

## **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 de anläggningstillgångar och upparbetade kostnader för pågående investeringsprojekt samt det egna kapitalet.

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 invigds. Ett nytt återbrukshus på Östervik ÅVC har öppnats, Skuru återvinningscentral stängdes i samband med öppnandet av Boo återvinningscentral. Samt en konsttävling för gestaltning av den nya återvinningscentralen i Älta. 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 reningsskapaciteten ska öka. Renovering av avloppspumpstationer har påbörjats, 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. Samt 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-anslutningar 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 många år tillbaka.

Under 2016 har VA-kollektivet genomfört investeringar till en kostnad av 35 762 tusen kronor. Varav 13 757 tusen kronor har skett i Nacka vatten och avfalls regi under tredje tertialet. Avfallskollektivet har haft investeringar under 2016 på totalt 11 775 tusen kronor. Varav 9 023 tusen kronor har genomförts av Nacka vatten och avfall under tredje tertialet 2016.

# NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

## Årsredovisning 1 september – 31 december 2016

---

Utvecklingen framåt på grund av den förändrade taxan från Stockholm vatten och avfall.

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

### Resultatet i korthet

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

Bolaget bildades under 2016 och det finns ingen flerårsöversikt. Tidigare år har verksamheten varit en del av Nacka kommun.

<b>Flerårsöversikt</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Nettoomsättning (tkr)	79 781	-	-	-
Resultat efter finansiella poster (tkr)	2 183	-	-	-
Soliditet (%)	xxx	-	-	-

**Förslag till vinstdisposition**

Följande vinstmedel står till årsstämmans förfogande:

Skuld till kollektiven	31 838 140
Årets resultat	1 702 495
Summa kronor	33 540 635

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Skuld till kollektiven	33 540 635
------------------------	------------

UTKAST

**NACKA VATTEN OCH AVFALL AB**  
Årsredovisning 1 september – 31 december 2016

---

**RESULTATRÄKNING (Belopp i tkr)**

	Not	2016-09-01 2016-12-31
<b><i>Rörelsens intäkter</i></b>		
Taxor	1	60 163
Anslutningsavgifter		1 706
Aktiverat arbete för egen räkning	2	2 115
Övriga intäkter	3	7 628
		<b>71 611</b>
<b><i>Rörelsens kostnader</i></b>		
Övriga externa kostnader	4	-47 449
Personalkostnader	5	-14 672
Avskrivning av anläggningstillgångar	6	-4 870
		<b>-66 991</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>4 620</b>
<b><i>Resultat från finansiella investeringar</i></b>		
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-2 437
		<b>-2 437</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 183</b>
Skatt på årets resultat		-480
<b><i>Årets resultat</i></b>		<b>1 703</b>

---

# NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 1 september – 31 december 2016

---

## BALANSRÄKNING (Belopp i tkr)

### TILLGÅNGAR

	Not	2016-12-31
<b>Anläggningstillgångar</b>		
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>	8	
Byggnader och anläggningar		431 251
Inventarier		24
Fordon		2 850
Pågående nyanläggningar		83 646
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>517 334</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
<b>Kortfristiga fordringar</b>		
Kundfordringar	9	106 011
Skattefordran		0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0
Kassa och bank		32 702
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>138 713</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>656 580</b>

# NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 1 september – 31 december 2016

---

## EGET KAPITAL OCH SKULDER

<b>Eget kapital</b>	<b>Not</b>	<b>2016-12-31</b>
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital 10 st	10	100
Reservfond		0
		<b>100</b>
 <i>Fritt eget kapital</i>		
Årets resultat		1 703
		<b>1 703</b>
 <b>Summa eget kapital</b>		<b>1 803</b>
 <b>Långfristiga skulder</b>		
Skulder till koncern	11	291 333
Förutbetalda anslutnings-/anläggningsavgifter	12	207 333
 <b>Kortfristiga skulder</b>		
Leverantörsskulder		54 355
Övriga skulder		17
Skatteskulder		5 708
Momsskulder		
Kortfristiga skulder till koncern		64 293
Kortfristiga skulder till kollektiven		31 838
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		
 <b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>		<b>656 580</b>
 <b>Ställda säkerheter</b>		inga
 <b>Ansvarsförbindelser</b>		inga

## **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
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.

### **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 1 september – 31 december 2016

---

<b>Not 1 Taxor</b>	<b>2016-05-20 – 2016-12-31</b>
VA-taxor	42 488
Avfalls-taxor	17 675
<b>Totalt</b>	<b>60 163</b>

### Not 2 Aktiverade arbeten för egen räkning

2 115 tusen kronor har aktiverats i egna projekt.

### Not 3

<b>Övriga intäkter</b>	<b>2016-05-20</b>
	<b>-2016-12-31</b>
Försäljning av skrot	353
Utförda arbeten åt Nacka kommun	598
Diverse rörelseintäkter	6 677
<b>Summa</b>	<b>7 628</b>

### Not 4 Upplýsning om revisorers arvode

<b>Arvode och kostnadsersättning</b>	<b>2016-05-20</b>
	<b>-2016-12-31</b>

Ernst & Young AB	
revisionsuppdrag	0
Totalt arvode	0

I övergångsperioden har arvodet för revisionsuppdraget ingått i Nacka kommuns totala kostnad för revisionen under 2016.

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.

### Not 5 Anställda och personalkostnader

	<b>2016-09-01</b>		
	<b>-2016-12-31</b>		
	<b>Antal anställda</b>	<b>Varav män</b>	<b>Varav kvinnor</b>
Moderbolaget	73	51	22
<b>Könsfördelning</b>		<b>Män</b>	<b>Kvinnor</b>
Styrelse		56%	44%



**NACKA VATTEN OCH AVFALL AB**  
 Årsredovisning 1 september – 31 december 2016

---

	<b>2016-09-01</b>	
	<b>-2016-12-31</b>	
	Löner och andra ersättn	Soc kostn (varav pensions- kostn)
<b>Moderbolag</b>		
Löner och andra ersättningar till styrelse	97	30
Löner och andra ersättningar till övriga anställda	10 680	3 969 (654)

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.

	<b>2016-05-20</b>
	<b>2016-12-31</b>
Räntekostnader	2 437

**Not 8 Anläggningstillgångar**

	<b>2016-05-20</b>
	<b>-2016-12-31</b>
<b><i>Byggnader och anläggningar</i></b>	
<b>Ackumulerade anskaffningsvärden</b>	
Vid årets början	537 198
Utrangeringar	0
Nyanskaffningar	17 787
	554 985
<b>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</b>	
Vid årets början	119 053
Utrangeringar	0
Årets avskrivningar enligt plan	4 681
	123 734
<b>Planenligt restvärde vid årets slut</b>	431 251

# NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

## Årsredovisning 1 september – 31 december 2016

---

### *Inventarier*

#### **Ackumulerade anskaffningsvärden**

Vid årets början	2 158
Utrangeringar	0
Nyanskaffningar	0
	2 158

#### **Ackumulerade avskrivningar enligt plan**

Vid årets början	2 122
Utrangeringar	0
Årets avskrivningar enligt plan	16
	2 138

**Planenligt restvärde vid årets slut** 24

### *Fordon*

#### **Ackumulerade anskaffningsvärden**

Vid årets början	0
Utrangeringar	0
Nyanskaffningar	
	2 982

#### **Ackumulerade avskrivningar enligt plan**

Vid årets början	0
Utrangeringar	0
Årets avskrivningar enligt plan	
	xxx

**Planenligt restvärde vid årets slut** 2 850

### *Pågående nyanläggningar*

#### **Ackumulerade anskaffningsvärden**

Vid årets början	0
Utrangeringar	
Nyanskaffningar	
	2 982

#### **Ackumulerade avskrivningar enligt plan**

Vid årets början	0
Utrangeringar	
Årets avskrivningar enligt plan	
	xxx

**Planenligt restvärde vid årets slut** 83 646

# NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

## Årsredovisning 1 september – 31 december 2016

---

### Not 9 Kundfodringar

	<b>2016-12-31</b>
Kundfodringar	106 011
Osäkra kundfodringar	0
<b>Totalt kundfodringar</b>	<b>0</b>

### Not 10 Förändring av eget kapital

Antal aktier: 10 st

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserade vinstmedel	Årets re- sultat
Ingående balans	100	0	0	0
Belopp vid årets utgång	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Not 11 Skulder till koncernen

	<b>2016-12-31</b>
Skuld till Nacka stadshus AB	221 333
Skuld till Nacka kommun	70 000
<b>Totalt skulder till Koncern</b>	<b>291 333</b>

### Not 12 Förutbetalda anläggningsavgifter

	<b>2016-12-31</b>
Förutbetalda anläggningsavgifter	207 333
<b>Totalt Förutbetalda anläggningsavgifter</b>	<b>207 333</b>

**NACKA VATTEN OCH AVFALL AB**  
Årsredovisning 1 september – 31 december 2016

---

Nacka den 15 mars 2017

.....  
Håkan Ekengren

.....  
Bo Bergkvist

.....  
Desha Svenneborg

.....  
Mats Rostö  
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits den .....2017

Ernst & Young AB

.....  
Mikael Sjölander  
Auktoriserad revisor