

ÅRSREDOVISNING NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

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

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

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

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

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

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

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

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

Under 2016 har VA-kollektivet genomfört investeringar till en kostnad av 35 762 tusen kronor, varav 13 757 tusen kronor i Nacka vatten och avfalls regi under tredje tertiet. 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 tertiet 2016.

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

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

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

Resultatet i korthet

Rörelseresultatet för verksamhetsåret 2016 uppgår till 4,6 miljoner kronor.

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

Flerårsöversikt	2016
Nettoomsättning (tkr)	71 611
Resultat efter finansiella poster (tkr)	2 183
Soliditet (%)	0,02

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande finns inga vinstmedel att disponera:

Balanserat resultat	-
Årets resultat	-
Summa kronor	0

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

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

RESULTATRÄKNING (Belopp i tusen kronor)

	Not	2016-05-20 2016-12-31
<i>Rörelsens intäkter</i>		
Taxor	1	60 163
Anslutningsavgifter		1 706
Aktiverat arbete för egen räkning	2	2 142
Övriga intäkter	3	7 628
		71 639
<i>Rörelsens kostnader</i>		
Övriga externa kostnader	4	-47 477
Personalkostnader	5	-14 672
Avskrivning av anläggningstillgångar	6	-4 870
		-67 019
Rörelseresultat		4 620
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>		
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-2 437
		-2 437
Resultat efter finansiella poster		2 183
Skuld till kollektiven		- 2183
<i>Årets resultat</i>		0

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

BALANSRÄKNING (Belopp i tusen kronor)

TILLGÅNGAR	Not	2016-05-20	2016-12-31
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	8		
Byggnader och anläggningar		431 347	
Inventarier		24	
Fordon		2 850	
Pågående nyanläggningar		83 646	
Summa anläggningstillgångar		517 867	
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	9	106 011	
Skattefordran		0	
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	
Kassa och bank		32 702	
Summa omsättningstillgångar		138 713	
SUMMA TILLGÅNGAR		656 580	

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

EGET KAPITAL OCH SKULDER (Belopp i tusen kronor)

	Not	2016-05-20 2016-12-31
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital 10 st	10	100
Reservfond		0
		100
Summa eget kapital		100
Långfristiga skulder		
Skulder till koncern	11	291 333
Förutbetalda anslutnings-/anläggningsavgifter	12	207 233
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder		54 355
Övriga skulder		17
Momsskulder		5 228
Kortfristiga skulder till koncern		64 293
Skuld till kollektiven	13	34 021
Summa kortfristiga skulder		
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		656 580
Ställda säkerheter		inga
Ansvarsförbindelser		inga

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

Kassaflödesrapport, tkr	Not	2016
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat		0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	14	-36 774
Före förändringar av rörelsekapital		-36 774
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-106 011
Ökning/minskning kortfristiga skulder		123 793
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-18 992
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investering i materiella anläggningstillgångar		-20 589
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-20 589
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Ökning av övriga långfristiga skulder		100
Lån till Nacka vatten från Nacka kommun		70 000
Skuld till va kollektivet		2 183
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		72 283
Infrastrukturella bidrag		
Årets kassaflöde		32 701
Likvida medel vid årets början		0
Likvida medel vid årets slut	15	32 701

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
ÅVC	20-40år
Pumpar	20-25år
Fordon	7 år

Fordringar och skulder

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

Koncernförhållanden

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

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

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

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

Not 2 Aktiverade arbeten för egen räkning

2 142 tusen kronor har aktiverats i egna projekt.

Not 3

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

Not 4 Upplysning om revisorers arvode

Arvode och kostnadsersättning	2016-05-20
	-2016-12-31

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

2016-12-31

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

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

	2016-05-20	2016-12-31
	Löner och andra ersättn	Soc kostn (varav pensions- kostn)
Bolag		
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.

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

	2016-05-20	2016-12-31
Räntekostnader		2 437

Not 8 Anläggningstillgångar

	2016-05-20	2016-12-31
<i>Byggnader och anläggningar</i>		
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	537 297	
Utrangeringar		0
Nyanskaffningar		17 787
		555 084
Akkumulerade avskrivningar enligt plan		
Vid årets början	119 054	
Utrangeringar		0
Årets avskrivningar enligt plan		4 683
		123 737
Planenligt restvärde vid årets slut		431 347

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

Inventarier

Ackumulerade anskaffningsvärden

Vid årets början	2 858
Utrangeringar	0
Nyanskaffningar	0
	2 858

Ackumulerade avskrivningar enligt plan

Vid årets början	2 818
Utrangeringar	0
Årets avskrivningar enligt plan	16
	2 834

Planenligt restvärde vid årets slut 24

Fordon

Ackumulerade anskaffningsvärden

Vid årets början	5 309
Utrangeringar	0
Nyanskaffningar	1 510
	6 814

Ackumulerade avskrivningar enligt plan

Vid årets början	3 800
Utrangeringar	0
Årets avskrivningar enligt plan	164
	3 964

Planenligt restvärde vid årets slut 2 850

Pågående nyanläggningar

Ackumulerade anskaffningsvärden

Vid årets början	63 057
Aktiverat	-1 968
Upparbetat	22 557

Planenligt restvärde vid årets slut 83 646

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

Not 9 Kundfordringar

	2016-12-31
Kundfordringar	73 846
Fordringar Nacka kommun	32 165
Osäkra kundfordringar	0
Totalt kundfordringar	106 011

Not 10 Förändring av eget kapital

Antal aktier: 10 st

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

Not 11 Skulder till koncernen

	2016-12-31
Lån från Nacka stadshus AB	221 333
Lån från Nacka kommun	70 000
Totalt skulder till Koncern	291 333

Not 12 Förutbetalda anläggningsavgifter

	2016-12-31
Förutbetalda anläggningsavgifter	207 333
Totalt Förutbetalda anläggningsavgifter	207 333

Not 13 Skuld till kollektiven

	2016-12-31
Ingående skuld till VA-kollektivet	25 286
Årets upparbetad skuld till VA-kollektivet	2 616
Total skuld till VA-kollektivet	27 902
Ingående skuld till Avfallskollektivet	6 552
Årets upparbetad skuld till Avfallskollektivet	- 434
Total skuld till Avfallskollektivet	6 118
Totalt	34 020

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

Not 14 Justering för poster som ej ingår i kassaflödet	2016-12-31
Årets avskrivningar	4 870
Årets upplösningar av anläggningsavgifter	-1 550
Skuld till kollektiven ingående balans	-34 020
Ingående balans skulder och fordringar	-3 891
Årets upparbetad skuld till kollektiven	-2 183
Total	-36 774

Not 15 Likvida medel

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

NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

Årsredovisning 20 maj – 31 december 2016

Nacka den 15 mars 2017

.....
Håkan Ekengren

.....
Bo Bergkvist

.....
Desha Svenneborg

.....
Magnus Sjöqvist

.....
Susanna Ireby

.....
Tony Svedenfjord

.....
Viktor Ellström

.....
Monica Sundström

.....
Mats Rostö
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits den2017

Ernst & Young AB

.....
Mikael Sjölander
Auktoriserad revisor