 1:207 AB. Bolaget äger fastigheten Nacka Bo 1:207 som är strategiskt belägen intill kommande trafikplats Boo och nära väg 222.

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

Balanserad vinst	1 176
Årets resultat	17 578
Summa	18 754

AS

CEP

3 (22)

LPT me
 ju ch
 [Handwritten signatures]

NACKA STADSHUS AB

Arsredovisning 2020

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

Till aktieägarna utdelas	16 800
I ny räkning balanseras	1 954
Summa	18 754

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

945

Cef

4 (22)

LOT uc 9 VP
170 CB VP

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

Koncernen

RESULTATRÄKNING, koncernen

Belopp i tkr	Not	2020	2019
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	467 314	458 510
Förändring i arbete för annans räkning		57	-24
Aktiverat arbete för egen räkning		25 580	17 487
Övriga rörelseintäkter	3	46 851	47 312
		539 801	523 284
Rörelsens kostnader			
Nätavgifter och varor	5	-216 126	-191 416
Övriga externa kostnader	7	-106 389	-89 516
Personalkostnader	9	-125 276	-113 374
Avskrivning av anläggningstillgångar	10	-39 545	-41 575
Övriga rörelsekostnader		-2 776	-1 493
		-490 112	-437 375
Rörelseresultat		49 689	85 910
Resultat från finansiella investeringar			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	11	216	597
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-12 948	-11 082
		-12 732	-10 485
Resultat efter finansiella poster		36 958	75 424
Skatt på årets resultat	12	-9 574	-17 375
Årets resultat		27 384	58 050

99J

Ce R

5 (22)

2021 Ull
Ins CB
[Handwritten signatures]

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

BALANSRÄKNING koncernen

TILLGÅNGAR			
Belopp i tkr	Not	2020-12-31	2019-12-31
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	13	2 598	31
Materiella anläggningstillgångar			
Mark	14	219	219
Tekniska anläggningar	14	1 159 994	1 024 677
Inventarier och verktyg	14	40 537	31 722
Pågående nyanläggningar	14	705 895	746 075
		1 909 242	1 802 724
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran			1 923
Summa anläggningstillgångar		1 909 242	1 804 648
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Installationsmaterial mm		1 264	1 095
Pågående arbete för annans räkning		70	13
Fordringar i koncernföretag		78 318	13 210
		79 652	14 318
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		31 665	38 662
Övriga fordringar och skattefordringar		9 457	6 180
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	31 921	44 216
		73 043	89 059
Kassa och bank	16	143 491	86 050
Summa omsättningstillgångar		294 064	189 427
SUMMA		2 205 428	1 994 075
TILLGÅNGAR			

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

EGET KAPITAL OCH SKULDER koncernen

Belopp i tkr

Eget kapital	Not	2020-12-31	2019-12-31
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	17	8 000	8 000
		8 000	8 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fria reserver	17	191 791	148 741
Årets resultat	17	27 384	58 050
		219 175	206 791
Summa eget kapital		227 175	214 791
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner	18	733	901
Övriga avsättningar	18	48 195	47 455
		48 928	48 356
Långfristiga skulder			
Skuld till koncernföretag	19	1 203 333	624 333
Långfristiga skulder anläggningsavgifter samt investeringsbidrag	19	473 002	400 686
Summa långfristiga skulder		1 676 335	1 025 019
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		65 231	63 304
Skatteskuld		11 346	15 916
Skuld till koncernföretag		50 434	506 501
Övriga skulder		82 950	88 294
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	43 029	31 895
		252 991	705 909
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		2 205 428	1 994 075

698 65 7 (22)

2021-01-06
/ms CB [Signature]

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

KASSAFLÖDESANALYS koncernen

Belopp i tkr	2020	2019
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat	27 384	58 050
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	38 169	33 777
Skatter	-6 048	3 545
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet	59 505	95 372
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet		
Ökning/minskning (+) av rörelsefordringar	-45 253	-10 404
Ökning/minskning förråd och varulager	0	614
Ökning/minskning (+) av kortfr. skulder	-127 491	168 661
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-113 238	254 242
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-126	0
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-470 861	-432 476
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	630
Försäljning av finansiella tillgångar	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-470 987	-431 846
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyupptagning av lån	579 000	100 000
Amortering	0	-70 000
Anläggningsavgifter	0	0
Ökning av långfristiga skulder	77 666	114 082
Checkkredit		
Utbetald utdelning	-15 000	-21 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	641 666	123 082
Årets kassaflöde	57 441	-54 521
Likvida medel vid årets början	86 050	140 572
Likvida medel vid årets slut	143 491	86 050

Nacka Energi AB, Nacka vatten och avfall AB samt Centrala Nacka marknadsbolag ABs koncernkonto ingår ej i likvida medel om saldot är negativt.

VR

SKJ

EP

UOT M
MS
CS

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

RESULTATRÄKNING moderbolaget

Belopp i tkr	Not	2020	2019
Rörelsens intäkter			
Övriga rörelseintäkter		25	32
Summa rörelsens intäkter		25	32
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	6	-1 642	-2 211
Summa rörelsens kostnader	7	-1 642	-2 211
Rörelseresultat		-1 617	-2 179
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	2	26 800	26 800
Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter	2	2 644	3 209
	3		
Räntekostnader på lån och liknande resultatposter		-3 517	-5 505
Summa resultat från finansiella investeringar	11	25 927	24 504
Resultat efter finansiella poster		24 309	22 325
Skatt på årets resultat	12	-6 730	-6 766
Årets resultat		17 578	15 559

VP

SS

9 (22)
ET

CDI MC
MS CS

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

BALANSRÄKNING moderbolaget

Belopp i tkr

TILLGÅNGAR

	2020-12-31	2019-12-31
Anläggningstillgångar		
Finansiella anläggningstillgångar		
Långfristig utlåning koncernföretag	221 333	221 333
Aktier i dotterbolag	110 200	110 100
Summa anläggningstillgångar	331 533	331 433
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar		
Övriga fordringar	27 346	27 263
Kassa och bank	5 454	5 308
Summa omsättningstillgångar	32 799	32 572
SUMMA TILLGÅNGAR	364 332	364 005
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital (80 000 aktier)	8 000	8 000
Reservfond	1 600	1 600
	9 600	9 600
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserad vinst	1 176	617
Årets resultat	17 578	15 559
	18 754	16 176
Summa eget kapital	28 354	25 776
Långfristiga skulder		
Skuld till Nacka kommun	324 333	324 333
Summa långfristiga skulder	324 333	324 333
Kortfristiga skulder		
Skuld till Nacka kommun	601	1 832
Skatteskuld	10 944	11 955
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	44	44
Leverantörsskulder	57	65
Summa kortfristiga skulder	11 645	13 896
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	364 332	364 005

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

KASSAFLÖDESANALYS moderbolaget

Belopp i tkr	2020	2019
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat	17 578	15 559
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	-26 800	-30 000
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet	-9 222	-14 441
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga rörelsefordringar	-82	6 795
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga rörelseskulder	-2 251	-3 154
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-11 555	-10 800
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-100	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-100	0
Kassaflöde före finansieringsverksamheten	-11 655	-10 800
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyupptagning av lån	0	0
Amortering av skuld	0	0
Utbetald utdelning	-15 000	-21 000
Erhållet koncernbidrag	26 800	30 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	11 800	9 000
Årets kassaflöde	145	-1 800
Likvida medel vid årets början	5 308	7 108
Likvida medel vid årets slut	5 454	5 308

VR

LOT MLL

GGP

GF MMS CB

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

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

Koncerttillhörighet

Företaget är ett moderföretag som upprättar koncernredovisning. Koncernredovisningen omfattar Nacka energi AB, Nacka energi försäljning AB och Nacka vatten och avfall AB.

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:

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
VA-ledningar	70 år
Pumpstationer	20 år
Återvinningscentraler	10-40 år
Pumpar	20 år
Fordon	7 år
Inventarier	5-10 år
Kärl	5 år

VA-ledningarnas nyttjande period bedöms ha ökat och avskrivningstiden har förlängts från 50 år till 70 år för att bättre överensstämja med den faktiska livslängden. Avfallskärlen skrivs numera av på 5 år, har tidigare år bokförts som driftkostnad.

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

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

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	2020	2019
Nettoomsättning Nacka vatten och avfall AB	299 434	274 396
Nettoomsättning Nacka energi AB	165 171	184 114
Nettoomsättning Centrala Nacka marknadsbolag AB	2 708	
Summa	467 314	458 510

Not 3 Övriga rörelseintäkter	2020	2019
Sambyggnad		444
Anslutningsavgifter	13 965	17 738
Entreprenaduppdrag	8 809	11 164
Inflyttningsavgifter	768	716
Påminnelse- & kravavgifter	1 182	1 336
Diverse rörelseintäkter	22 127	15 914
Summa	46 851	47 312

Not 4 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Nacka stadshus AB har anlitat Nacka kommun för redovisning, bokföring, koncernbank, arkivarbete mm för 2 000 tkr (2 000 tkr 2019)

Not 5	2020	2019
Nacka vatten och avfall AB	153 392	148 777
Nacka energi AB	62 734	42 640
Summa	216 126	191 416

Not 6 Arvode och kostnadsersättning	2020	2019
<i>Moderbolaget</i>		
Ernst & Young AB		
- revisions-uppdrag	44	26

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

- andra tjänster	0	0
Totalt arvode	44	26

Koncernen

Förtroendevalda	56	57
Ernst & Young AB		
- revisions-uppdrag	562	515
- andra tjänster		542
Totalt arvode	618	1 114

Not 7 Övriga externa kostnader	2020	2019
Övriga kostnader Nacka energi AB	56 210	48 612
Övriga kostnader Nacka vatten och avfall AB	45 978	38 693
Övriga kostnader Nacka stadshus AB	1 604	2 211
Övriga kostnader Centrala Nacka marknadsbolag AB	2 597	-
Totalt	106 389	89 516

Not 8 Upplysning om operationella leasingavtal

Kostnadsförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal

Framtida minimileaseavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal:	2020	2019
Ska betalas inom 1 år	5 191	5 095
Ska betalas inom 1-5 år	19 560	19 312
Ska betalas senare än 5 år	18 175	17 808

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

Not 9 Anställda personalkostnader

	2020		2019	
	Antalet anställda	varav män	Antalet anställda	varav män
Moderbolaget	-	-	-	-
Koncernen totalt	155	59%	147	63%
Könsfördelning	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor
Styrelse	60% (68%)	40% (32%)	68% (72%)	32% (28%)
	2020		2019	
	Löner och andra ersättningar	Soc kostn (varav pension)	Löner och andra ersättningar	Soc kostn (varav pension)
Moderbolaget	-	-	-	-
Ingen ersättning har utgått till styrelsen och VD				
Koncernen				
Styrelse och VD	3 417		3 346	
Övriga anställda	78 952		68 587	
Koncernen totalt	82 369	40 071	71 933	36 403
Varav pensionskostnader		(-13 707)		(-10 689)

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

Not 10 Avskrivningar	2020	2019
Nacka Energi AB	15 657	15 176
Nacka vatten och avfall AB	23 846	26 399
Centrala Nacka marknadsbolag AB	42	
Summa	39 545	41 575

VP

gls 15 (22) *GF* *ma*

all
LOT *CB* *F* *de*

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

	2020	2019
Not 11 Ränteintäkter och räntekostnader		
Ränteintäkter		
Nacka Stadshus AB	0	0
Nacka Energi AB	-217	249
Nacka vatten och avfall AB	434	348
Totala ränteintäkter	216	597
Räntekostnader		
Nacka Stadshus AB	3 517	5 505
Nacka Energi AB	2	11
Nacka vatten och avfall AB	9 429	5 566
Totala räntekostnader	12 948	11 082
Not 12 Skatt	2020	2019
<i>Moderbolaget</i>		
<i>Koncernen</i>		
Aktuell skatt	-9 061	-14 393
Uppskjuten skatteskuld på obeskattade reserver	-513	-2 982
Total skatt	-9 574	-17 375
Skatt utgörande minskning av uppskjuten skattefordran	-8 211	-15 772
Not 13 immateriella anläggningstillgångar	2020	2019
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	125	125
Nyanskaffningar	2 615	0
Summa	2 739	125
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-94	-52
Årets avskrivningar	-48	-42
Summa	-142	-94
Planenligt restvärde vid årets slut	2 598	31

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

Not 14 Materiella anläggningstillgångar, koncernen

Byggnader och mark

<i>Mark</i>	2020	2019
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	219	219
Planenliga restvärden vid årets slut	219	219

Tekniska anläggningar

<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	1 569 763	1 418 318
Utrangeringar	-44	-110
Omföring pågående arbeten	0	0
Nyanskaffningar	167 449	151 556
1 737 168	1 737 168	1 569 763
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-545 086	-508 947
Utrangeringar	44	110
Årets avskrivningar enligt plan	-32 132	-36 249
Totalt ackumulerade avskrivningar	-577 174	-545 086
Planenligt restvärde vid årets slut	1 159 994	1 024 677

Inventarier, verktyg o fjärravl. mätare, fordon

<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	94 786	82 064
Nyanskaffningar	16 579	15 096
Utrangeringar	-5 858	-2 377
Totalt ackumulerade anskaffningsvärde	105 503	94 786

<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-63 060	-60 109
Utrangeringar	5 459	-5 285
Årets avskrivningar enligt plan	-7 365	2 334
Totalt ackumulerade avskrivningar	-64 966	-63 060
Planenligt restvärde vid årets slut	40 537	31 722

Pågående nyanläggningar

<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	746 075	185 483
Årets investeringar	455 998	288 179
Aktiveringar		
Omklassificeringar till elnätanläggningar	-496 178	272 412
Totalt utgående balans pågående nyanläggningar	705 895	746 075

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2020	2019
Elnätsintäkter	17 557	22 668
Anslutningsavgifter		12 400
Övrigt	14 364	9 148
Summa	31 921	44 216

Not 16 Kassa och bank

	2020	2019
Nacka stadshus AB	5 454	5 308
Nacka vatten och avfall AB	95 110	26 454
Nacka energi AB	37 099	54 288
Centrala Nacka marknadsbolag AB	5 829	-
Summa	143 491	86 050

Not 17 eget kapital, koncernen

2020	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserade vinstmedel	Årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående balans	8 000	0	148 741	58 050	214 791
Balansering av föregående års resultat			58 050	-58 050	0
Utdelning till Nacka kommun			-15 000		-15 000
Årets resultat				27 384	27 384
Utgående eget kapital	8 000	0	191 791	27 384	227 175

Not 18 Avsättningar

	2020	2019
Avsatt till pensioner i Nacka Energi AB	733	901
Uppskjuten skatteskuld Nacka Energi AB	47 506	47 007
Avsättning återställande av mark Nacka Vatten och avfall AB	675	448
Uppskjuten skatteskuld Centrala Nacka marknadsbolag AB	15	
Summa	48 928	48 356

Not 19 Långfristiga skulder

<i>Koncernen</i>	2020	2019
Nacka kommun – Nacka stadshus AB	93 000	93 000
Nacka kommun – Nacka stadshus AB – Lån till Nacka Vatten och avfall AB	221 333	221 333
Nacka kommun - Nacka Vatten och Avfall AB	0	0
Nacka kommun - Nacka Vatten och Avfall AB (NVOA 5)	100 000	100 000
Nacka kommun - Nacka Vatten och Avfall AB (NVOA 6)	100 000	100 000
Nacka kommun - Nacka Vatten och Avfall AB (NVOA 7)	100 000	100 000
Nacka kommun - Nacka Vatten och Avfall AB (NVOA 8)	450 000	
Nacka kommun - Nacka Vatten och Avfall AB (NVOA 9)	129 000	
Aktieägartillskott Nacka Vatten och Avfall AB	10 000	10 000
Skuld till koncernföretag	1 203 333	624 333
Ska betalas inom 1 år	10 000	0

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

Ska betalas inom 1-5 år	879 000	310 000
Ska betalas senare än 5 år	314 333	314 333
Totala skulder till koncernföretag	1 203 333	624 333

<i>Koncernen</i>	2020	2019
Ingående balans anläggningsavgifter	323 045	255 060
Flytt till korta skulder	-850	1 733
Aktiverat under året	5 287	66 251
	327 482	323 045

Ingående balans upplösning anläggningsavgifter	-43 948	-37 427
Upplösning under året	-4 387	-6 521
	-48 334	-43 948
Utgående balans anläggningsavgifter	279 147	279 097

Ingående balans Övriga investeringsbidrag	5 749	5 749
Aktiverat under året	0	0
	5 749	5 749

Ingående balans upplösning Övriga investeringsbidrag	-660	-525
Upplösning under året	-135	-135
	-795	-660

Utgående balans Övriga investeringsbidrag	4 955	5 089
	284 102	284 186

Pågående anläggningar		
Vid årets början	116 500	63 746
Årets investeringar	77 688	52 753
Omklassificering	- 5 287	
Summa	188 900	116 500

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2020	2019
<i>Koncernen</i>		
Personrelaterade kostnader	11 998	10 688
Övriga kostnader	31 031	21 207
Summa	43 029	31 895

Not 21 Koncernkonto

Kreditlimit på koncernkontot var 70 000 tkr för Nacka Energi AB fram till maj, sedan 100 000 tkr resterande del av 2020.

Kreditlimit på koncernkontot var 70 000 tkr för Nacka Vatten och avfall AB fram till maj, sedan 100 000 tkr resterande del av 2020.

Kreditlimit på koncernkontot var 10 000 tkr för Nacka Stadshus AB under 2020

Not 22 Resultat från andelar i koncernföretag	2020	2019
Koncernbidrag från Nacka Energi AB	26 800	26 800
	26 800	26 800

Not 23 Övriga ränteintäkter och räntekostnader	2020	2019
Ränteintäkter lån till Nacka Vatten och Avfall AB	2 521	3 209
	2 521	3 209

Not 24 Skatt Moderbolaget	2020	2019
Årets skatt	5 367	5 549
	5 367	5 549

Not 25 Långfristiga fordringar koncernbolag	2020	2019
<i>Moderbolaget</i>		
Lån till Nacka Vatten och Avfall AB	221 333	221 333
	221 333	221 333

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2020

Not 26 Aktier i koncernföretag

	Kapitalandel	Antal aktier	Bokfört värde
Nacka Energi AB	100%	120 000	100 000
Nacka vatten & avfall AB	100%	10	10 100
Centrala Nacka marknadsbolag AB	100%	10	100
Total			110 200

Bolag	Organisationsnr	Säte
Nacka Energi AB	556017-9532	Nacka
Nacka vatten och avfall AB	559066-7589	Nacka
Centrala Nacka marknadsbolag AB	559249-4982	Nacka

Not 27 Övriga fordringar

Moderbolaget	2020	2019
Fordran på koncernbidrag från Nacka Energi AB	26 800	26 800
Fordran Nacka Vatten och Avfall AB	453	403
Summa	27 253	27 203

Not 28 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Moderbolaget	2020	2019
Övrigt	44	44
Total	44	44

Not 29 Ställda säkerheter

	2020	2019
Ställda säkerheter	Inga	Inga

Not 30 Eventualförpliktelser

	2020	2019
Eventualförpliktelser	Inga	Inga

Not 31 Händelser efter balansdagen

Nacka stadshus AB har i februari 2021 förvärvat samtliga aktier i Boo 1:207 AB.

Not 32 Vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel (tusentals kronor)

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

Balanserad vinst	1 176
Årets resultat	17 578
Summa	18 754

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

NACKA STADSHUS AB

Arsredovisning 2020

Till aktieägarna utdelas	16 800
I ny räkning balanseras	1 954
Summa	18 754

Nacka den 16/3 2021,

[Redacted]
Mats Gerdau
Ordförande

[Redacted]
Gunilla Grudeväll-Sten

[Redacted]
Cathrin Bergenstråhle

[Redacted]
Hans Peters

[Redacted]
Karin Teljstedt

[Redacted]
~~Khashay Farmanbar~~
KHASHAYAR

[Redacted]
Emelie Christina Norborg Friberg

[Redacted]
Mikael Carlsson

[Redacted]
Lena Dahlstedt
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits den 19/3 2021

Ernst & Young AB,

[Redacted]
Mikael Sjölander
Auktoriserad revisor