

ROSLAGSVATTEN AB

ORG NR 556142-2394

ÅRSREDOVISNING 2013

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamheten

Roslagsvatten AB startade 1989 genom att VA-verksamheten i Österåker bolagiserades. 1994 tillkom VA-verksamheten i Vaxholm genom att Vaxholms stad köpte en andel av bolaget från Österåkers kommun och dotterbolagen Österåkersvatten AB och Vaxholmsvatten AB bildades. Från 1/1-2003 ingår VA-verksamheten i Knivsta kommun och från 1/4-2004 ingår VA-verksamheten i Vallentuna kommun enligt samma modell.

Roslagsvatten distribuerar dricksvatten och renar avloppsvatten för cirka 17 615 abonnenter (inklusive industrier och andra kommersiella verksamheter). Huvuddelen av dricksvattnet kommer från Norrvattens kommunalförbund där Österåker, Vaxholm, Vallentuna och Knivsta är medlemmar. Egen produktion av dricksvatten utförs vid två mindre vattenverk, Roslagskulla i Österåker och Lagga i Knivsta. Avloppsvatten renas i 19 avloppsreningsverk av varierande storlek inom de fyra kommunerna. Roslagsvatten sköter drift och underhåll av 128 mil ledningsnät samt 148 pumpstationer. Huvuddelen av Vallentunas avloppsvatten renas vid Käppalaverket på Lidingö. Vallentuna kommun är medlem i Käppalaförbundet. Roslagsvatten sköter dessutom kundservice, avläsning av vattenförbrukning samt debitering av VA-avgifter för cirka 28 200 abonnenter i Täby, Upplands Väsby och Danderyd.

Från 1/1-2010 har Österåkers kommun uppdragit åt Roslagsvatten att vara verksamhetsansvarigt för hushållsavfall i kommunen. Från 1/1-2011 gäller samma uppdrag också i Vaxholms stad. Totalt gäller uppdraget 21 495 avfallsabonnenter varav 7 098 även har enskilda avlopp. Omsättningsmässigt för Roslagsvatten är avfallsuppdragen i Vaxholm och Österåker nästan lika stora som VA-verksamheten 64,8 (60,5) mkr för avfall respektive 89,8 (74,7) mkr för VA.

Ägarförhållanden och koncernstruktur

Aktieägare i Roslagsvatten AB:

	<u>Andel:</u>
Österåkers kommun	61,8 %
Vaxholms stad	15,6 %
Knivsta kommun	10,1 %
Vallentuna kommun	10,1 %
Täby kommun	1,6 %
Danderyds kommun	0,8 %

Inom koncernen fanns under året fyra dotterbolag, Österåkersvatten AB, Vaxholmsvatten AB, Vallentunavatten AB och Knivstavatten AB. Dotterbolagen ägs till 99,0 – 99,9 % av Roslagsvatten AB och resterande 0,1 – 1,0 % av respektive ägarkommun.

Dotterbolagens verksamhet består i att äga och förvalta anläggningstillgångarna i respektive kommun. Styrelsen i dessa bolag ansvarar för taxorna, investeringsbudget och övriga ärenden som ankommer på huvudman för kommunal VA- och avfallsverksamhet. Roslagsvatten AB fördelar proportionellt, beroende på verksamhetens omfattning, intäkter och kostnader till varje dotterbolag. Strikt särredovisning sker mellan VA och avfall. Inga anställda finns i dotterbolagen. Bolaget har sitt säte i Österåker kommun.

Ekonomi – Lån och räntor

Räntekänsligheten är betydande och innebär att en ökning av räntorna med en procentenhet på samtliga lån i koncernen skulle öka räntekostnaderna med ca 7,3 mkr, vilket motsvarar 5,5 % av bruksavgifterna och 12,1 % av personalkostnaden. En strategisk diskussion angående vilken lånebörda dotterbolagen klarar av hölls på Roslagsvattens kapitalmarknadsdag i april 2012. Fortsatta analyser och diskussioner angående finansiering och framtida taxor har hållits per kommun/bolag under 2013. Prognoser för framtida taxor har utarbetats.

Samtliga lån i Österåkersvatten AB, Vaxholmsvatten AB, Vallentunavatten AB och Knivstavatten AB har kommunal borgen.

Ökade krav på verksamheten

Roslagsvattens ägarkommuner tillhör sedan långt tillbaka de snabbast expanderande kommunerna i landet. Expansionen kräver stora nyinvesteringar i VA-utbyggnad. Ökade krav på verksamheten ställs också genom ny lagstiftning. Ny lag om allmänna vattentjänster (VA-lagen), EU-direktiv och ny vattenförvaltning med ny vattenmyndighet innebär skärpta miljömål för dricksvattenkvalitet och avloppsrening de närmaste åren. Stora investeringar att efterleva nya miljökrav kommer att behövas.

Avfallsuppdragen innebär ökade krav på kompetens och kundservice. Inom avfallsområdet har också arbetsmiljökrav och säkerhetsbestämmelser skärpts vilket innebär restriktioner för hämtning vid alltför smala vägar, vägar utan vändplats samt vägar med dålig bärighet. Dessa förändringar påverkar och fördyrar verksamheten och måste kommuniceras till såväl kunder som entreprenörer.

Genom att utöka verksamheten till fler kommuner eller med nya uppdrag i nuvarande ägarkommuner och därmed uppnå stordriftfördelar, har Roslagsvatten kunnat säkra kompetensförsörjningen och samtidigt begränsat kostnaderna.

Taxorna

Brukningstaxorna i Österåker och Vaxholm höjdes med 10 % per 1/1-2013 och med 5 % per 1/7-2013 i Knivsta och Vallentuna. VA-anläggningstaxan höjdes med 20 % i Österåker och Vaxholm per 1/1-2013, med 10 % per 1/4-2013 i Knivsta samt med 20 % per 1/7-2013 i Vallentuna.

Brukningsavgifterna per 1/1-2014 höjs i samtliga dotterbolag, i Vaxholm med 10 % och i de resterande med 5 %.

Taxan för avfall var oförändrad i Österåker och höjdes med 5 % i Vaxholm per 1/1-2013. För slamtömning höjdes taxan med 5 % per 1/1-2013 i båda dotterbolagen. Avfallstaxan är behovsstyrd, kunden väl-

jer själv utsorteringsgrad och antal tömningar. Många kunder har fått lägre kostnad för sin avfallshämtning än de hade tidigare.

Medarbetare

För att integrera nyanställdas kompetens och erfarenheter hos befintlig personal med Roslagsvattens långsiktiga verksamhet, har medarbetarna antagit en gemensam vision:

Roslagsvatten skall vara det mest attraktiva VA- och avfallsföretaget i Norden genom:

- att åtnjuta ägarnas långsiktiga förtroende
- att våra kunder uppfattar oss som ständigt tillgängliga och närvarande
- att våra medarbetare känner arbetsglädje.

Roslagsvatten har visat sig vara en mycket attraktiv arbetsgivare vid rekrytering av ny kompetens. Företaget har idag hög kompetens såväl inom miljö och teknikområden som inom ekonomi, juridik, upphandling och kundservice. I och med nyrekryteringen har en förnygring skett. Drygt hälften av företagets chefs- och ledningsfunktioner innehas av kvinnor. Sårbarheten vid pensioneringar och andra personalavgångar har minimerats.

Samtliga chefer deltar i årligen återkommande ledarutbildningar.

Kvalitet

För att säkra arbetsrutiner och kompetens inför den omfattande generationsväxling och expansion företaget stod inför lät Roslagsvatten 2003 kvalitetssäkra sin verksamhet enligt ISO 9001:2008. Kvalitetsmöten hålls varje månad där driftstörningar, förslag från medarbetare och synpunkter från kunder behandlas. Vart tredje år genomför en ackrediterad revisor en grundlig omcertifiering av företagets kvalitetssystem.

Arbetsmiljö

Det systematiska arbetsmiljöarbetet är fortlöpande. Under 2013 har fokusering skett på uppföljning och åtgärdande av anmärkningar vid skyddsronder, bl a så har det fokuserats på uppfyllande av regelverket för tryckluftsanläggningar som måste beaktas med den obligatoriska riskanalys som utförs regelbundet enligt arbetsmiljöverkets normer. Åtgärder med att uppfylla kraven för personlig skyddsutrustning har skett med bl a inköp av ny typ av gasvarnare och vikten av att använda denna.

Åtgärder till förbättringar initieras och utförs dels efter vårt systematiska tematiska arbetssätt som vi avser att fortsätta med under 2014 med dricksvattenhygien som tema, men också efter uppdagade behov eller vid skyddsronder. Regelbundna arbetsmiljöträffar är inplanerade med skyddsombud.

Inom avfallsområdet har arbetsmiljökrav och säkerhetsbestämmelser skärpts vilket innebär restriktioner för hämtning vid alltför smala vägar, vägar utan vändplats samt vägar med dålig bärighet. Även slangdragningen vid slamtömning av enskilda avlopp har belagts med nya arbetsmiljökrav som komplicerar och fördyrar verksamheten. Roslagsvatten arbetar aktivt tillsammans med våra kunder och entreprenörer för att förbättra hämtningsförhållandena i våra kommuner.

Miljöfrågor

Under 2013 har Roslagsvatten totalt köpt in och distribuerat 5 746 785 m³ dricksvatten i Österåker, Vaxholm, Knivsta och Vallentuna. Roslagsvatten har ansvarat för produktionen av 4 642 m³ dricksvatten i Roslagskulla vattenverk och 2 149 m³ dricksvatten i Lagga vattenverk.

För behandling av avloppsvatten har Roslagsvatten 17 egna avloppsreningsverk i fyra kommuner. Genom driftavtal sköter Roslagsvatten ytterligare två avloppsreningsverk i Vaxholms stad. Driftstörningar i vissa verk har lett till att riktvärden har överskridits vid enstaka tillfällen eller mer frekvent. Flera överskridanden har skett på grund av planerade åtgärder och tillsynsmyndigheten har då meddelats i förväg. Omfattande underhålls- och reinvesteringsarbeten påbörjades våren 2013 och väntas få effekt under 2014.

Under år 2013 har Roslagsvatten totalt behandlat ca 4 895 000 m³ avloppsvatten. Från Vallentuna tätort och Lindholmen har avloppsvatten från ca 24 000 personer avletts till Käppalaverket på Lidingö. Sammanlagt har det vid de tre större anläggningarna (Margretelund, Knivsta och Blynäs) avlägsnats 843 ton syreförbrukande ämnen (BOD₇), 97 ton kväve och 27 ton fosfor.

Vid avloppsreningsverken bildas slam som behandlas genom stabilisering/rötning och avvattning på Blynäs, Knivsta och Margretelunds reningsverk. Slammet från anläggningarna är av mycket god kvalitet och uppfyller gällande villkor för spridning till lantbruk. Kontroll sker genom analys av tungmetaller, organiska ämnen och växtnärsämnen. Årets produktion har uppgått till sammanlagt 3 347 (3 475) ton, varav 70 (68) % producerats på Margretelund. Inget slam har deponerats. 30 (33) % har använts för deponiåterställning, 29 (18) % har använts för jordtillverkning och 41 (49) % har spridits på jordbruk.

Under året har totalt ca 330 000 m³ gas producerats vid rötning av slammet på Margretelund och Blynäs. Ca 70 % av energin har använts till uppvärmning av reningsverk och processer.

Intäkter

Intäkterna i koncernen uppgick under 2013 till 239,8 (222,3) mkr varav 131,6 mkr utgjorde bruksavgifter. Vattenkonsumtionen per abonnent har under året varit 256 m³ (257) m³, vilket är 0,4 % lägre än år 2012 och 6,2 % lägre än 2008.

Av årets intäkter för anläggningsavgifter på 15,6 mkr kommer 9,2 mkr från tidigare år. Resultatet hade blivit 33,7 mkr högre om periodisering inte gjorts.

Intäkter från avfallsverksamheten i Österåker står för 20 % och i Vaxholm för 7 % av koncernens omsättning år 2013.

Inköp och försäljning inom koncernen

Moderbolaget har under året sålt varor och administrativa tjänster till dotterbolagen för 364,1 (350,6) mkr samt vatteninköp och övriga kostnader för 19,7 (17,3) mkr.

Investeringar

Investeringarna i koncernen under året har uppgått till 169,0 (197,0) mkr. Detta inkluderar årets ökning/minskning av pågående arbeten med 0,9 (35,4) mkr. Investeringarna består av nya anläggningar och upprustning av pumpstationer, reningsverk och ledningsnät, samt datorer och kontorsinventarier. Beloppet fördelar sig på Österåker 120,1 (120,0) mkr, Vaxholm 10,7 (10,1) mkr, Knivsta 10,5 (4,8) mkr och Vallentuna med 24,2 (22,6) mkr. Moderbolagets investeringar 3,4 (3,9) mkr omfattar datorer, fordon, verktyg och inventarier. I moderbolaget uppgår årets pågående arbeten till 139,6 (138,7) mkr.

Forskning och utveckling

Roslagsvatten deltar i Forskning & Utveckling av VA-branschen genom att aktivt medverka i för branschen gemensamma F&U-satsningar. Roslagsvatten har under 2013 varit representerade i styrelsen för KFS, ordförande i KFS branschråd för VA, ledamot i VASK VA-utveckling i Stockholms län, CEEP branschråd för VA på EU-nivå, avlopps- och dricksvattenfrågor inom Svenskt Vatten Utveckling, F&U-projekt vid ekonomihögskolan i Lund samt utveckling av administrativt IT-stöd tillsammans med VA-bolagen Gästrikevatten och MittSverige Vatten.

Händelser av väsentlig betydelse

Roslagsvattens ägarkommuner tillhör de kommuner som snabbast expanderar invånarantal och kommersiell verksamhet. Räknat över 30 år tillhör alla fyra ägarkommuner de kommuner som vuxit snabbast i landet. Det innebär kraftigt ökande krav på VA- och avfallsförsörjning till nyexploaterade områden samt inte minst omvandlingsområden.

Roslagsvattens styrelse beslutade en verksamhetsplan för 2014 som innehåller anläggningsinvesteringar om cirka 245 mkr. Återigen den högsta investeringsnivån hittills i bolagets historia. För att kunna genomföra investeringarna med nödvändig kostnads- och kvalitetskontroll kommer företagets organisation anpassas så att kvalificerade medarbetare kan koncentrera sin kompetens på anläggningsinvesteringarna.

I Österåker påbörjades år 2012 utsortering av matavfall hos ca 7 000 kunder samt kundstyrd behovstömning av avfallskärl. Under 2013 har det fått fullt genomslag med höga mängder utsorterat matavfall. Det utsorterade matavfallet används till produktion av fordonsgas för främst bussar.

Vaxholms kommun beslutade om ny renhållningsordning som bland annat innebär beslut om att införa utsortering av matavfall under år 2014.

Roslagsvatten öppnade i oktober 2012 en helt ny återvinningscentral på Brännbacken i Österåker. En av länets modernaste och mest ändamålsenliga anläggningar för återvinning av material och produkter från hushåll och verksamheter. Anläggningen färdigställdes 2013 med personalutrymmen och ett återbruk där allmänheten kan lämna in möbler och andra produkter som fortfarande kan användas.

Strängare säkerhets- och arbetsmiljökrav från arbetsmiljöverket medför att avfallshämtning på smala och icke bärkraftiga vägar samt återvändsgator i vissa fall ej kan genomföras. Det gäller också slangdragning vid tömning av enskilda avlopp. Flera kunder har upplevt det som en försämring. Riktad information samt personlig rådgivning för att lösa problemen har engagerat Roslagsvattens kundservice och avfalls-handläggare under året.

Vallentuna kommun beviljade 2011 Vallentunavatten AB ett räntefritt lån för anläggning av en huvudavloppsledning som kan samförläggas med Norrvattens dricksvattenledning till Norrtälje. Lånet på maximalt 73 mkr som kan nyttjas under 20 år beviljades eftersom nyanläggningen är en framtidsinvestering som inte kommer nuvarande VA-abonnenter till nytta men möjliggör utveckling av kommunen. Under 2013 har ledningssträckorna Olhamra Kvarn till Ösby via Brottby byggts.

I projektet tillsammans med Norrvatten ingår utbyggnad av rundmatning av dricksvatten via Vallentuna till Österåker och Vaxholm. Rundmatningen planeras vara i bruk våren 2014. Därmed minskar sårbarheten avsevärt jämfört med dagens situation med en enkelledning från Täby som försörjer båda dessa kommuner med dricksvatten från Norrvatten. Projektet innebär också att fastigheter i Brottby försörjs med dricksvatten via den nya ledningen.

Knivsta kommun har efter dom i VA-nämnd och i mark och miljödomstolen ålagts att anlägga verksamhetsområde för cirka 25 fastigheter Västersjö. Anläggningen beräknas stå klar under 2015.

Roslagsvatten erhöll år 2011 LOVA-bidrag från länsstyrelsen för att tillsammans med Vaxholms kommun erbjuda VA-rådgivning till fastigheter som inte är anslutna till kommunalt VA. Verksamheten startade våren 2012 och fortsätter under 2013 och 2014 varefter utvärdering sker om eventuell fortsättning.

Roslagsvatten har sedan 2008 varit projektledare för den partneringorganisation som bygger ut VA och kommunala vägar samt gång- och cykelvägar i Svinninge i Österåker. Roslagsvatten i partnerskap med kommunen och NCC genomför uppdraget som omfattar 1 200 fastigheter och investeringar om cirka 300 mkr. Hittills har cirka 850 fastigheter fått möjlighet att ansluta sig till Roslagsvattens dricksvattenförsörjning och avloppsrening. Uppdraget planeras vara genomfört i september 2014.

Roslagsvatten och Käppalaförbundet påbörjade under 2007 en gemensam utredning för att utvärdera möjligheten att ansluta Österåkers och Vaxholms avloppsrening till Käppalas reningsverk. I utredningen ingår att föreslå en finansieringslösning som möjliggör projektet jämfört investeringen att utöka kapaciteten i Margretelund och Blynäs. Utredningens förslag presenterades våren 2009. Käppala sökte under 2010 miljötillstånd att ansluta fler kommuner.

I februari 2012 meddelade länsstyrelsen tillstånd för Käppalaförbundet att ansluta Vaxholm och Österåker till Käppala reningsverk. Naturvårdsverket har överklagat tillståndet och slutligt besked om miljötillstånd förväntas under 2014. Dessutom återstår beslut i Käppalaförbundets kommunalförbundsfullmäktige, i respektive kommunfullmäktige samt överenskommelse om finansiering innan projektet kan igångsättas.

Parallellt med miljöprövningen för Käppalaanslutningen genomförs miljöprövningar för utbyggnad av Margretelunds och Blynäs reningsverk på befintlig plats. Miljötillstånd beviljades under 2013 och har överklagats.

2013 utsågs Terees von Stedingk, tf Affärsområdeschef för Avfall och Miljö, till stipendiat för Nya Perspektiv. Stipendiet går till medarbetare som gjort en avgörande insats för Roslagsvattens utveckling.

Förväntad utveckling

Försäljningen i koncernen beräknas bli 243,3 mkr år 2014.

Samtliga kommuner inom Roslagsvatten tillhör landets mest expanderande varför investeringar i infrastruktur för vatten, avlopp och vägar inför förväntad framtida befolkningsökning kommer att fortsätta. För 2014 planeras investeringar om 245 mkr, återigen en mycket hög nivå för Roslagsvatten AB.

Knivsta reningsverk har större outnyttjad kapacitet jämfört med Österåker och Vaxholm. Kapacitetsplanering och miljöprovning beräknas påbörjas 2014.

Intresset från omvärlden för Roslagsvattens verksamhet och bolagsmodell ökar ständigt. En strukturerad och välplanerad utvidgning av verksamheten är möjlig i de fall det gynnar vattenbrukarna inom Roslagsvattens nuvarande verksamhetsområden. Positiva effekter är minskade kostnader på grund av skal fördelar samt säkerställande av kompetens och beredskapsorganisation.

Ekerö blir från 1/5 2014 delägare i Roslagsvatten enligt samma modell som gäller för övriga ägarkommuner.

Den regionala samordningen av VA-verksamheten fortsätter att utvecklas. Roslagsvatten deltar aktivt i samverkansprojekt med Norrvatten och Käppala, i Teknisk Delegation och Regional beredskap för VA, samt inom VAS-rådet med VA-försörjningsfrågor som berör hela Stockholmsregionen.

Roslagsvatten samverkar med "syskonbolagen" Gästrikevatten och MittSverige Vatten i ett gemensamt IT-utvecklingsprojekt av administrativa rutiner och kundhantering. Projektet innefattar gemensam upphandling av IT-system samt integrerad utveckling/utbildning av företagens medarbetare. Målsättningen är att skapa ett integrerat affärssystem för VA och fördela utvecklingskostnaderna på fler bolag.

2014 planeras fortsatt införande av matavfallsinsamling för flerbostadshus och verksamheter i Österåkers kommun samt att påbörja införandet av matavfallsinsamling i Vaxholms stad.

Dialogen med Vaxholms kommun om lämplig placering av en ny återvinningscentral fortgår, ökade öppettider och förbättringsåtgärder på befintlig ÅVC genomförs under 2014.

Partneringprojektet, VA- och vägutbyggnad i Svinninge färdigställs i september 2014. Projektet har pågått sedan 2009 och är ett av de första och största i sitt slag i Sverige.

Roslagsvatten fyller 25 år i oktober 2014. Det skall vi fira.

Förslag till vinstdisposition för moderbolaget

Balanserade vinstmedel	-- kr
Årets resultat	<u>300 000 kr</u>
	300 000 kr

Styrelsen och verkställande direktören föreslår

att till ägarna utdelas 300 000 kr

Koncernens fria reserver uppgår till 180 000 kr.

Någon överföring till bundna reserver kommer inte att ske.

FLERÅRSÖVERSIKT

Resultat och ställning - Koncernen

	2013	2012	2011	2010	2009
Omsättning (kkkr)	239 750	222 352	231 007	194 455	136 384
Resultat efter fin poster (kkkr)**	-5 412	-14 005	-3 329	5 100	4 320
Soliditet (%)	2,6	2,8	4,9	6,0	6,5
Avkastning på totalt kapital (%)	1,1	0,6	1,6	2,0	2,1
Antal heltidstjänster	87	80	76	67	64
Omsättning per anställd (kkkr)*	2 756	2 779	3 040	2 902	2 131
Investeringskostnad per anställd	1 942	2 462	1 541	1 522	1 392
Sjukfrånvaro (%)	3,8	3,1	4,7	3,2	2,9

Definitioner framgår av not 27.

* Omsättning per anställd varierar med faktureringen av anläggningsavgifter för nya bostadsområden.

** VA-verksamhet skall enligt lag (över tid) utföras till självkostnad för VA-abonnenterna. Därför kan tidigare års positiva resultat finansiera senare års underskott.

Styrelsens yttrande

Med anledning av det förslag till beslut om vinstdelning som styrelsen för Roslagsvatten AB föreslår årsstämman, får styrelsen härmed avge följande yttrande enligt 18 kap. 4 § aktiebolagslagen.

Verksamhetens art och omfattning framgår av bolagsordningen och avgivna årsredovisningar. Den verksamhet som bedrivs i bolaget medför inte risker utöver vad som förekommer eller kan antas förekomma i branschen eller de risker som i allmänhet är förenade med bedrivande av näringsverksamhet. Beträffande väsentliga händelser hänvisas till vad som framgår av förvaltningsberättelsen, härutöver har inte några händelser inträffat som påverkar bolagets förmåga att lämna utdelning. Bolagets konjunkturberoende avviker inte från vad som i övrigt förekommer inom branschen.

Vinstutdelningsförslaget påverkar inte bolagets förmåga att i rätt tid infria föreliggande och förutsedda betalningsförpliktelser. Bolagets likviditetsprognos innefattar beredskap för att klara variationer i de löpande betalningsförpliktelserna. Bolagets ekonomiska ställning ger inte upphov till annan bedömning än att bolaget kan fortsätta sin verksamhet samt att bolaget kan förväntas fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt.

Styrelsens bedömning är att storleken på det egna kapitalet såsom det redovisats i den senast avgivna årsredovisningen står i rimlig proportion till omfattningen på bolagets verksamhet och de risker som är förenade med verksamhetens bedrivande med beaktande av den nu föreslagna utdelningen.

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är styrelsens bedömning att en allsidig bedömning av bolagets och koncernens ekonomiska ställning medför att utdelningen är försvarlig med hänvisning till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets och koncernens egna kapital samt bolagets och koncernverksamhetens konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

KONCERNRESULTATRÄKNING (Kkr)	Not	2013	2012
<u>Rörelsens intäkter m m</u>	1,2,19		
Brukningsavgifter		131 580	118 302
Anläggningsavgifter	2	15 572	14 098
Avfall		47 795	46 172
Externslam		15 096	14 291
Övrig försäljning		29 707	29 490
Aktiverat arbete för egen räkning	4	<u>12 254</u>	<u>10 395</u>
Summa rörelsens intäkter		252 004	232 748
<u>Rörelsens kostnader</u>			
Inköp av vatten		-19 726	-17 305
Övriga externa kostnader	3	-130 212	-130 218
Personalkostnader	5,6,7	-60 580	-54 176
Överskottsfond pension		22	-23
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	8	-29 887	-25 571
Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar		--	<u>-13</u>
Summa rörelsens kostnader		-240 383	-227 306
Rörelseresultat		11 621	5 442
<u>Resultat från finansiella investeringar</u>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	9	367	140
Räntekostnader och liknande resultatposter	10	<u>-17 400</u>	<u>-19 587</u>
Summa finansiella poster		-17 033	-19 447
Resultat efter finansiella poster		-5 412	-14 005
Uppskjuten skatt		1 285	3 207
Skatt på årets resultat	26	<u>-130</u>	<u>-273</u>
Årets resultat		-4 257	-11 071

KONCERNBALANSRÄKNING (Kkr)	Not	2013-12-31	2012-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader, mark och markanläggningar	11	117 320	112 626
Maskiner och andra tekniska anläggningar	12	729 614	598 821
Inventarier	13	13 503	10 815
Pågående arbete	14	<u>139 892</u>	<u>138 983</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		1 000 329	861 245
Finansiella anläggningstillgångar			
Övriga långfristiga fordringar	15	1 929	1 907
Summa anläggningstillgångar		1 002 258	863 152
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Förråd		1 134	1 080
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		75 365	50 284
Skattefordringar		1 542	1 293
Övriga fordringar		11 084	3 434
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	17	<u>8 380</u>	<u>5 143</u>
Summa kortfristiga fordringar		96 371	60 154
Kassa och bank		31 493	81 248
Summa omsättningstillgångar		128 998	142 356
Summa tillgångar		1 131 256	1 005 634

KONCERNBALANSRÄKNING (Kkr)	Not	2013-12-31	2012-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
Eget kapital	24		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		3 762	3 762
Överkursfond		304	304
Bundna reserver		<u>20 177</u>	<u>24 832</u>
Summa bundet kapital		24 243	28 898
<u>Fritt eget kapital</u>			
Fria reserver		4 437	11 251
Årets vinst		<u>-4 257</u>	<u>-11 071</u>
Summa fritt eget kapital		180	180
Summa eget kapital		24 423	29 078
Avsättningar			
Avsättningar för uppskjuten skatt		<u>5 456</u>	<u>6 769</u>
Summa avsättningar		5 456	6 769
Långfristiga skulder			
Lån från kreditinstitut	18	206 900	441 410
Periodiserade anläggningsavgifter	1,19	251 338	218 789
Lån från Knivsta, Vaxholm och Österåkers kommuner		<u>8 685</u>	<u>8 685</u>
Summa långfristiga skulder		466 923	668 884
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		47 948	39 213
Kortfristiga period anläggningsavgifter		10 304	9 171
Lån från kreditinstitut	20	519 310	218 000
Övriga skulder		22 414	6 386
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	21	<u>34 478</u>	<u>28 133</u>
Summa kortfristiga skulder		634 454	300 903
Summa eget kapital och skulder		1 131 256	1 005 634
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser		Inga	Inga

SÄRREDOVISNING* 2013-12-31

KONCERNRESULTATRÄKNING (Kkr)	AVFALL	VA	OSPEC	TOTALT
<u>Rörelsens intäkter m m</u>				
Brukningssavgifter	--	131 580	--	131 580
Anläggningsavgifter	--	15 572	--	15 572
Avfall	47 795	--	--	47 795
Externslam	15 077	19	--	15 096
Övrig försäljning	1 912	27 795	--	29 707
Aktiverat arbete för egen räkning	--	<u>12 254</u>	--	<u>12 254</u>
Summa rörelsens intäkter	64 784	187 220	--	252 004
<u>Rörelsens kostnader</u>				
Inköp av vatten	--	-19 726	--	-19 726
Övriga externa kostnader	-55 728	-74 484	--	-130 212
Personalkostnader	-5 849	-54 731	--	-60 580
Överskottsfond pension	--	22	--	22
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	<u>-1 925</u>	<u>-27 962</u>	--	<u>-29 887</u>
Summa rörelsens kostnader	-63 502	-176 881	--	-240 383
Rörelseresultat	1 282	10 339	--	11 621
<u>Resultat från finansiella investeringar</u>				
Ränteintäkter och liknande resultatposter	--	367	--	367
Räntekostnader och liknande resultatposter	<u>-869</u>	<u>-16 531</u>	--	<u>-17 400</u>
Summa finansiella poster	-869	-16 164	--	-17 033
Resultat efter finansiella poster	413	-5 825	--	-5 412
Uppskjuten skatt	--	--	1 285	1 285
Skatt på årets resultat	--	--	<u>-130</u>	<u>-130</u>
Årets resultat	413	-5 825	1 155	-4 257

*Särredovisning för avfall innehåller resultatposter från både slam från enskilda anläggningar samt avfallshantering för Österåkers och Vaxholms kommuner.

<i>SÄRREDOVISNING* 2013-12-31</i>	AVFALL	VA	OSPEC	TOTALT
KONCERNBALANSRÄKNING (Kkr)				
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
Byggnader, mark och markanläggningar	35 465	81 855	--	117 320
Maskiner och andra tekniska anläggningar	--	729 614	--	729 614
Inventarier	5 463	8 040	--	13 503
Pågående arbete	--	<u>139 892</u>	--	<u>139 892</u>
Summa materiella anläggningstillgångar	40 928	959 401	--	1 000 329
Finansiella anläggningstillgångar				
Övriga långfristiga fordringar	--	--	1 929	1 929
Summa anläggningstillgångar	40 928	959 401	1 929	1 002 258
Omsättningstillgångar				
Varulager				
Förråd	--	1 134	--	1 134
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	5 204	70 161	--	75 365
Skattefordringar	--	--	1 542	1 542
Övriga fordringar	--	--	11 084	11 084
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<u>1 111</u>	<u>7 269</u>	--	<u>8 380</u>
Summa kortfristiga fordringar	6 315	77 430	12 626	96 371
Kassa och bank	--	--	31 493	31 493
Summa omsättningstillgångar	6 315	78 564	44 119	128 998
Summa tillgångar	47 243	1 037 965	46 048	1 131 256

*Särredovisning för avfall innehåller balansposter för både slam från enskilda anläggningar samt avfallshantering för Österåkers och Vaxholms kommuner.

SÄRREDOVISNING* 2013-12-31

AVFALL

VA

OSPEC

TOTALT

KONCERNBALANSRÄKNING (Kkr)

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	--	--	3 762	3 762
Överkursfond	--	--	304	304
Bundna reserver	<u>3 890</u>	<u>16 287</u>	--	<u>20 177</u>
Summa bundet kapital	3 890	16 287	4 066	24 243

Fritt eget kapital

Fria reserver	--	--	4 436	4 436
Årets vinst	--	--	<u>-4 256</u>	<u>-4 256</u>
Summa fritt eget kapital	--	--	180	180

Summa eget kapital 3 890 16 287 4 246 24 423

Avsättningar

Avsättningar för uppskjuten skatt	<u>1 097</u>	<u>4 359</u>	--	<u>5 456</u>
Summa avsättningar	1 097	4 359	--	5 456

Långfristiga skulder

Lån från kreditinstitut	--	206 900	--	206 900
Periodiserade anläggningsavgifter	--	251 338	--	251 338
Lån från Knivsta, Vaxholm och Österåkers kommuner	<u>4 253</u>	<u>4 432</u>	--	<u>8 685</u>
Summa långfristiga skulder	4 253	462 670	--	466 923

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	--	--	47 948	47 948
Kortfristiga periodiserade anläggningsavgifter	--	10 304	--	10 304
Lån från kreditinstitut	35 000	484 310	--	519 310
Övriga skulder	114	--	22 300	22 414
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>143</u>	<u>34 335</u>	--	<u>34 478</u>
Summa kortfristiga skulder	35 257	528 949	70 248	634 454

Summa eget kapital och skulder 44 497 1 012 265 74 494 1 131 256

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser Inga Inga Inga Inga

* Särredovisning för avfall innehåller balansposter för både slam från enskilda anläggningar samt avfallshantering för Österåkers och Vaxholms kommuner.

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING (Kkr)	Not	2013	2012
<u>Rörelsens intäkter m m</u>			
Nettoomsättning	1,2	368 537	354 488
<u>Rörelsens kostnader</u>			
Inköp av vatten		-19 726	-17 305
Utförda entreprenader	4	-177 870	-168 789
Övriga externa kostnader	3	-106 519	-111 323
Personalkostnader	5,6,7	-60 580	-54 176
Överskottsfond pensioner		22	-23
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	8	-2 498	-2 081
Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar		--	<u>-13</u>
Summa rörelsens kostnader		-367 171	-353 710
Rörelseresultat		1 366	778
<u>Resultat från finansiella investeringar</u>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	9	16	--
Räntekostnader och liknande resultatposter	10	<u>-1 382</u>	<u>-684</u>
Summa finansiella poster		-1 366	-684
Resultat efter finansiella poster		--	94
Bokslutsdisposition	24	430	479
Skatt på årets resultat	26	<u>-130</u>	<u>-273</u>
Årets resultat		300	300

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING (Kkr)	Not	2013-12-31	2012-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	12	155	1 073
Inventarier	13	6 974	6 107
Pågående arbeten	14	<u>139 592</u>	<u>138 683</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		146 721	145 863
Finansiella anläggningstillgångar			
Övriga långfristiga fordringar	15	1 929	1 907
Aktier i dotterbolag	16	<u>398</u>	<u>398</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 327	2 305
Summa anläggningstillgångar		149 048	148 168
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Förråd		197	141
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 194	1 208
Fordringar på koncernföretag	23	13 409	--
Skattefordran		1 353	1 139
Övriga fordringar		10 965	2 454
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	17	<u>3 094</u>	<u>2 724</u>
Summa kortfristiga fordringar		30 015	7 525
Kassa och bank		--	27 008
Summa omsättningstillgångar		30 212	34 674
Summa tillgångar		179 260	182 842

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING (Kkr)	Not	2012-12-31	2012-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
Eget kapital	25		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		3 760	3 760
Överkursfond		304	304
Reservfond		<u>752</u>	<u>752</u>
Summa bundet eget kapital		4 816	4 816
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		--	--
Årets vinst		<u>300</u>	<u>300</u>
Summa fritt eget kapital		300	300
Summa eget kapital		5 116	5 116
Långfristiga skulder			
Skuld till koncernföretag	23	<u>93 020</u>	<u>112 042</u>
Summa långfristiga skulder		93 020	112 042
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		47 948	39 213
Utnyttjande av checkkredit		170	--
Övriga skulder		1 136	1 967
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	21	<u>31 870</u>	<u>24 504</u>
Summa kortfristiga skulder		81 124	65 684
Summa eget kapital och skulder		179 260	182 842
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser		Inga	Inga

KASSAFLÖDESANALYS (Kkr)**- Enligt indirekt metod**

	Moderbolag 2013	Koncern 2013	Moderbolag 2012	Koncern 2012
Kassaflöde från den löpande verksamheten				
Resultat efter finansnetto	--	-5 412		-14 005
Justeringar för poster som ej ingår i kassaflödet:				
Av- och nedskrivningar	2 498	29 887	2 081	25 571
Realisationsresultat	--	--	13	13
Överskottsfond tjänstepensioner	-22	-22	23	23
Periodiserade anläggningsavgifter	--	33 685	--	36 244
Betald skatt	31	-505	-269	-169
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	2 507	57 633	1 942	47 677
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapitalet				
Ökning/minskning förråd	-56	-54	51	-461
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-21 881	-35 968	-1 042	-10 260
Ökning/minskning kortfristiga rörelseskulder	15 270	31 107	-1 246	183 080
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 160	52 718	-295	220 036
Kassaflöde från investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-3 356	-168 971	-39 311	-196 959
Försäljning av anläggningstillgångar	--	--	--	--
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 356	-168 971	-39 311	-196 959
Kassaflöde från finansieringsverksamheten				
Säkerhet Fortum	--	--	-782	--
Skuld till koncernföretag	-19 022	--	65 004	--
Upptagna lån och omklassificering	--	66 798	--	22 618
Utbetald utdelning	-300	-300	-300	-300
Utnyttjande av checkkredit	-170	--	--	--
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-19 492	66 498	63 922	22 318
Årets kassaflöde	-27 008	-49 755	24 316	45 395
Likvida medel vid årets början	27 008	81 248	2 692	35 853
Likvida medel vid årets slut	--	31 493	27 008	81 248
Noter				

Belopp i kkr.

Not 1 Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Principerna är oförändrade i jämförelse med föregående år och anges nedan.

Tillgångar, avsättningar och skulder värderas till anskaffningsvärde om inget annat anges.

Koncernredovisning

Koncernredovisningen är upprättad enligt Redovisningsrådets rekommendation nr 1 om koncernredovisning.

I koncernredovisningen redovisas inte bokslutsdispositioner och obeskattade reserver. Uppdelning görs i eget kapital och uppskjuten skatteskuld med tillämpning av gällande inkomstskattesats.

Från och med år 2012 redovisas erhållna och lämnade koncernbidrag som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Intäktsredovisning

Prissättning för försäljning av bolagets produkter och tjänster som regleras i Vattentjänstlagen sker med hänsyn till självkostnadsprincipen.

Intäktsredovisningen sker i enlighet med BFN ÅR 2003:3 intäkter.

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas vid leverans till kund enligt försäljningsvillkoren.

Anläggningsavgifterna skall täcka: avskrivningar på nyinvesteringar i ledningsnät, avskrivningstiden för ledningsnät som är 30-50 år, del av huvudanläggningen, administration (så som fakturering, kommunikation med kund, inspektion m m) och räntekostnader för nyanläggning i ledningsnätet och del av huvudanläggning. Från och med 2001 periodiseras anläggningsavgiften enligt nedanstående. Från 2007 periodiseras även anläggningsavgifter för LTA enligt samma princip.

År 1 10 % för administrationskostnader och 1/30 av resterande 90 %. Totalt intäktsförs
13 % år 1.

År 2-30 3 % per år intäktsförs

Årets intäkter för anläggningsavgifter redovisade i resultaträkningen uppgår till 15 572 (14 098) kkr.

Gemensamma intäkter och kostnader

Gemensamma intäkter och kostnader har fördelats på dotterbolagen utifrån olika fördelningsnycklar:

- Personalkostnader och intäkter efter nedlagd tid för respektive bolag.
- Rörelsekostnader och intäkter efter dotterbolagets påverkan på moderbolaget
- Övriga intäkter och kostnader samt koncernbidrag efter ägarandelar.

Resultatet från övriga intäkter och kostnader

Resultatet från övriga intäkter och kostnader för konsulttjänster, kundservice, vattenmätarbyten och avläsningar till andra kommuner har gett moderbolaget ett överskott på 1 841 (1 820) kkr.

Avskrivningar på anläggningstillgångar

I resultaträkningen belastas rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan från anskaffningstillfället, vilka beräknas på ursprungliga anskaffningsvärden och baseras på tillgångarnas bedömda ekonomiska livslängd, varvid följande procentsatser används.

<u>Inventarier</u>	<u>År</u>	<u>%</u>
Kontorsinventarier	10 - 20	10,0 - 5,0
IT-utrustning	3	33,3
Fordon	5	20,0
 <u>Maskiner och andra tekniska anläggningar</u>		
VA-ledningar	15 - 50	6,6 - 2,0
LTA-pumpar	11	9,1
Övrigt	10	10,0
 <u>Byggnader</u>	 33	 3,0

I samband med att Roslagsvatten AB överlät anläggningstillgångarna till dotterbolaget Österåkersvatten AB har avskrivningsunderlaget ändrats vilket medfört att den planmässiga avskrivningen av VA-anläggningar i Österåkersvatten AB gjorts med 6,9 %. Detta gjordes för att delvis anpassa avskrivningarna till de historiska värdena. Anläggningstillgångar införskaffade från och med 1996 har planmässigt avskrivits med 3,3 %.

VA-ledningar införskaffade från 1/1-2003 av Vaxholmsvatten AB, från 1/4-2004 av Vallentunavatten AB och från 1/1-2006 i Knivstavatten AB samt i Österåkersvatten AB från 1/1-2007 skrivs av på 50 år.

Avskrivningstiderna för VA-ledningar i Österåkersvatten och Vaxholmsvatten har omprövats. Avskrivningstiderna har inte ändrats.

Fordringar

Fordringarna upptas till de belopp som efter individuell bedömning beräknas bli betalda.

Varulager

Varulagret värderas med tillämpning av först in-först ut-principen enligt följande:

Råvaror samt köpta hel- och halvfabrikat värderas till anskaffningsvärdet.

Färdigvaror är upptagna till det lägsta av beloppen anskaffningsvärdet eller dagsvärdet.

Not 2 Rörelsens intäkter	2013	2012
Koncernens anläggningsavgifter		
Periodiserade intäkter från tidigare år	9 168	7 657
Årets periodiserade intäkter	<u>6 404</u>	<u>6 441</u>
Summa	15 572	14 098
Moderbolagets intäkter		
Utförda entreprenader	177 870	168 789
Övrig försäljning	<u>190 667</u>	<u>185 699</u>
Summa	368 537	354 488

I övrig försäljning ingår debitering från moderbolaget till dotterbolagen för gemensamma kostnader för administration, ledning och utveckling.

Not 3 Ersättning till revisorerna

Moderbolaget och koncernen

	2013	2012
I ersättningen ingår även dotterbolagen		
Revision		
Ernst & Young	198	223
Österåkers kommun	30	--
Andra uppdrag än revisionsuppdraget		
SP	<u>40</u>	<u>40</u>
Summa	268	263

Not 4 Utförda entreprenader

Moderbolaget har byggt anläggningar åt dotterbolagen. Lönekostnad 12 254 (10 395) kkr samt 177 870 (168 789) kkr materialkostnad.

Not 5 Personalkostnader och pensioner

Dotterbolagen har ingen personal anställd. Medelantalet heltidsanställda, med fördelning på kvinnor och män, har uppgått till:

Moderbolaget och koncernen

Kvinnor	38	33
Män	<u>49</u>	<u>47</u>
Totalt för koncernen	87	80

Löner och andra ersättningar har uppgått till:

Moderbolaget och koncernen

Styrelsen och verkställande direktören	2 086	1 944
Övriga anställda	<u>36 027</u>	<u>33 302</u>
Summa	38 110	35 246

Sociala kostnader, pensions- och övriga personalkostnader:

Sociala kostnader exkl. pensionskostnader	11 581	10 762
Pensionskostnader	7 930	6 648
Övriga personalkostnader	<u>2 959</u>	<u>1 520</u>
Summa personalkostnader	60 580	54 176

Varav pensionskostnader avseende VD	765	684
-------------------------------------	-----	-----

Pensionsutfästelser för personalen betalas månatligen till fristående försäkringsbolag. Enligt anställningskontrakt är VD:s pensionsålder 62 år. Uppsägningstid från bolagets sida är 12 månader och 6 månader från VD:s. Om uppsägning sker från bolagets sida är VD berättigad till lön under uppsägningstiden och avgångsvederlag motsvarande en årslön.

Styrelsearvodena för dotterbolagen redovisas även i moderbolaget.

Not 6 Upplýsingar om sjukfrånvaro

	2013	2012
Sjukfrånvaro för kvinnor	4,7%	4,1%
Sjukfrånvaro för män	3,1%	2,5%
Sjukfrånvaro för anställda yngre än 49 år	3,7%	3,5%
Sjukfrånvaro för anställda äldre än 49 år	3,8%	2,6%

Sjukfrånvaro för varje ovanstående grupp anges i procent av gruppens sammanlagda ordinarie arbetstid.

Total sjukfrånvaro	3,7%	3,1%
Långtidssjukfrånvaro	0,7%	0,5%

Total sjukfrånvaro anges i procent av den anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid. Långtidssjukfrånvaron är den andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.

Den ordinarie arbetstiden har definierats som arbetstid enligt kollektivavtal eller annat avtal med den anställda. Semesterledighet och tjänstledighet ingår i ordinarie arbetstid.

Not 7 Könsfördelning i styrelse och företagsledning

	2013	2012
Fördelning mellan män och kvinnor i företagets styrelse:		
Kvinnor	-	-
Män	5	5

Fördelning mellan män och kvinnor i företagsledningen:

Kvinnor	4	4
Män	3	3

I fördelningen mellan män och kvinnor i företagets styrelse ingår endast ordinarie ledamöter.

För samtliga styrelseledamöter finns en ansvarsförsäkring tecknad.

Not 8 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	Koncern		Moderbolaget	
	2013	2012	2013	2012
Årets avskrivningar fördelas på:				
Byggnader och markanläggningar	4 730	3 984	--	--
VA-ledningar	18 362	16 437	--	--
Maskiner	3 575	2 876	17	329
Kontorsinventarier	1 284	527	742	282
IT-utrustning	1 892	1 657	1 701	1 389
Fordon	<u>44</u>	<u>90</u>	<u>38</u>	<u>81</u>
Summa	29 887	25 571	2 498	2 081

Not 9 Ränteintäkter och liknande resultatposter	2013	2012
---	------	------

Koncernen

Ränta på likvida medel	22	22
Ränta på skattekonto	38	15
Ränta på kundfordringar	<u>307</u>	<u>103</u>
Summa	367	140

Moderbolaget

Ränta på skattekonto	<u>16</u>	--
Summa	16	--

Not 10 Räntekostnader och liknande resultatposter	2013	2012
---	------	------

Koncernen

Ränta på skattekonto	--	2
Ränta på skulder till kreditinstitut	16 101	18 528
Ränta på checkkredit	<u>8</u>	14
Borgensavgifter	1 214	959
Ränta på kundfordringar	--	2
Ränta på leverantörsskulder	<u>77</u>	<u>83</u>
Summa	17 400	19 588

Moderbolaget

Ränta på skattekonto	--	2
Ränta på checkkredit	9	14
Borgensavgifter	1 296	585
Ränta på leverantörsskulder	77	83
Summa	1 382	684

Not 11 Byggnader, mark och markanläggningar**2013-12-31****2012-12-31****Koncernen****Byggnader**

Ingående anskaffningsvärde	109 712	106 395
Inköp under året	6 082	3 317
Utgående anskaffningsvärde	115 794	109 712
Ingående avskrivningar enligt plan	-31 783	-28 484
Årets avskrivningar enligt plan	-3 338	-3 299
Utgående avskrivningar enligt plan	-35 121	-31 783
Restvärde	80 673	77 929

Mark och markanläggningar

Ingående anskaffningsvärde	35 550	1 353
Inköp under året	3 341	34 197
Utgående anskaffningsvärde	38 891	35 550

Avskrivningar markanläggningar

Ingående avskrivningar enligt plan	-853	-167
Årets avskrivningar enligt plan	-1 391	-686
Utgående avskrivningar enligt plan	-2 244	-853

Restvärde**36 647****34 697****Totalt restvärde byggnader, mark och markanläggningar****117 320****112 626****Not 12 Maskiner och andra tekniska anläggningar****2013-12-31****2012-12-31****Koncernen****VA-ledningar**

Ingående anskaffningsvärde	734 210	625 592
Inköp under året	134 984	108 618
Utgående anskaffningsvärde	869 194	734 210

Ingående avskrivningar enligt plan	-153 157	-136 720
Årets avskrivningar enligt plan	<u>-18 363</u>	<u>-16 437</u>
Utgående avskrivningar enligt plan	-171 520	-153 157
Restvärde	697 674	581 053
Maskiner		
Ingående anskaffningsvärde	61 096	53 221
Omklassificering	-2 241	--
Inköp under året	18 727	7 875
Årets försäljning och utrangering	<u>--</u>	<u>--</u>
Utgående anskaffningsvärde	77 582	61 096
Ingående avskrivningar enligt plan	-43 330	-40 454
Omklassificering	1 263	--
Årets avskrivningar enligt plan	<u>-3 575</u>	<u>-2 876</u>
Utgående avskrivningar enligt plan	-45 642	-43 330
Restvärde	31 940	17 766
Totalt restvärde maskiner och andra tekniska anläggningar	729 614	598 819

Moderbolaget	2013-12-31	2012-12-31
Maskiner och andra tekniska anläggningar		
Ingående anskaffningsvärde	1 598	734
Omklassificering	-1 503	--
Inköp under året	77	864
Årets försäljning och utrangering	<u>--</u>	<u>--</u>
Utgående anskaffningsvärde	172	1 598
Ingående avskrivningar enligt plan	-525	-196
Omklassificering	525	--
Årets avskrivningar enligt plan	<u>-17</u>	<u>-329</u>
Utgående avskrivningar enligt plan	-17	-525
Restvärde	155	1 073
Totalt restvärde maskiner och andra tekniska anläggningar	155	1 073

Not 13 Inventarier	2013-12-31	2012-12-31
Koncernen		
Kontorsinventarier		
Ingående anskaffningsvärde	10 122	5 246
Omklassificering	2 241	--
Inköp under året	<u>3 121</u>	<u>4 876</u>
Utgående anskaffningsvärde	15 484	10 122
Ingående avskrivningar enligt plan	-4 132	-3 605
Omklassificering	-1 263	--
Årets avskrivningar enligt plan	<u>-1 283</u>	<u>-527</u>
Utgående avskrivningar enligt plan	-6 678	-4 132
Restvärde	8 806	5 990
IT-utrustning		
Ingående anskaffningsvärde	16 532	14 018
Inköp under året	1 807	2 529
Årets försäljning och utrangering	--	<u>-14</u>
Utgående anskaffningsvärde	18 339	16 532
Ingående avskrivningar enligt plan	-11 815	-10 173
Årets avskrivningar enligt plan	-1 891	-1 657
Justering för avskrivningar på årets försäljning och utrangering	--	<u>15</u>
Utgående avskrivningar enligt plan	-13 706	-11 815
Restvärde	4 633	4 718
Fordon		
Ingående anskaffningsvärde	1 314	1 208
Inköp under året	--	106
Årets försäljning och utrangering	<u>-522</u>	--
Utgående anskaffningsvärde	792	1 314
Ingående avskrivningar enligt plan	-1 207	-1 118
Justering för avskrivningar på årets försäljning och utrangering	522	--
Årets avskrivningar enligt plan	<u>-43</u>	<u>-89</u>
Utgående avskrivningar enligt plan	-728	-1 207
Restvärde	64	107
Totalt restvärde inventarier	13 503	10 815

Moderbolaget	2013-12-31	2012-12-31
Kontorsinventarier		
Ingående anskaffningsvärde	5 418	5 043
Omklassificering	1 503	--
Inköp under året	<u>563</u>	<u>375</u>
Utgående anskaffningsvärde	7 484	5 418
Ingående avskrivningar enligt plan	-3 807	-3 525
Omklassificering	-525	--
Årets avskrivningar enligt plan	<u>-742</u>	<u>-282</u>
Utgående avskrivningar enligt plan	-5 074	-3 807
Restvärde	2 410	1 611
IT-utrustning	2013-12-31	2012-12-31
Ingående anskaffningsvärde	13 875	11 360
Inköp under året	1 807	2 529
Årets försäljning och utrangering	=	<u>-14</u>
Utgående anskaffningsvärde	15 682	13 875
Ingående avskrivningar enligt plan	-9 471	-8 097
Årets avskrivningar enligt plan	-1 701	-1 389
Justering för avskrivningar på årets försäljning och utrangering	=	<u>15</u>
Utgående avskrivningar enligt plan	-11 172	-9 471
Restvärde	4 510	4 404
Fordon		
Ingående anskaffningsvärde	1 256	1 149
Inköp under året	--	107
Årets försäljning och utrangering	<u>-522</u>	=
Utgående anskaffningsvärde	734	1 256
Ingående avskrivningar enligt plan	-1 164	-1 083
Justering för avskrivningar på årets försäljning och utrangering	522	--
Årets avskrivningar enligt plan	<u>-38</u>	<u>-81</u>
Utgående avskrivningar enligt plan	-680	-1 164
Restvärde	54	92
Totalt restvärde inventarier	6 974	6 107

Not 14 Pågående arbeten	2013-12-31	2012-12-31
Koncernen		
Pågående arbeten		
Ingående anskaffningsvärde	138 983	103 547
Årets inköp	163 170	188 059
Årets aktiveringar	<u>-162 261</u>	<u>-152 623</u>
Utgående anskaffningsvärde	139 892	138 983
Totalt restvärde pågående arbeten koncernen	139 892	138 983
Pågående arbeten		
Roslagsvatten AB	12 634	3 184
Österåkersvatten AB	64 908	84 940
Vaxholmsvatten AB	14 786	7 366
Knivstavatten AB	12 151	11 174
Vallentunavatten AB	<u>35 413</u>	<u>32 319</u>
Summa	139 892	138 983
Moderbolaget		
Pågående arbeten		
Ingående anskaffningsvärde	138 683	103 247
Inköp under året	163 170	188 059
Årets aktiveringar/försäljning	<u>-162 261</u>	<u>-152 623</u>
Utgående anskaffningsvärde	139 592	138 683
Totalt restvärde pågående arbeten moderbolaget	139 592	138 683
Not 15 Övriga långfristiga fordringar		
Koncernen och moderbolaget		
Överskottsfond för pensioner	1 929	1 907
Not 16 Aktier i dotterbolag		
Moderbolaget		
Namn	Antal	Innehav %
Österåkersvatten AB (org. nr 556482-7946)	99	99,0
Vaxholmsvatten AB (org. nr 556483-2987)	99	99,0
Knivstavatten AB (org. nr 556633-6227)	999	99,9
Vallentunavatten AB (org. nr 556655-9836)	99	99,0

Österåkersvatten AB, Vaxholmsvatten AB, Knivstavatten AB och Vallentunavatten AB har sitt säte i respektive kommun. Resultatet, med justering för koncernbidrag, för räkenskapsåret 2013 var 69 (77) kkr för Vaxholmsvatten AB, 275 (307) kkr för Österåkersvatten AB, 43 (48) kkr för Knivstavatten AB och 43 (48) kkr för Vallentunavatten AB. Det bundna egna kapitalet uppgick till 120 kkr i samtliga fyra dotterbolag.

Moderbolaget har sitt säte i Österåker kommun, dotterbolagen i sin respektive kommun.

Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2013-12-31	2012-12-31
Koncernen		
Upplupna intäkter	5 758	2 419
Förutbetald hyra	842	759
Förutbetalda kostnader	<u>1 780</u>	<u>1 965</u>
Summa	8 380	5 143
Moderbolaget		
Upplupna intäkter	472	--
Förutbetald hyra	842	759
Förutbetalda kostnader	<u>1 780</u>	<u>1 965</u>
Summa	3 094	2 724

Not 18 Långfristiga skulder

Koncernen

1 st lån förfaller om 1-5 år. Datum avser förfallotid.

1 st lån finns hos Nordea

- 23,0 mkr med rörlig ränta 2015-09-30 3,585 % Vallentunavatten AB

10 st lån förfaller om längre tid än 5 år.

10 st lån finns hos Swedbank.

- 14,0 mkr med rörlig ränta 2,201 % Österåkersvatten AB
- 15,0 mkr med rörlig ränta 2,321 % Österåkersvatten AB
- 3,0 mkr med rörlig ränta 2,321 % Österåkersvatten AB
- 2,0 mkr med rörlig ränta 1,917 % Österåkersvatten AB
- 8,0 mkr med rörlig ränta 2,205 % Vaxholmsvatten AB
- 9,0 mkr med rörlig ränta 2,205 % Vaxholmsvatten AB
- 9,7 mkr med rörlig ränta 2,037 % Vaxholmsvatten AB
- 9,7 mkr med rörlig ränta 2,215 % Knivstavatten AB
- 87,0 mkr med rörlig ränta 2,037 % Vallentunavatten AB
- 11,0 mkr med rörlig ränta 2,205 % Vallentunavatten AB

1 st lån finns hos Vallentuna Kommun

- 15,5 mkr räntefritt

- % Vallentunavatten AB

Samtliga lån är amorteringsfria. Säkerhet för samtliga lån är ställd genom kommunal borgen. Total låneskuld är 726,2 (659,4) mkr varav den långfristiga delen är 206,9 (441,4) mkr.

Moderbolaget

Beviljad checkräkningskredit uppgår till 30 mkr. Säkerhet ställd genom kommunal borgen av:

- Österåkers kommun 13 mkr
- Vaxholms stad 2 mkr
- Knivsta kommun 4 mkr
- Vallentuna kommun 11 mkr

Not 19 Periodiserade anläggningsavgifter

Intäkter från anläggningsavgifter intäktsförs med 3 % per år, med undantag för första året då 13% intäktsförs. Se vidare not 1.

Totalt periodiserade anläggningsavgifter (lång – och kortfristiga skulder)	2013-12-31	2012-12-31
Koncernen		
Österåkersvatten AB	127 978	95 454
Vaxholmsvatten AB	42 391	43 447
Knivstavatten AB	22 873	22 322
Vallentunavatten AB	<u>68 400</u>	<u>66 737</u>
Summa	261 642	227 960

Not 20 Kortfristiga skulder

Koncernen

20 st lån förfaller inom 1 år

17 st lån finns hos Nordea

- 33,6 mkr med rörlig ränta 1,527 % Österåkersvatten AB
- 11,9 mkr med rörlig ränta 2,024 % Österåkersvatten AB
- 43,7 mkr med rörlig ränta 2,211 % Österåkersvatten AB
- 53,2 mkr med rörlig ränta 1,958 % Österåkersvatten AB
- 35,0 mkr med rörlig ränta 1,958 % Österåkersvatten AB
- 37,1 mkr med rörlig ränta 2,207 % Österåkersvatten AB
- 39,0 mkr med rörlig ränta 2,207 % Österåkersvatten AB
- 39,6 mkr med rörlig ränta 2,207 % Österåkersvatten AB
- 15,9 mkr med rörlig ränta 2,210 % Vaxholmsvatten AB
- 16,0 mkr med rörlig ränta 2,210 % Vaxholmsvatten AB
- 15,5 mkr med rörlig ränta 2,210 % Vaxholmsvatten AB
- 15,3 mkr med rörlig ränta 2,210 % Knivstavatten AB
- 10,0 mkr med rörlig ränta 2,210 % Knivstavatten AB

- 10,6 mkr med rörlig ränta
- 19,2 mkr med rörlig ränta
- 12,4 mkr med rörlig ränta
- 16,0 mkr med rörlig ränta

2,210 %	Knivstavatten AB
2,206 %	Vallentunavatten AB
2,024 %	Vallentunavatten AB
2,205 %	Vallentunavatten AB

1 st lån finns hos Handelsbanken

- 28,5 mkr med rörlig ränta

1,930 %	Vallentunavatten AB
---------	---------------------

2 st lån finns hos SEB

- 43,3 mkr med rörlig ränta
- 23,5 mkr med fast ränta

1,902 %	Österåkersvatten AB
1,804 %	Vallentunavatten AB

Samtliga lån är amorteringsfria. Säkerhet för samtliga lån är ställd genom kommunal borgen. Total låneskuld är 726,2 (659,4) mkr, varav den kortfristiga delen är 519,3 (218,0) mkr.

Not 21 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2013-12-31

2012-12-31

Koncernen

Semesterlöneskuld	3 109	2 973
Arbetsgivaravgifter	1 091	993
Övriga interimsskulder	<u>30 278</u>	<u>24 168</u>
Summa	34 478	28 134

Moderbolaget

Semesterlöneskuld	3 109	2 973
Arbetsgivaravgifter	1 091	993
Övriga interimsskulder	<u>27 670</u>	<u>20 538</u>
Summa	31 870	24 504

Not 23 Skulder och fordringar koncernföretag

2013-12-31

2012-12-31

Moderbolaget

Österåkersvatten AB	13 409	-33 934
Vaxholmsvatten AB	-16 760	-16 713
Knivstavatten AB	-3 774	-9 265
Vallentunavatten AB	<u>-72 486</u>	<u>-52 129</u>
Summa	-79 611	-112 042

Not 24 Bokslutsdisposition

2013-12-31

2012-12-31

Moderbolaget

Koncernbidrag	430	479
---------------	-----	-----

Not 25 Förändring av eget kapital **2013-12-31** **2012-12-31**

Aktiekapitalet utgörs av 37 600 aktier.

Koncernen

Bundet eget kapital

Ingående balans 2013-01-01	28 898	38 226
Ökning överavskrivningar ny skattesats	--	2 043
Förskjutning mellan fria och bundna reserver	<u>-4 655</u>	<u>-11 371</u>
Utgående balans 2013-12-31	24 243	28 898

Fritt eget kapital

Ingående balans 2013-01-01	180	180
Utdelning till aktieägare	-300	-300
Förskjutning mellan fria och bundna reserver	4 556	11 371
Årets vinst/förlust	<u>-4 256</u>	<u>-11 071</u>
Utgående balans 2013-12-31	180	180

Moderbolaget

Bundet eget kapital

Ingående balans 2013-01-01	4 816	4 816
Utgående balans 2013-12-31	4 816	4 816

Fritt eget kapital

Ingående balans 2013-01-01	300	300
Utdelning till aktieägare	-300	-300
Årets vinst/förlust	<u>300</u>	<u>300</u>
Utgående balans 2013-12-31	300	300

Not 26 Skatt på årets resultat **2013-12-31** **2012-12-31**

Koncernen

Skatt på årets resultat	<u>130</u>	<u>273</u>
Summa	130	273

Moderbolaget

Skatt på koncernbidrag	95	126
Skatt på årets resultat	<u>35</u>	<u>147</u>
Summa	130	273

Not 27 Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget justerat kapital i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital

Resultat före finansiella kostnader i förhållande till genomsnittlig balansomslutning.

Åkersberga 2014-

.....
Börje Löfvén
Styrelsens ordförande

.....
Örjan Lid
Vice ordförande

.....
Anders Flodin

.....
Björn Sundman

.....
Klas Bergström

.....
Mikael Medelberg, VD

Vår revisionsberättelse har avgivits 2014-

.....
Ernst & Young AB
Fredric Hävrén
Auktoriserad revisor