

NACKA STADSHUS AB

Arsredovisning 2022

ÅRSREDOVISNING NACKA STADSHUS AB

Styrelsen och verkställande direktören för Nacka Stadshus AB (556032-4930) avger härmed följande årsredovisning för 2022.

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, Centrala Nacka marknadsbolag AB, Boo 1:207 AB och Nacka Skarpnäs Exploaterings AB (under avveckling).

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 Stadshus AB (moderbolaget)

Nacka Stadshus AB redovisar ett underskott på 5,8 miljoner kronor (minus 2,6 miljoner för 2021) efter finansiella poster men före koncernbidrag. Bolaget bedriver ingen egen verksamhet men har kostnader för exempelvis redovisningstjänster, systemkostnader för koncernsystemet, skatterådgivning, räntekostnader. Bolaget uppvisar jämfört med 2021 ett lägre resultat, främst på grund av ökade räntekostnader på 0,9 miljoner kronor och nedskrivning av aktier i dotterbolaget Nacka Skarpnäs Exploaterings AB på 2,8 miljoner kronor.

Nacka Stadshus har under 2022 erhållit 16,8 miljoner i koncernbidrag från Nacka Energi AB, vilket är 10,0 miljoner kronor lägre än 2021. Resultat efter finansiella poster uppgår därmed till 11,0 miljoner kronor (24,2 miljoner kronor för 2021).

Nacka Stadshus AB förvärvade under 2022 Nacka Skarpnäs Exploaterings AB för att få åtkomst till fastigheterna Skarpnäs 2:4, 2:6-2:13, 2:19 och Björknäs 1:59 i Nacka. Därefter såldes fastigheterna till kommunen för att möjliggöra bildande av ett naturreservat. Köpeskillingen för bolag Nacka Skarpnäs Exploaterings AB översteg marknadsvärdet på fastigheterna (köptes till motsvarande utköpspris). När försäljningen av fastigheterna gjordes till kommunen, skedde det till marknadsvärdering och därmed uppstod ett nedskrivningsbehov på kvarvarande värde av aktierna i Nacka Stadshus AB. Nacka Skarpnäs Exploaterings AB bedriver ingen verksamhet och nu när fastigheterna sålts ska bolaget avvecklas.

Nacka Energi AB och Nacka Energi Försäljnings AB

Nacka Energi AB är ett elnätbolag, vars huvuduppgift är att distribuera el till cirka 28 700 kunder. Kunderna finns inom Nacka kommuns geografi, förutom Boo. Bolaget har ett helägt dotterbolag, Nacka Energi Försäljnings AB, som bedriver så kallad sidoordnad verksamhet med bland annat administrativa tjänster för elhandelsbolag, energitjänster, samförläggning för andra kabelförläggande bolag.

Bolaget har under året investerat för 86,0 miljoner kronor (82,7 miljoner kronor för 2021), varav främst investeringar i elnätet 82,1 miljoner kronor (för 2021 46,7 miljoner kronor) och i elmätarinvesteringar 3,8 miljoner kronor (för 2021 33,3 miljoner kronor). Investeringar i elnätet har ökat med 35,4 miljoner kronor jämfört med 2021 och är därmed den största investeringsatsningen som bolaget genomfört under 2000-talet.

Investeringsverksamhet i elnätet är starkt kopplat till den takt som Nacka kommun exploaterar sina områden. Utifrån styrelsens beslut 2021 om utökad kapacitet har arbetet tillsammans med kommunen med att placera en ny fördelningsstation central i Sickla fortsatt. Årets projekt har dominerats av ett antal mellanstora projekt kopplade till programmet för att säkra framtida kapacitet samt ett antal exploateringsprojekt. Inom kapacitetprogrammet har ett antal kabelförstärkningsprojekt i Duvnäs genomförts samt på Kvarnholmen och Nacka Strand har gamla kablar bytts ut. Inför tunnelbanebyggnationen mellan Järla och

B

OK. P. G. v. m. 9/5 2023

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Nya gatan har ett större kabelprojekt genomförts, allt för att säkra en framtida kapacitet. I exploateringsverksamheten har ett antal projekt för anslutning av snabbbladdare och övrig laddinfrastruktur, arbetet kring Fisksätra entré samt många mindre projekt kopplat till energiomställningen drivit investeringsverksamheten.

Rådande inflation under året har påverkat bolaget med framför allt stigande material och entreprenadkostnader medan de stigande elpriser inte slagit igenom på grund av tidigare gjorda prissäkringar av elnätsförlusterna. I samband med den dramatiska prisutvecklingen på elmarknaden har också kundförfrågningar fördubblats i kundservice som hanterats av bolaget.

Resultat efter finansiella poster uppgår för Nacka Energi AB till 53,2 miljoner kronor (20,8 miljoner kronor 2021). Under 2022 har elnätsavgiften höjts med i genomsnitt cirka 7,5 procent för säkringskollektivet och för högspänningskollektivet cirka 4,5 procent som ligger i linje med, och väl inom, bolagets regulatoriska intäktsram från Energimarknadsinspektionen. Årets resultat efter finansiella poster har förbättrats med cirka 32,3 miljoner kronor jämfört med 2021 och beror i huvudsak på tidigare nämnd avgiftshöjning tillsammans med betydligt större intäkter från nyanslutningar i elnätet tillsammans samt större andel beställningsuppdrag som exempelvis kabelflyttar i samband med byggnationen i Nacka. Årets kostnad för regionnätet, och nätförluster uppgår till 40,4 miljoner kronor (42,4). Kostnaden för regionnät och nätförluster motsvarar cirka 29 procent av bolagets totala kostnader exklusive avskrivningar.

Resultatet efter finansiella poster uppgår för Nacka Energi Försäljning AB till 0,7 miljoner kronor (1,8 miljoner kronor för 2021). Resultatet är lägre relativt tidigare år i huvudsak beroende på uppstartskostnader inom energitjänsteområdet som belastar årets resultat i större utsträckning än föregående år.

Nacka vatten och avfall AB

Nacka vatten och avfall AB ansvarar för kollektiva bastjänster såsom rent vatten, omhändertagande av spillvatten och dagvatten samt avfall. Tjänsterna levereras till kunder inom VA-kollektivet enligt vattentjänstlagen och till kunder inom avfallskollektivet enligt miljöbalken. För båda kollektiverna finns styrande kommunala föreskrifter och taxor som kommunfullmäktige i Nacka kommun fastställer. Verksamheten är klassad som samhällsviktig, vilket innebär att den behöver skyddas på ett tillförlitligt sätt. Detta gäller såväl IT-säkerheten som skalskyddet vid anläggningarna.

Under året har en genomlysning av samtliga verksamhetsområden för dagvatten i Nacka genomförts. Utredningen kommer färdigställas under 2023.

Avtal är på plats med de två entreprenörerna för tunnelbanan för reglering av hantering och utsläpp av länshållningsvatten till bolagets VA-anläggning. Beredningsplan har upprättats med anledning av sprängningar för tunnelbanan från Jarlaberg då risk föreligger för tunnelras i vår avloppstunnel.

Genomlysning av befintliga brand- och spolposter har genomförts tillsammans med Nacka kommun och Södertörns brandförsvarsförbund till syfte att tydliggöra ansvars- och kostnadsfördelningen mellan parterna.

I enlighet med det insamlingsavtal som påbörjades 2019 har kärhtaggningsprojektet där varje plats som avfall hämtas från digitalt, märkts upp.

Bolaget har under året investerat för 273 miljoner kronor (för 2021 181 miljoner), främst i VA-investeringar (för åtgärder i befintliga VA-ledningsnät och VA-anläggningar) och i stadsbyggnadsinvesteringar (investeringar i områden som inte tidigare haft kommunalt VA).

Bolaget erhöll i november ett ovillkorat aktieägartillskott på 40 miljoner kronor.

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Resultatet efter finansiella poster, exklusive över- och underuttag till taxekollektiven, uppgår till 4,1 miljoner kronor (41,3 miljoner kronor för 2021). Under 2022 har brukningsavgiften höjdes med 10 procent och anläggningsavgiften med 7 procent inom VA-verksamheten, medan taxan inom avfallsverksamheten hölls oförändrad inför 2022 men sänktes vid halvårsskiftet med 12 procent.

Skulden till VA-kollektivet är vid årets slut 27,5 miljoner kronor (ingående skuld 33,2 miljoner kronor, varav 16,1 miljoner fonderades 2021 till projektet Järlasjöledning) och skulden till Avfallskollektivetsvar 34,0 miljoner kronor (ingående skuld 25,1 miljoner). Resultatet efter finansiella poster (utan beaktande av över- och underuttag) uppgår till 1,0 (0,5) miljoner kronor.

Centrala Nacka marknadsbolag AB

Centrala Nacka marknadsbolag AB är ett marknadsbolag med syfte och uppdrag 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 året har bolaget arbetat vidare med att utveckla verksamheten. I början på året har fokus främst varit marknadskommunikation i olika digitala kanaler, lokalpress, skyltning samt partnerträffar på distans på grund av pandemin innan det blev möjligt att träffas fysiskt igen och utföra riktiga event på plats.

Resultatet efter finansiella poster för Centrala Nacka marknadsbolag AB uppgår 329 tusen kronor (18 tusen kronor för 2021).

Boo 1:207 AB

Boo 1:207 AB äger fastigheten Bo 1:207, som utgörs av en cirka 8 000 kvadratmeter stor tomt med en villabyggnad samt komplementbyggnader. Fastigheten är av strategisk betydelse för kommande trafikplats Boo. Boo 1:207 AB ska äga, förvalta, utveckla och försälja för kommunen strategiska fastigheter och säkerställer dess utnyttjande ur ett stadsutvecklingsperspektiv.

Bolaget ska till att börja med förvalta fastigheten och planerar att nyttja den för byggetablering i samband med genomförandet av stadsbyggnadsprojektet Dalkarlsängen södra och förnyelseområdena i sydöstra Boo för att senare förädla fastigheten genom detaljplaneläggning och försäljning. Genomförandet av sydöstra Boo planeras under minst åtta år från och med 2022.

Bolaget redovisar ett negativt resultat efter finansiella poster på minus 77 tusen kronor (minus 55 tusen kronor för 2021). Bolaget har för närvarande i huvudsak endast kostnader, en smärre intäkt tillkommit under året genom en korttidsförhyring för lagerhållning till en mindre verksamhetsutövare.

Nacka Skarpnäs Exploaterings AB

Nacka Skarpnäs Exploaterings AB (före detta Goldcup 29080 AB) bildades den 14 oktober 2021 som ett helägt dotterbolag till Nacka Skarpnäs Fastigheter AB. Den 4 april 2022 köpte bolaget fastigheterna Skarpnäs 2:4, Skarpnäs 2:6 - 2:13, Skarpnäs 2:19 och Björknäs 1:59 av moderbolaget.

Nacka Stadshus AB förvärvade bolaget den 30 april 2022. Den 10 maj sålde bolaget samtliga fastigheter till Nacka kommun för 11 miljoner kronor. Efter försäljningen av fastigheterna har bolaget ingen verksamhet kvar och kommer därför att avvecklas under 2023.

Bolagets första räkenskapsår är ett förlängt räkenskapsår 2021-10-21 -- 2022-12-31. Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 8,9 miljoner kronor.

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Resultat och ställning, moderbolaget

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning, tkr	28	28	25	32
Resultat före skatt, tkr	11 021	24 227	24 309	22 325
Balansomslutning, tkr	422 702	383 809	364 332	364 005
Soliditet	23,5 %	15,1 %	7,8 %	7,1 %
Antal anställda	0	0	0	0

Förändring av eget kapital, moderbolaget

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balans- rade vinstmedel	Aktieägar- tillskott	Årets resultat	Totalt eget kapi- tal
Ingående balans	8 000	1 600	1 954	27 000	19 425	57 980
Balansering av föregående års- resultat			19 425		-19 425	0
Utdelning till Nacka kommun			-16 800			-16 800
Aktieägartillskott				49 964		49 964
Årets resultat					8 078	8 078
Belopp vid årets utgång	8 000	1 600	4 580	76 964	8 078	99 222

Förändring av eget kapital, koncernen

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Balanserade vinstmedel	Aktieägar- tillskott	Årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående balans enligt fast- ställd balansräkning	8 000	0	202 375	8 025	17 811	236 211
Rättelse av fel övervärde på fastigheter och aktieägartill- skott, se not 32.				18 975		18 975
Ingående balans efter juste- ring	8 000		202 375	27 000	17 811	255 186
Ingående eget kapital	8 000	0	202 375	27 000	17 811	255 186
Överfört i ny räkning			17 811		-17 811	0
Utdelning till Nacka kommun			-16 800			-16 800
Årets resultat					38 211	38 211
Aktieägartillskott				49 964		49 964
Utgående eget kapital	8 000	0	203 386	76 964	38 211	326 561

Resultatet i korthet

Bolaget redovisar ett resultat efter finansiella poster på 11,0 miljoner kronor. I resultatet ingår kostnader för nedskrivning av andelar i dotterbolag, koncernsystem, räntekostnader, administration, revision med mera och koncernbidrag.

Bolaget har under 2022 erhållit 16,8 miljoner i koncernbidrag från Nacka Energi AB, vilket är 10,0 miljoner kronor lägre än 2021.

Bolaget har en skuld på 314 miljoner kronor till Nacka kommun. I skulden ingår 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.

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Av aktieägartillskottet på 77,0 miljoner kronor avser 40,0 miljoner kronor ovillkorat aktieägartillskott som skickats vidare till Nacka vatten och avfall AB för att täcka resultatvariationer, 10,0 miljoner kronor avser ovillkorat aktieägartillskott i samband med köpet av Nacka Skarpnäs Exploaterings AB och 27,0 miljoner kronor avser ovillkorat aktieägartillskott i samband med köpet av Boo 1:207 AB.

Koncernens resultat efter finansiella poster uppgår till 58,2 (20,5) miljoner kronor och är högre än föregående år. Främst är det resultatet i Nacka Energi AB och Nacka Skarpnäs Exploaterings AB som bidrar till koncernens ökade resultat.

Framtida utveckling

Kommunfullmäktige beslutade i november 2022 om nya ägardirektiv för såväl Nacka Stadshus AB som dess dotterbolag. De nya ägardirektiven gäller från och med 1 maj 2023. Nacka Stadshus AB får ett samlat uppdrag att, utifrån ett tydligt koncernperspektiv, utöva en tydligare ägarstyrning över kommunens helägda dotterbolag. Såväl Nacka Stadshus AB som dess dotterbolag ska ha ett tydligt fokus på koncernnyttan, den samlade styrningen och kommunens styrmodell.

Nacka Skarpnäs Exploaterings AB som förvärvades för att få åtkomst till fastigheter, som sedan försålts till kommunen, kommer att avvecklas under 2023.

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel (kronor):

Balanserad vinst	81 543 480
Årets resultat	8 078 298
Summa	89 621 778

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande (kronor):

Till aktieägarna utdelas	8 800 000
I ny räkning balanseras	80 821 778
Summa	89 621 778

Styrelsen lämnar följande yttrande enligt 18 kapitlet 4 § aktiebolagslagen (2005:551)

Bolagets resultat och ställning är god, vilket framgår av den senaste resultat- och balansrapporten. Styrelsen bedömer att föreslagen utdelning har täckning i eget kapital. Soliditet och likviditet kommer även efter föreslagen utdelning att vara betryggande i relation till den branschbolaget verkar inom, och bolaget antas kunna fullfölja sina förpliktelser på kort och lång sikt. Bolagets soliditet uppgick per balansdatum till 23,5 procent. Soliditeten per dagen för årsstämman uppgår till 21,4 procent om utdelning görs med föreslagna belopp (utan hänsyn tagen till upparbetat resultat fram till denna dag).

Därmed anser styrelsen att den föreslagna utdelningen är försvarlig med hänsyn till vad som anges i aktiebolagslagen 17 kapitlet 3 §, andra och tredje styckena:

- de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet, och
- bolagets konsoliderings- och investeringsbehov, likviditet och ställning i övrigt”

B

Koncernen

RESULTATRÄKNING, koncernen

Belopp i tkr	Not	2022	2021
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	528 234	477 092
Förändring i arbete för annans räkning		-284	214
Aktiverat arbete för egen räkning		25 512	25 067
Övriga rörelseintäkter	3	56 833	40 097
Reavinst avyttring mark och byggnad		-907	0
<i>Summa rörelsens intäkter</i>		<i>609 388</i>	<i>542 470</i>
Rörelsens kostnader			
Nätavgifter och varor	5	-226 929	-212 854
Övriga externa kostnader	7	-109 417	-110 961
Personalkostnader	9	-134 132	-125 474
Avskrivning av anläggningstillgångar	10	-62 199	-47 304
Övriga rörelsekostnader		-5 106	-6 709
<i>Summa rörelsens kostnader</i>		<i>-537 783</i>	<i>-503 302</i>
Rörelseresultat		71 605	39 168
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	11	860	304
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-21 400	-18 993
<i>Summa resultat från finansiella poster</i>		<i>-20 540</i>	<i>-18 689</i>
Resultat efter finansiella poster		51 065	20 479
Resultat före skatt		51 065	20 479
Skatt på årets resultat	12	-12 854	-2 668
ÅRETS RESULTAT		38 211	17 811

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

BALANSRÄKNING koncernen

TILLGÅNGAR				
Belopp i tkr	Not	2022-12-31	2021-12-31	
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	13	2 229	2 867	
Materiella anläggningstillgångar				
Mark	14,32	26 194	26 194	
Tekniska anläggningar	14	1 686 136	1 268 268	
Inventarier och verktyg	14	63 747	68 034	
Pågående nyanläggningar	14	675 325	784 919	
		2 453 631	2 150 282	
Finansiella anläggningstillgångar				
Uppskjuten skattefordran		0	0	
Summa anläggningstillgångar		2 453 631	2 150 282	
Omsättningstillgångar				
<i>Varulager mm</i>				
Installationsmaterial mm		2 247	1 563	
Pågående arbete för annans räkning		0	284	
Fordringar hos Nacka kommun		5 739	3 948	
		7 986	5 795	
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar		34 713	34 783	
Övriga fordringar och skattefordringar		9 246	7 971	
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	34 451	34 543	
		78 410	77 296	
Kassa och bank	16	124 276	70 695	
Summa omsättningstillgångar		210 672	153 786	
SUMMA TILLGÅNGAR		2 664 303	2 304 068	

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

EGET KAPITAL OCH SKULDER koncernen

Belopp i tkr

Eget kapital	Not	2022-12-31	2021-12-31
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	17	8 000	8 000
		8 000	8 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fria reserver	17, 32	203 386	202 375
Erhållna aktieägartillskott	17, 32	76 964	27 000
Årets resultat	17	38 211	17 811
		318 561	247 186
Summa eget kapital		326 561	255 186
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner	18	478	602
Övriga avsättningar	18	53 082	45 833
Summa avsättningar		53 560	46 435
Långfristiga skulder			
Skuld till koncernföretag	19	1 348 333	1 193 333
Långfristiga skulder anläggningsavgifter samt investeringsbidrag	19	607 110	532 429
Summa långfristiga skulder		1 955 443	1 725 762
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		110 755	80 687
Checkräkningskredit		22 021	27 156
Skatteskuld		10 423	11 345
Skuld till koncernföretag		44 813	13 436
Övriga skulder		102 675	98 988
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	38 052	45 074
Summa kortfristiga skulder		328 739	276 685
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		2 664 303	2 304 068

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

KASSAFLÖDESANALYS koncernen

Belopp i tkr	Not	2022	2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		38 211	17 811
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	31	65 384	43 513
Betalda skatter		0	997
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet		103	62 321
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapitalet			
Ökning/minskning (+) av rörelsefordringar		-48 411	68 466
Ökning/minskning (+) av kortfr. skulder		101	-3 742
		203	
		156	127 044
Kassaflöde från den löpande verksamheten		387	
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-361	-267 901
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		577	
Investering i finansiella tillgångar		11 000	253
		25	25
		350	-267 623
Kassaflöde från investeringsverksamheten		552	
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
		155	0
Nyupptagning av lån		000	
Amortering		0	-10 000
Aktieägartillskott		40 000	8 000
Ökning av långfristiga skulder		74 681	59 427
Checkkredit		-5 135	27 156
Utbetald utdelning		-16 800	-16 800
		247	67 783
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		746	
Årets kassaflöde		53 582	-72 796
Likvida medel vid årets början		70 695	143 491
		124 27	70 695
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		6	

Nacka Energi AB, Nacka vatten och avfall AB, Centrala Nacka marknadsbolag AB, Boo 1:207 AB och Nacka Skarpnäs Exploaterings AB:s koncernkonto ingår ej i likvida medel om saldot är negativt.

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Moderbolaget

RESULTATRÄKNING moderbolaget

Belopp i tkr	Not	2022	2021
Rörelsens intäkter			
Övriga rörelseintäkter		28	28
<i>Summa rörelsens intäkter</i>		28	28
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	7	-1 606	-1 632
<i>Summa rörelsens kostnader</i>		-1 606	-1 632
Rörelseresultat		-1 578	-1 604
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter	23	3 315	2 901
Räntekostnader på lån och liknande resultatposter		-4 741	-3 869
Resultat från andelar i koncernföretag, intresseföretag och gemensamt styrda företag		-2 775	0
<i>Summa resultat från finansiella poster</i>		-4 201	-968
Resultat efter finansiella poster		-5 779	-2 572
Bokslutsdispositioner			
Koncernbidrag	22	16 800	26 800
Resultat före skatt		11 021	24 227
Skatt på årets resultat	24	-2 942	-4 802
ÅRETS RESULTAT		8 078	19 425

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

BALANSRÄKNING moderbolaget

Belopp i tkr

TILLGÅNGAR	Not	2022-12-31	2021-12-31
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Långfristig utlåning koncernföretag	25	221 333	221 333
Aktier i dotterbolag	26	174 389	127 200
Summa anläggningstillgångar		395 722	348 533
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar	27	17 585	27 360
Kassa och bank		9 395	7 917
Summa omsättningstillgångar		26 980	35 277
SUMMA TILLGÅNGAR		422 702	383 809
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		81 543	28 954
Årets resultat		8 078	19 425
Summa fritt eget kapital		89 622	48 379
Summa eget kapital		99 222	57 980
Långfristiga skulder			
Skuld till Nacka kommun		314 333	314 333
Summa långfristiga skulder		314 333	314 333
Kortfristiga skulder			
Skuld till Nacka kommun		773	645
Skatteskuld		8 298	10 497
Övriga kortfristiga skulder		0	298
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	28	56	57
Leverantörsskulder		19	0
Summa kortfristiga skulder		9 147	11 497
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		422 702	383 809

B

JK Gova um HS SK

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

KASSAFLÖDESANALYS moderbolaget

Belopp i tkr	Not	2022	2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		8 078	19 425
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	31	-14 025	-26 800
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet		-5 947	-7 375
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga rörelsefordringar		-226	-14
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga rörelseskulder		-2 350	-148
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-8 522	-7 537
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Aktieägartillskott till dotterbolag		-49 964	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-49 964	0
Kassaflöde före finansieringsverksamheten		-58 486	-7 537
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Aktieägartillskott		49 964	10 000
Amortering av skuld		0	-10 000
Utbetald utdelning		-16 800	-16 800
Erhållet koncernbidrag		26 800	26 800
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		59 964	10 000
Årets kassaflöde		1 478	2 463
Likvida medel vid årets början		7 917	5 454
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		9 395	7 917

B

Not 1 Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

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:

Nacka Energi AB:

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

Nacka Energi Försäljning AB:

Mobila nätstationer	20 år
Laddningsstationer	8 år
Byggskåp	5 år

Nacka vatten och avfall AB:

VA-ledningar	70 år
Återställningsarbeten	30 år
Pumpstationer	20 år
Återvinningscentraler	10-40 år
Fordon	7 år
Inventarier	5-10 år
Avfallskärl	5 år

Boo 1:207 AB

Mark

Ingen avskrivning

B

OK P Gwa ml 45P SKU W

NACKA STADSHUS AB

Arsredovisning 2022

Centrala Nacka marknadsbolag AB

Inventarier

5 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	2022	2021
Nettoomsättning Nacka vatten och avfall AB	349 991	306 446
Nettoomsättning Nacka Energi AB	175 499	168 479
Nettoomsättning Centrala Nacka marknadsbolag AB	2 699	2 167
Nettoomsättning Boo 1:207 AB	45	0
Summa	528 234	477 092

Not 3 Övriga rörelseintäkter	2022	2021
Sambyggnad	1 229	660
Anslutningsavgifter	21 129	9 604
Energitjänster	2 887	0
Entreprenaduppdrag	8 245	8 389
Inflyttningsavgifter	807	872
Påminnelse- & kravavgifter	1 076	855
Diverse rörelseintäkter	21 460	19 716
Summa	56 833	40 097

Not 4 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Nacka Stadshus AB har anlitat Nacka kommun för redovisning, bokföring, koncernbank, arkivarbete med mera för 1 375 tkr (1 375 tkr 2021)

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Not 5 Nätavgift och varor	2022	2021
Nacka vatten och avfall AB	185 206	166 668
Nacka Energi AB	41 723	46 185
Summa	226 929	212 854

Not 6 Arvode och kostnadsersättning	2022	2021
<i>Moderbolaget</i>		
Ernst & Young AB		
- revisions-uppdrag	68	58
- andra tjänster	0	0
Totalt arvode	68	58

<i>Koncernen</i>		
Förtroendevalda	59	58
Ernst & Young AB		
- revisions-uppdrag	622	385
- andra tjänster	0	0
Totalt arvode	681	443

Not 7 Övriga externa kostnader	2022	2021
Övriga kostnader Nacka Energi AB	53 362	62 059
Övriga kostnader Nacka vatten och avfall AB	51 957	45 195
Övriga kostnader Nacka Stadshus AB	1 606	1 632
Övriga kostnader Boo 1:207 AB	122	55
Övriga kostnader Centrala Nacka marknadsbolag AB	2 260	2 021
Övriga kostnader Nacka Skarpnäs Exploaterings AB	110	0
Totalt	109 417	110 961

Not 8 Uppllysning om operationella leasingavtal	2022	2021
Kostnadsförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal	4 766	5 085

Framtida minimileaseavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal:	2022	2021
Ska betalas inom 1 år	5 937	5 349
Ska betalas inom 1-5 år	22 425	20 178
Ska betalas senare än 5 år	4 139	8 718

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

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Not 9 Anställda personalkostnader

	2022		2021	
	Antalet anställda	varav män	Antalet anställda	varav män
Moderbolaget	-	-	-	-
Koncernen totalt	161	58%	157	59%

Könsfördelning	2022		2021	
	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor
Styrelse	61%	39%	58%	42%

	2022		2021	
	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	3 622		3 576	
Övriga anställda	82 816		81 351	
Koncernen totalt	86 438	37 987	84 927	37 184
Varav pensionskostnader		(- 9 510)		(-9 669)

Dotterbolagen Centrala Nacka marknadsbolag AB, Nacka Skarpnäs Exploatering AB och Boo 1:207 AB har inga anställda.

Not 10 Avskrivningar	2022	2021
Nacka Energi AB	22 521	18 344
Nacka vatten och avfall AB	39 552	28 834
Centrala Nacka marknadsbolag AB	126	126
Summa	62 199	47 304

Not 11 Räntekostnader på lån och liknande resultatposter	2022	2021
--	------	------

Ränteintäkter

Nacka Stadshus AB	75	0
Nacka Energi AB	143	96
Nacka vatten och avfall AB	600	208
Boo 1:207 AB	6	0
Centrala Nacka marknadsbolag AB	15	0
Nacka Skarpnäs exploaterings AB	20	0
Totala ränteintäkter	860	304

Räntekostnader och liknande resultatposter

Nacka Stadshus AB	4 741	3 869
Nacka Energi AB	2 471	3 180
Nacka vatten och avfall AB	14 187	11 942
Centrala Nacka marknadsbolag AB	0	2

Totala räntekostnader och liknande resultatposter	21 400	18 993
--	---------------	---------------

B

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Not 12 Skatt	2022	2021
<i>Koncernen</i>		
Aktuell skatt	5 834	3 468
Uppskjuten skatteskuld på obeskattade reserver	7 020	-800
Total skatt	12 854	2 668
Not 13 immateriella anläggningstillgångar	2022	2021
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	3 343	2 739
Nyanskaffningar	0	604
Summa	3 343	3 343
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-476	-142
Årets avskrivningar	-638	-334
Summa	-1 114	-476
Planenligt restvärde vid årets slut	2 229	2 867
Not 14 Materiella anläggningstillgångar, koncernen		
Byggnader och mark		
<i>Mark</i>	2022	2021
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	26 194	219
Försäljningar	-11 907	0
Nyanskaffningar*	11 907	25 975
Planenliga restvärden vid årets slut	26 194	26 194
*Jämförelsetalet för 2021 är justerat se not 32.		
<i>Tekniska anläggningar</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	1 881 643	1 737 168
Utrangeringar	-3 900	-1 076
Omföring pågående arbeten	0	0
Nyanskaffningar	468 522	145 552
	2 346 265	1 881 643
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-613 375	-577 174
Utrangeringar	2 340	965
Årets avskrivningar enligt plan	-49 094	-37 165
Totalt ackumulerade avskrivningar	-660 129	-613 375
Planenligt restvärde vid årets slut	-1 686 136	1 268 268
<i>Inventarier, verktyg o fjärravl. mätare, fordon</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	114 717	105 503
Nyanskaffningar	-15 145	40 571
Utrangeringar	8 404	-31 357
Totalt ackumulerade anskaffningsvärde	107 976	114 717

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Akkumulerade avskrivningar enligt plan

Vid årets början	-46 683	-64 966
Utrangeringar	14 922	28 088
Årets avskrivningar enligt plan	-12 468	-9 805
Totalt ackumulerade avskrivningar	-44 229	-46 683
Planenligt restvärde vid årets slut	63 747	68 034

Pågående nyanläggningar

Akkumulerade avskrivningar enligt plan

Vid årets början	784 919	705 895
Årets investeringar	362 659	222 689
Aktiveringar		
Omklassificeringar till elnätsanläggningar	-472 252	-143 664
Total utgående balans pågående nyanläggningar	675 325	784 919

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna

intäkter	2022	2021
Elnätsintäkter	20 484	20 046
Anslutningsintäkt	910	193
Övrigt	13 057	14 303
Summa	34 451	34 542

Not 16 Kassa och bank

	2022	2021
Nacka Stadshus AB	9 395	7 917
Nacka vatten och avfall AB	103 215	58 104
Nacka Energi AB	950	100
Centrala Nacka marknadsbolag AB	832	3 586
Boo 1:207 AB	897	987
Nacka Skarpnäs Exploaterings AB	8 987	-
Summa	124 276	70 695

Not 17 Eget kapital, koncernen

2022	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserade vinstmedel	Aktieägartillskott	Årets resul- tat	Totalt eget ka- pital
Ingående balans enligt fastställd balansräkning	8 000	0	202 375	8 025	17 811	236 211
Rättelse av övervärde på fastigheter och aktieägartillskott				18 975		18 975
Ingående balans efter justering	8 000	0	202 375	27 000	17 811	255 186
Ingående balans	8 000	0	202 375	27 000	17 811	255 186
Balansering av föregående års resultat			17 811		-17 811	0
Utdelning till Nacka kommun			-16 800			-16 800
Aktieägartillskott				49 964		49 964
Årets resultat					38 211	38 211
Utgående eget kapital	8 000	0	203 386	76 964	38 211	326 561

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Not 18 Avsättningar	2022	2021
Avsatt till pensioner i Nacka Energi AB	478	602
Uppskjuten skatteskuld Nacka Energi AB	51 944	44 924
Avsättning återställande av mark Nacka Vatten och avfall AB	1 121	892
Uppskjuten skatteskuld Centrala Nacka marknadsbolag AB	17	17
Summa	53 560	46 435

Not 19 Långfristiga skulder

Koncernen	2022	2021
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 (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	450 000
Nacka kommun - Nacka Vatten och Avfall AB (NVOA 9)	129 000	129 000
Nacka kommun - Nacka Vatten och Avfall AB (NVOA 10)	100 000	-
Nacka kommun- Nacka Energi AB (NEAB 1)	40 000	-
Nacka kommun- Nacka Energi AB (NEAB 2)	15 000	-
Skuld till koncernföretag	1 348 333	1 193 333

Ska betalas inom 1 år	200 000	0
Ska betalas inom 1-5 år	834 000	879 000
Ska betalas senare än 5 år	314 333	314 333
Totala skulder till koncernföretag	1 348 333	1 193 333

Koncernen	2022	2021
Ingående balans Anläggningsavgifter	358 473	327 482
Flytt till korta skulder	-1 500	-350
Aktiverat under året	175 251	31 442
Summa Anläggningsavgifter	532 325	358 573

Ingående balans Upplösning anläggningsavgifter	-53 049	-48 334
Upplösning under året	- 7 589	-4 715
Summa Upplösning	-60 638	-53 049
Utgående balans anläggningsavgifter	471 686	305 524

Ingående balans Övriga investeringsbidrag	5 749	5 749
Aktiverat under året	0	0
Summa Övriga investeringsbidrag	5 749	5 749
Ingående balans Upplösning övriga investeringsbidrag	-929	-795
Upplösning under året	-135	-135
Summa Upplösning Övriga investeringsbidrag	-1 064	-929
Utgående balans Övriga investeringsbidrag	4 685	4 820

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Pågående anläggningar

Vid årets början	222 085	188 900
Årets investeringar	74 681	64 626
Omklassificering	-166 027	-31 442
Utgående balans Pågående anläggningar	130 739	222 085

Totalt Långfristiga skulder anläggningsavgifter samt investeringsbidrag

607 110	532 429
----------------	----------------

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2022	2021
-------------	-------------

Koncernen

Personrelaterade kostnader	10 563	11 968
Övriga kostnader	27 489	33 106
Summa	38 052	45 074

Not 22 Bokslutsdispositioner

2022	2021
-------------	-------------

Koncernbidrag från Nacka Energi AB

16 800	26 800
16 800	26 800

Not 23 Övriga ränteintäkter och räntekostnader

2022	2021
-------------	-------------

Ränteintäkter lån till Nacka vatten och avfall AB

3 239	2 901
-------	-------

Nordea

75	0
----	---

3 315	2 901
--------------	--------------

Not 24 Skatt Moderbolaget

2022	2021
-------------	-------------

Årets skatt

3 133	4 959
-------	-------

Korrigerig skatt föregående år

-191	-157
------	------

2 942	4 802
--------------	--------------

Not 25 Långfristiga fordringar koncernbolag

2022	2021
-------------	-------------

Moderbolaget

Lån till Nacka vatten och avfall AB

221 333	221 333
---------	---------

221 333	221 333
----------------	----------------

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Not 26 Aktier i koncernföretag	Kapitalandel	Antal aktier	Bokfört värde
Nacka Energi AB	100%	120 000	100 000
Nacka vatten & avfall AB	100%	10	40 100
Centrala Nacka marknadsbolag AB	100%	10	100
Boo 1:207 AB	100%	250	27 000
Nacka Skarpnäs Exploaterings AB	100%	250	7 189
Total			174 389

Bolag	Organisationsnummer	Säte
Nacka Energi AB	556017-9532	Nacka
Nacka vatten och avfall AB	559066-7589	Nacka
Centrala Nacka marknadsbolag AB	559249-4982	Nacka
Boo 1:207 AB	559277-5075	Nacka
Nacka Skarpnäs Exploaterings AB	559342-1844	Nacka

Not 27 Övriga fordringar

Moderbolaget	2022	2021
Fordran på koncernbidrag från Nacka Energi AB	16 800	26 800
Fordran Nacka Vatten och Avfall AB	686	483
Övrigt	99	0
Summa	17 585	27 283

Not 28 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Moderbolaget	2022	2021
Övrigt	56	57
Total	56	57

Not 29 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter	2022	2021
	Inga	Inga

Not 30 Eventualförpliktelser

Eventualförpliktelser	2022	2020
	Inga	Inga

b

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Not 31 Justering för poster som ej ingår i kassaflödet	2022	2021
Koncernen		
Avskrivningar	62 199	47 304
Förändring pensionsskuld	-124	-131
Reavinst/Reaförlust	907	-253
Utrangeringar	1 784	3 380
Förändring intäktsförd skuldbokning	110	0
Avsättning ersättningsfond	229	217
Upplösning anläggningsavgifter	-7 723	-4 849
Uppskjuten skatt	7 020	-2 579
Övrigt	982	424
Total	65 384	43 513

Not 31 Justering för poster som ej ingår i kassaflödet	2022	2021
Moderbolaget		
Nedskrivning aktier	2 775	0
Koncernbidrag Nacka Energi AB	-16 800	-26 800
Total	-14 025	-26 800

Not 32 Rättelse av fel tidigare år	Fastställd BR	Rättelse av fel	Ny BR
Koncernen	2021	2021	2021
Materiella anläggnings-tillgångar			
Mark	7 219	18 975	26 194
Fritt eget kapital			
Fria reserver	210 400	18 975	229 375

Rättelse av fel avser felaktig redovisning av Nacka Stadshus AB:s förvärv av bolaget Boo 1:207 AB år 2021.

Not 33 Vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel (kronor):

Balanserad vinst	81 543 480
Årets resultat	8 078 298
Summa	89 621 778

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande (kronor):

Till aktieägarna utdelas	8 800 000
I ny räkning balanseras	80 821 778
Summa	89 621 778

B

NACKA STADSHUS AB

Årsredovisning 2022

Nacka den 28/3 2023,

[Redacted]
Mats Gerdau
Ordförande

[Redacted]
Gunilla Grudevall-Sten

[Redacted]
Gunnel Nyman Gräff

[Redacted]
Filip Wiljander

[Redacted]
Hans Peters

[Redacted]
Karin Teljstedt

[Redacted]
Johanna Kvist

[Redacted]
Mikael Carlsson

[Redacted]
Victor Kilén
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits Stockholm den 30/3 2023

Ernst & Young AB,

[Redacted]
Jenny Göthberg
Auktoriserad revisor