

Roslagsvatten AB
Org nr 556142-2394

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2017

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning och koncernredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- koncernresultaträkning	18
- koncernbalansräkning	19
- särredovisning	22
- kassaflödesanalys för koncernen	24
- resultaträkning	25
- balansräkning	26
- kassaflödesanalys	29
- noter, gemensamma för moderbolag och koncern	30

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.



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 januari 2003 ingår VA-verksamheten i Knivsta kommun, från 1 april 2004 ingår VA-verksamheten i Vallentuna kommun och från 1 maj 2014 ingår VA-verksamheten i Ekerö kommun enligt samma modell.

Roslagsvatten distribuerar dricksvatten och renar avloppsvatten för cirka 23 425 (23 410) abonnenter (inklusive industrier och andra kommersiella verksamheter). Huvuddelen av dricksvattnet kommer från Norrvattens kommunalförbund där Österåker, Vaxholm, Vallentuna och Knivsta kommuner är medlemmar. Ekerö köper sitt dricksvatten från Stockholm Vattens vattenverk i Norsborg. Egen produktion av dricksvatten utförs vid tre mindre vattenverk, Lagga och Vassunda i Knivsta och Vifärna på Ekerö. Avloppsvatten renas i 24 avloppsreningsverk av varierande storlek inom de fem kommunerna. Dessutom ansvarar bolaget för driften av ett reningsverk på Ekerö. Roslagsvatten sköter drift och underhåll av 194 mil ledningsnät samt 217 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 21 688 abonnenter i Täby och Danderyd.

Från 1 januari 2010 har Österåkers kommun uppdragit åt Roslagsvatten att vara verksamhetsansvarigt för hushållsavfall i kommunen. Från 1 januari 2011 gäller samma uppdrag också i Vaxholms stad. Totalt gäller uppdraget för båda kommunerna för avfall 28 900 abonnenter och 8 700 enskilda avlopp. Från 1 oktober 2016 sköter Roslagsvatten kundservice för avfall åt Ekerö kommun. Omsättningsmässigt för Roslagsvatten är uppdragen i Vaxholm, Österåker och Ekerö 103,0 (74,9) mkr för avfall respektive 200,2 (161,9) mkr för VA.



Flerårsjämförelse

Resultat och ställning - koncernen

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

Uppgifterna för 2013 i flerårsöversikten har ej räknats om vid övergång till K3-regelverket, med hänvisning till K3 p.35.3 och 35.32.

	2017	2016	2015	2014	2013
Omsättning, kkr	398 656	362 273	319 307	294 889	239 750
Resultat efter finansiella poster**, kkr	61 581	43 312	1 929	5 647	-5 412
Soliditet, %	5,7	3,8	2,0	2,4	2,6
Avkastning på totalt kapital, %	3,5	2,6	0,1	1,4	1,1
Antal heltidstjänster,	110	109	103	92	87
Omsättning per anställd*, kkr	3 624	3 324	3 100	3 205	2 756
Investeringskostnad per anställd, kkr	1 925	1 385	1 743	3 883	1 942
Sjukfrånvaro, %	5,5	5,2	5,1	4,6	3,8

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

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

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

Ägarförhållanden och koncernstruktur

Aktieägare i Roslagsvatten AB:

	<u>Andel</u>
Österåkers kommun	43,9 %
Vallentuna kommun	16,7 %
Ekerö kommun	13,6 %
Vaxholms stad	12,6 %
Knivsta kommun	11,5 %
Täby kommun	1,1 %
Danderyds kommun	0,6 %

Koncernen består av fem dotterbolag; Österåkersvatten AB, Vaxholmsvatten AB, Knivstavatten AB, Vallentunavatten AB och Ekerövatten AB. Österåkersvatten, Vaxholmsvatten, Vallentunavatten och Ekerövatten ägs till 99 % av Roslagsvatten. Österåkers kommun, Vaxholms stad, Vallentuna kommun och Ekerö kommun äger 1 % i respektive bolag. Knivstavatten ägs till 99,9 % av Roslagsvatten och Knivsta kommun äger resterande 0,1 % i bolaget.

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

Ekonomi - Lån och räntor

Dotterbolagen har under året amorterat totalt 10,5 mkr och kommer att amortera ytterligare del av lånen när utrymme finns. 9,5 mkr avser VA-lån och 1,0 mkr är amortering för lånen på återvinningscentralen i Österåker. Räntekänsligheten är betydande och innebär att en ökning av räntorna med en procentenhet på samtliga lån i koncernen skulle öka räntekostnaderna med ca 9,3 mkr, vilket motsvarar ca 4 % av brukningsavgifterna och ca 14 % av personalkostnaden. Strategiska diskussioner angående vilken lånebörda dotterbolagen klarar av har hållits under de senaste åren. En finansieringspolicy som har antagits i alla dotterbolag finns. Två bolag, Vallentunavatten och Österåkersvatten fortsätter med enbart rörliga räntor tills vidare. De övriga tre dotterbolagen har fasat in sina lån enligt förslag i policyn om en viss andel bundna räntor.

Under 2018 kommer taxekonstruktionerna för avfall att ändras. Även taxekonstruktionen för VA ses över.

Samtliga lån i Österåkersvatten AB, Vaxholmsvatten AB, Vallentunavatten AB, Knivstavatten AB och Ekerövatten AB samt checkkrediten i Roslagsvatten har kommunal borgen.

Ökade krav på verksamheten

Roslagsvattens ägarkommuner tillhör sedan lång tid tillbaka de snabbast expanderande kommunerna i landet. Expansionen kräver stora nyinvesteringar i VA-utbyggnad samt utökad kapacitet i anläggningarna. Ökade krav på verksamheten ställs också genom ny lagstiftning. Lag om allmänna vattentjänster (VA-lagen), EU-direktiv med vattenförvaltning och vattenmyndighet innebär skärpta miljömål för dricksvattenkvalitet och avloppsrening de närmaste åren. Stora investeringar för 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 höjdes under året i Österåker och Ekerö med 18 %. I Vaxholm och Knivsta med 10 % och i Vallentuna höjdes taxan med 5 %.

VA-anläggningstaxan höjdes med 10 % i Österåker, Vaxholm och Ekerö. I Vallentuna med 5 %. I Knivsta lämnades taxan oförändrad.

Arbetet med översynen av VA-taxan fortsätter under 2018. I samband med taxearbetet görs även en översyn av VA-verksamhetsområden och en fördjupning av kollektivets kostnader gällande dagvatten. Den nya taxan ska säkerställa kostnadstäckning för vart och ett av våra VA-verksamheter: vatten, spillvatten, dagvatten-gata och dagvatten-fastighet.

Taxan på hushållsavfall lämnades oförändrad i Österåker och Vaxholm.

Kvalitet

Roslagsvatten har ett miljöledningssystem som uppfyller kraven i standarden SS-EN ISO 14001 och genomförde certifikatsrevisionen under 2016. Detta innebär att bolaget nu är certifierat enligt både kvalitet- och miljöstandarderna. Dessutom är både Knivsta och Ekebyhovs reningsverk Revaq-certifierade.

Arbetsmiljö

Målsättningen med det systematiska arbetsmiljöarbetet på Roslagsvatten är att skapa en fysiskt och psykiskt sund och utvecklande arbetsplats, där risker för arbetsskador och arbetsrelaterad ohälsa förebyggs.

Arbetet med att utveckla tydliga rutiner för det systematiska arbetsmiljöarbetet och hur de IT-system vi har ska stödja dessa processer. Arbetet med att upprätta personalpolicys, rutiner och information har fortsatt under året. Lönekartläggning genomfördes och åtgärderna i handlingsplanen har åtgärdats.

De ökade kraven på den psykosociala arbetsmiljön har medfört att analyser via bl a medarbetarenkät har genomförts för att undersöka den psykosociala arbetsmiljön. En förtydligad policy och rutiner kring kränkande särbehandling har upprättats.

En översyn av vilka kravutbildningar bolaget omfattas av och tillhörande utbildningsinsatser har pågått under året. Hälsoundersökningar med kompletterande provtagning har genomförts enligt plan.

Under 2018 planeras en översyn av det systematiska arbetsmiljöarbetet för att säkerställa att arbetsmiljörutiner finns och skyddsronder genomförs och följs upp.

Miljöfrågor

Under 2017 har Roslagsvatten köpt in 5 997 019 m³ dricksvatten från Norrvatten som levererats till Knivsta, Vallentuna, Vaxholm och Österåker vilket är en minskning med ca 1 % jämfört med 2016. Till Ekerö har 1 637 483 m³ köpts in från Stockholm Vatten vilket är en ökning med nästan 6 % jämfört med 2016. Dricksvattenförbrukningen uppgår till i snitt 170 liter per person och dygn. Mängden icke debiterat dricksvatten uppgick i snitt under året till 23 % av inköpt mängd. Roslagsvatten arbetar på flera områden för att minska svinn och läckage.

För behandling av avloppsvatten har Roslagsvatten 24 reningsverk fördelat över kommunerna. Dessutom ansvarar bolaget för driften av ytterligare ett reningsverk på Ekerö. Alla reningsverk med tillståndsgivna gränsvärden klarar dessa. Ett par mindre reningsverk överskrider några riktvärden under året.

Under 2017 renades ca 7 310 000 m³ vid Roslagsvattens olika reningsanläggningar. Det är en ökning med nästan 4 % jämfört med 2016. Medelvärdet för andelen tillskottsvatten i samtliga kommuner är 38 %. Ett viktigt arbete för Roslagsvatten är att minska denna andel varför ett kontinuerligt arbete med att minska mängden tillskottsvatten pågår. Detta gör att livslängden på såväl ledningsnät som reningsverk och pumpstationer ökar.

Intäkter

Intäkterna i koncernen uppgick under 2017 till 398,0 (374,0) mkr varav 238,3 mkr utgjorde bruksavgifter.

Av årets intäkter för anläggningsavgifter på 40,5 mkr kommer 23,6 mkr från tidigare år. Resultatet hade blivit 90,1 mkr högre om periodisering inte gjorts.

Intäkter från avfallsverksamheten i Österåker står för 14 %, i Vaxholm för 5 % och på Ekerö för 8 % av koncernens omsättning år 2017.

Inköp och försäljning inom koncernen

Moderbolaget har under året sålt varor och administrativa tjänster till dotterbolagen för 248,9 (243,0) mkr samt vatteninköp och övriga kostnader för 28,8 (29,6) mkr.

Investeringar

Investeringarna i koncernen under året har uppgått till 211,5 (151,0) mkr. Detta inkluderar årets ökning/minskning av pågående arbeten med 47,2 (75,0) mkr. Investeringarna består av nya anläggningar och upprustning av pumpstationer, reningsverk och ledningsnät, samt datorer och kontorsinventarier. Beloppet fördelar sig på Österåker 72,0 (13,3) mkr, Vaxholm 14,2 (2,5) mkr, Knivsta 7,6 (1,3) mkr, Vallentuna med 59,5 (16,4) mkr och på Ekerö med 8,0 (36,9) mkr. Moderbolagets investeringar 2,9 (0,3) mkr omfattar datorer, fordon, verktyg och inventarier. I moderbolaget uppgår årets pågående arbeten till 299,1 (251,9) 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 2017 varit representerade i KFS branschråd för VA och som ordförande i VASK VA-utveckling i Stockholms län.

Händelser av väsentlig betydelse

VA

Året har inneburit fokus på översiktsplaner och detaljplaner för de kommuner som Roslagsvatten ansvarar för. Antingen har planerna initierats under året eller så har beslut tagits om nya planer. Detta är viktiga förutsättningar för att möta morgondagens samhälle och framförallt för att vi på ett ansvarsfullt sätt ska kunna bygga ut vatten- och avloppsnät med hänsyn till miljön.

Österåker:

Österåkers kommun har en offensiv utvecklingsplan med stort behov av nya bostäder. Stor vikt ligger på att infrastrukturen anpassas och möjliggör ytterligare bostadsområden och förtätningar. Utbyggnad och förbättring av allmänt VA ska här ligga tidigt i planeringen.



Kommunen arbetar med ny översiktplan med sikte på 2040. Parallellt med det pågår framtagandet av en VA-plan för Österåkers kommun. Det har pågått under 2015 -2017. Målet är att kunna anta denna under 2018.

I Svinninge har mindre projekt förekommit i samband med att detaljplaner vunnit laga kraft. Valsättra del 1 är utbyggt och kommer att överlämnas i början av 2018. På norra Ljusterö har utbyggnaden i omvandlingsområdet Nolsjö och exploateringen Västansjö pågått under året. Brännbackens första exploateringsetapp med dagvattendammar är slutbesiktad och klar, likaså är överföringsledningen till Valsjöskogen färdigställd.

Vaxholm:

Kommunstyrelsen tog beslut om att initiera en översyn av VA-planen inklusive dagvattenstrategin.

Under 2017 inrättades nya verksamhetsområden för vattentjänster för delar av Rindö hamn och delar av Skarpö samt att det initierades för Storäng Östra. En utredning startades om det eventuellt finns behov av att inrätta verksamhetsområde för dagvatten på delar av Vaxön (Soldatgatan med omnejd) med anledning av att stora mängder tillskottsvatten förekommer i området.

VA-utbyggnaden på Skarpö etapp 1 pågick under året med ett bättre ekonomiskt resultat än budget. En incident avseende förorening av vattenledningarna ledde till att vissa av fastigheterna inte kunde anslutas i avsedd tid.

Storängs VA-utbyggnad påbörjades. På grund av det osäkra läget kring Käppalaprojektet sköts delar av investeringarna (som är förväntade att nyttjas även av Käppalaprojektet) på framtiden. Åtgärden innebär ett positivt ekonomiskt utfall på kort sikt. Dock kommer investeringen att behöva göras på längre sikt, men kommer då kunna göras med säkrare behovsunderlag.

Övertagandet av den första delen av Rindö hamn etapp 1 genomfördes i stort och de första anläggningsavgifterna i området debiterades. Rindö hamns reningsverk övergick i Vaxholmsvattens ägo. VA-utbyggnaden för den andra delen av Rindö hamn etapp 1 pågick under året i Vasallens regi och med Roslagsvattens insyn. Tidigare har Roslagsvatten endast haft drift och tillsyn av anläggningen.

Det största reinvesteringsprojektet var renoveringen av dricksvattennätet på Rindö med syfte att minska antalet läckor, följt av byte av vattenledning längs Ringvägen.

Reinvesteringar i verk och pumpstationer var av mindre storlek och utgjordes huvudsakligen av renoveringar.



För Blynäs reningsverk har en kapacitetsutredning med åtgärdsförslag tagits fram för att säkerställa funktionen vid dimensionerande flöde. Det övergripande syftet är att säkerställa att reningsverket fungerar bra fram till dess att en ny lösning för omhändertagande av spillvatten i kommunen finns på plats. Processförändringar under 2017 har lett till stabilare drift och förbättrad funktion.

Knivsta:

Under året antogs Knivsta kommuns VA-plan som anger prioriteringsordning för utbyggnad av allmänt VA på landsbygden. De högst prioriterade områdena är Nor och Gamla Alsike där Roslagsvatten påbörjat utbyggnad av Genvägen i Nor och en utredning för anslutning av Gamla Alsike.

Knivsta kommun antog även en ny översiktsplan i slutet av året och med den också en ny dagvattenstrategi. Ett av de större arbeten som genomfördes under året var renoveringen av avloppsreningsverket samt en ledningsinventering för att lokalisera felkopplingar och/eller överläckage av cirka 200 fastigheter i centrala Knivsta. Vidare utfördes mindre åtgärder i Lagga för att minska radonhalten i dricksvattnet.

Projekteringen och planeringen för nytt reningsverk i Västersjö påbörjades under 2017 och arbetet förväntas påbörja under 2018.

Vallentuna:

En övergripande spillvattenkartläggning för centrala Vallentuna, både öster och väster om Roslagsbanan pågår med syfte att säkerställa att tryckledningarna från respektive pumpstation klarar framtida belastningar när kommunen förtätar.

Utbyggnaden av huvudledningar i Vallentuna fortgår. Projektering av sträckan mellan Olhamra och Fisknäbben är klar och kommer att upphandlas så snart som markupplåtelsen är färdig. Sträckan mellan Fisknäbben och Bällstaberg projekteras, likaså pumpstationen i Fisknäbben. De tre pumpstationerna längs den befintliga ledningen mellan Brottby och Olhamra har bygglov och upphandlas under våren 2018.

Byggandet av en ny vattenledning mellan Vallentuna och Molnby tågdepå påbörjades efter sommaren 2017. Finansieringen delas mellan Roslagsvatten och Storstockholms lokaltrafik, som tar 33 procent av de totala kostnaderna. Den nya ledningen kan tas i drift under våren 2018.

Området Ullna Lövsättra ska få allmänt spillvatten efter en dom i Mark- och Miljödömsstolen i november 2016, vilket innebär att befintligt reningsverk och ledningar ska övertas. Reningsverket måste ersättas och ledningarna ska värderas. Då allt är anlagt på privat mark, krävs markupplåtelse för alla allmänna VA-anläggningar.



En vattenreservoar i Kårsta kommer att byggas under vintersäsongen 2017/2018, för att säkerställa tillgång och vattentryck under maxtimmarna i området. Ormstaåns våtmarkspark vid Vallentunasjön håller på att detaljprojekteras. Rivningen av Karby samt renoveringen av Ekskogen och P12 Kullbacken har varit de större projekten under året, tillsammans med aktiviteter på delar av ledningsnätet.

Ekerö:

Arbetet med den nya översiktsplanen för Ekerö kommun har pågått under året och kommer i början av 2018 gå upp för antagande. Parallellt med framtagandet av översiktsplanen har även arbetet med att ta fram en dagvattenstrategi påbörjats.

Samarbetet med Ekerö kommun gällande genomförandet av detaljplaner har fungerat bra. Ekerövatten drev under 2017 Jungfrusunds sjöstad och Fredrikstrandsvägen, med genomförandet av både väg- och parkutbyggnad åt kommunen samt VA-utbyggnad. Liknande arbete med kommunen påbörjades i de lagakraft vunna detaljplanerna Södra Klyvarestigen och Ekerövallen där det under året har projekterats fram handlingar för att bygga både gata och VA.

Ekerö kommuns sex allmänförklarade anläggningar förlorade sin allmänförklarade status vid årsskiftet 2016/2017. Länsstyrelsen beslut gällande Stavsborg från 2016 vann laga kraft under 2017 och Ekerö Kommun bildade verksamhetsområde för VA. För VA-anläggningen i Sättra, Adelsö, tecknade Ekerövatten drift och skötselavtal.

Följande entreprenader har pågått under året; Jungfrusunds sjöstad (exploatering), Nibbla Backe (exploatering), Fredrikstrandsvägen (exploatering), Skå-kyrkby (omvandlingsområde) och Ekerö-Sundby (omvandlingsområde). Av dessa entreprenader avslutades Jungfrusunds sjöstad och Nibbla backe under 2017.

Ekebyhovs reningsverk har försetts med flera onlineinstrument med syfte att möjliggöra förbättrad funktion, kontroll och att öka automationsgraden i anläggningen. Under 2017 påbörjades även arbetet med att bygga ett nytt ställverksrum för att ersätta det befintliga.

Avfall och Miljölogistik

Österåker:

Under året har 1 300 ton matavfall samlats in från hushåll i villor och flerbostadshus samt verksamheter/storkök och restauranger (både kommunala och privata). Det innebär drygt 30 kg matavfall per invånare. Kundernas goda förmåga att sortera rätt innebär att kvalitén på det insamlade materialet är god. Vi ser en svagt ökande trend sedan matavfallsinsamlingen infördes 2012. Andelen utsorterat matavfall inklusive hemkomposterat matavfall uppgår 2017 till cirka 30 %, vilket kan jämföras med vårt

nationella miljömål, där minst 50 % av allt matavfall från hushåll, storkök, butiker och restauranger ska sorteras ut för biologisk behandling till 2018.

Det utsorterade matavfallet används till produktion av fordonsgas (biogas) och biomull. Totalt resulterade det insamlade matavfallet i biogas motsvarande 160 000 (135 000) liter bensin och 1 800 (1 500) ton biogödsel.

Nytt entreprenadavtal för insamling av hushållsavfall fastland, med start 1 april 2018 är underskrivet.

Nytt avtal för behandling av matavfall började gälla 1 januari 2017, ett avtal som innebär att matavfallet fortsatt behandlas av Uppsala Vatten och Avfall, men till en lägre kostnad än tidigare. Upphandlingen gjordes i samordning med Vaxholmsvatten och Sörab. Stordriftsfördelar kan därmed nyttjats och vi har nu ett kommungemensamt entreprenadavtal med goda möjligheter till hög effektivitet.

Den 19 juni antog Kommunfullmäktige reviderade avfallsföreskrifter, vilka började gälla 1 augusti 2017. I samband med arbetet av reviderade avfallsföreskrifter beslutades att insamling och behandling av spillfett (fast fett) ska utgå från och med 1 januari 2018.

Den 18 september antog kommunfullmäktige ny slamtaxa, vilken börjar gälla 1 januari 2018.

Den 11 december antog kommunfullmäktige ny avfallstaxa, vilken börjar gälla 1 april 2018.

Förbättringsåtgärder har genomförts på Brännbackens återvinningscentral. Bland annat så har el dragits in för att komprimatorer skulle kunna installeras, fordonsregistrering har införts i syfte att registrera antal besökare och företagsbilar så att de kan debiteras för deras verksamhetsavfall. Öppettider har anpassats efter kunders behov och önskemål, informationsskyltar har reviderats.

En miljöstation avvecklades med anledning av bristande säkerhet och tillsyn.

Vaxholm:

Under året har 360 ton matavfall samlats in från hushåll i villor och flerbostadshus samt verksamheter/storkök och restauranger (både kommunala och privata). Det innebär drygt 30 kg matavfall per invånare. Kundernas goda förmåga att sortera rätt innebär att kvalitén på det insamlade materialet är god. Vi ser en svagt ökande trend sedan matavfallsinsamlingen infördes 2014. Andelen utsorterat matavfall inklusive hemkomposterat matavfall uppgår 2017 till ca 30 %, vilket kan jämföras med vårt nationella miljömål, där minst 50 % av allt matavfall från hushåll, storkök, butiker och restauranger ska sorteras ut för biologisk behandling till 2018.



Det utsorterade matavfallet används till produktion av fordonsgas (biogas) och biomull. Totalt resulterade det insamlade matavfallet i biogas motsvarande 44 000 (43 300) liter bensin och 500 (500) ton biogödsel.

Nytt avtal för behandling av matavfall började gälla 1 januari 2017. Med detta avtal behandlas avfallet fortsatt av Uppsala Vatten och Avfall, men till en lägre kostnad än tidigare. Upphandlingen gjordes i samordning med Österåkersvatten och Sörab. Stordriftsfördelar kan därmed nyttjas och vi har nu ett kommungemensamt entreprenadavtal med goda möjligheter till hög effektivitet.

Arbete med nytt upplägg av affärsområdets kontoplan och projektstruktur påbörjades under året för att få en tydligare uppföljning av kostnader och intäkter.

En uppföljning av Vaxholms stads avfallsplan har genomförts under hösten, varefter Roslagsvattens verksamhetsplan för 2018 har anpassats för att bidra till att målen i avfallsplanen uppnås.

Inför säsongen av verksamheten kring insamling av avfall i skärgården genomfördes en rad åtgärder för att säkerställa en stabil drift jämfört med säsong 2016. Arbetet resulterade i färre driftstörningar och förseningar i hämtningen. Fortsatt arbete med digitalisering av system för registrering av planerat och utfört arbete har pågått, vilket underlättar administration, kommunikation och uppföljning.

Förbättringsåtgärder har genomförts på Eriksö återvinningscentral. Bland annat har nya räcken till rampen monterats, starkare belysning installerats, rangerytan har jämnats till och fler informationsskyltar har tagits fram. Förarbete har även påbörjats inför en eventuell ombyggnation av återvinningscentralen. Samarbete har startats upp mellan Roslagsvatten, Vaxholms stad och Tyréns. Tyréns har genomfört en miljö- och geoteknisk markundersökning på området i syfte att undersöka eventuell föroreningsförekomst samt markens bärighet.

Förväntad utveckling

Försäljningen i koncernen beräknas bli 433 mkr under 2018.

Samtliga kommuner inom Roslagsvatten tillhör landets mest expansiva varför stora investeringar i VA-infrastruktur inför framtida tillväxt och befolkningsökning kommer att fortsätta. För 2018 planeras investeringar på 305 mkr.

Investeringarna och kostnaderna för att både bygga nya och uppgradera ledningssystem, pumpstationer och reningsverk till imorgon hållbara nivåer är mycket stora. Det finansiella läget är för tillfället mycket gynnsamt med extremt låga räntor. Sannolikt kommer räntorna stiga igen och belasta bolagens kostnadsmassor betydligt mer än idag. Att samhället växer innebär att också VA- anläggningen växer och blir mer komplex att hantera. Denna kombination kommer driva upp taxenivåerna på sikt, trots det nytänkande och skalfördelar Roslagsvatten står för.

Utökad teknisk och ekonomisk regional samverkan kommer att krävas för att på ett planerat och effektivt sätt möta framtidens behov. Att tekniskt och ekonomiskt suboptimera VA-infrastrukturen inom varje kommun är inte långsiktigt hållbart i en snabbt växande integrerad region.

Roslagsvatten blir en allt viktigare aktör i den regionala samordningen av VA-verksamheten. Roslagsvatten deltar aktivt i samverkansprojekt med Käppala och Norrvatten. Vi medverkar i Teknisk Delegation och regional beredskap för VA samt inom VAS-rådet med VA-försörjningsfrågor som berör hela Stockholmsregionen. Vi har i och med Ekerös inträde ett tekniskt och affärsmässigt gränssnitt mot Stockholm Vatten.

Knivsta kommun försörjs fortfarande med enkelledning från Norrvatten. För att öka redundans och leveranssäkerhet utreds möjligheten att förse Knivsta med alternativ dricksvattenförsörjning.

Med nuvarande tolkning av lagen om allmänna vattentjänster kommer VA-utbyggnad i högre grad krävas även till perifera och mindre bostadsområden. Ett samlat område om 20 - 30 fastigheter kan kräva kommunal VA-utbyggnad till stora kostnader. Roslagsvattens kommuner har ett flertal sådana områden.

Intresset från omvärlden för Roslagsvattenmodellen är fortsatt hög. En strukturerad utvidgning av verksamheten är välkommen i de fall det gynnar nuvarande ägare och kunder inom Roslagsvatten. En utökad regional samordning i Stockholmsregionen är särskilt nödvändig för att säkerställa infrastruktur till den snabbt växande regionen. Roslagsvatten bevakar regeringens avfallsutredning kring insamling av förpackningar för att säkerställa att man tar hänsyn till de särskilda förutsättningarna i skärgårdskommuner.

Länsstyrelsen har skickat en remiss på regional vattenförsörjningsplan som ska vara besvarad under 2018. En gemensam diskussion om nödvatten har initierats tillsammans med kommunerna.



VA

Österåker:

En ny VA-plan för kommunen är förhoppningsvis klar att antas kvartal 2 eller 3, 2018 och arbetet med en dagvattenstrategi fortsätter.

För att säkerställa funktion vid dimensionerande flöde vid Margretelunds reningsverk har en kapacitetsutredning med åtgärdsförslag tagits fram. Det övergripande syftet är att säkerställa att reningsverket fungerar bra fram till dess att en ny lösning för omhändertagande av spillvatten i kommunen finns på plats. Arbetet med att förstärka kapaciteten i reningsverket har påbörjats.

Utökad reningskapacitet är nödvändig för Östanå/Roslagskulla och därför kommer projektering av ett nytt reningsverk i Östanå pågå under 2018 med en trolig utbyggnad under 2019-2021. Vid Skärgårdsstads reningsverk kommer en förnyelse att ske med avseende på el- och styrsystem under 2018.

Arbetet med översynen av VA-taxan fortsätter under 2018. I samband med taxearbetet görs även en översyn av VA-verksamhetsområden och en fördjupning av kollektivets kostnader gällande dagvatten. Den nya taxan ska säkerställa kostnadstäckning för vart och ett av våra VA-verksamheter: vatten, spillvatten samt dagvatten-gata och dagvatten-fastighet.

Vaxholm:

En översyn av VA-planen inklusive dagvattenstrategin kommer att genomföras under 2018. Planarbete kommer att ske i samarbete med kommunen avseende de detaljplaner som kommunen prioriterar. Under året kommer även ett exploateringsavtal att tecknas för detaljplan Norrberget.

Ett förslag till åtgärdsplan och eventuell verksamhetsområde kommer att tas fram för delar av Vaxön (Soldatgatan med omnejd) på grund av de stora mängder dagvatten som idag belastar ledningsnät och reningsverk.

VA-utbyggnaden för Storäng ska genomföras. Föreläggandet om att förse Storäng med allmänt VA senast oktober 2018 bedöms kunna klaras. Storäng Östra kommer föreslås ingå i verksamhetsområdet för VA.

Vissa investeringar och anläggningsintäkter beror på kommunens framdrift i sina detaljplaneprojekt. Om detaljplanen för Resarö Mitt vinner laga kraft och bygglov ges, kan viss investering behövas. Det är dock lika sannolikt att investeringen sker längre fram i tiden. På motsvarande sätt finns en osäkerhet avseende investeringar och anläggningssintäkter för Rådjuret Vaxön 1:26 samt Rindö hamn etapp 2.



Den största planerade reinvesteringen är fortsatt renovering av spillvattennätet på Resarö.

Blynäs reningsverk har idag en låg automationsgrad. För att förbättra processlösningar och säkerställa god funktion när belastningen på reningsverket ökar kommer enskilda processteg att automatiseras.

Knivsta:

Under 2018 ska ansökan om utökat tillstånd för reningsverket skickas in till länsstyrelsen. Förhoppningsvis är även avtal om anslutning till Käppala klart.

En reservoar för att klara dricksvattenproduktionen i Knivsta vid störningar på ledningen ska utredas under 2018 av Norrvatten med stöd av Roslagsvatten och kommunen. Vidare ska exploateringsavtalet för tidigare VA-utbyggnadsetapper i Alsike regleras och meddelande om förbindelsepunkt skickas ut till samtliga anslutna inom exploateringsområdet.

Det är även planerat att projekt Genvägen ska färdigställas samt att driftsätta det genomförda bytet av spillvattenledningen i Centrum för Idrott och Kultur.

Vallentuna:

Detaljplanearbetet för Kristineberg etapp 1, 2 och 3 fortgår. Tidigare under året hade kommunen en markanvisning för sin mark i detaljplan 1 som är klar. Länsstyrelsen är med i arbetet att säkerställa Angarnsjöängen, både avseende vattennivåerna som kan påverka fågellivet och avseende miljö kvalitetsnormerna och innehållet i dagvattnet som avleds från Kristinebergsområdet.

Detaljplanen för Bergsjövägen kommer att byggas ut med kommunal standard avseende vägar och VA. Under 2018 kommer arbetet att fokusera på ett framtagande av förfrågningsunderlag.

Vattenledning mellan Molnby och Lindholmen bör anläggas för att tillgodose den bostadsutveckling som kommunen anger i bostadsbyggnadsprognosen, BBP.

Under 2018 är ett av de större projekten nybyggnationen av pumpstation 13 samt stora insatser för att renovera ledningsnätet i syfte att få färre avbrott.

Ekerö:

Planarbete kommer att ske i samarbete med kommunen avseende de detaljplaner som kommunen prioriterar. Detaljplanen för Söderberga och Svanhagen kommer fortsatt att försenas i väntan på trafiksituationen längs Färentunavägen blir löst. Trafikverket ska bygga en rondell för infarten mot Svanhagen vilket innebär att omkringliggande områden inte kan exploateras.

Ekerö strands detaljplan väntas vinna laga kraft 2018, varpå arbete med exploatering påbörjas.

Under 2018 förväntas att beslut fattas avseende vattentornet på Ekerö.

Avfall och Miljölogistik

Österåker:

Ny entreprenad för insamling av hushållsavfall på fastlandet och ny avfallstaxa 1 april 2018 innebär bland annat att vi går från behovshämtning till abonnemangshämtning av mat- och restavfall. Den nya entreprenaden innefattar högre miljöklassning på fordonsparken. Den nya avfallstaxan innefattar även viktbaserad taxa för insamling av mat- och restavfall från underjordsbehållare hos flerbostadshus.

Inför säsongen 2018 i skärgården förväntas samtliga avfallsabonnemang ha GPS-positionering.

Samtliga miljöstationer ska avvecklas under 2018 och ersättas med annan form av insamling

Vaxholm:

Nytt entreprenadavtal för omlastning av mat- och restavfall samt transport till behandlingsanläggning ska genomföras under 2018. I skärgården förväntas samtliga avfallsabonnemang ha GPS-positionering.

Klar projektering av ny återvinningscentral och efter gemensamt beslut av Roslagsvatten och Vaxholms stad fastslå tidplan för genomförande.

Arbete för införande av matavfallsinsamling på gemensamhetsanläggningar på Tynningö kommer att genomföras. Inför införande av matavfallsinsamling behöver gemensamhetsanläggningarna inventeras för att vid behov möjliggöra utplacering av extra matavfallskärl.

Fortsatt arbete med Vaxholms stads avfallsplan kommer att ske tillsammans med kommunen och ska resultera i en tydlig ansvarsfördelning av arbetsuppgifter, mål och roller.

Revidering av avfallstaxan ska genomföras med syftet att arbeta fram en tydligare taxa med efterfrågade tjänster.



Förändring av eget kapital

Moderbolaget

Aktiekapitalet uppgår på balansdagen till 5 287 (5 287) kkr och totalt eget kapital uppgår på balansdagen till 7 062 (7 062) kkr.

Föregående års resultat uppgick till 0 kkr. Årets resultat uppgår till 0 kkr. Totalt eget kapital är oförändrat.

Koncernen

Koncernens totala aktiekapital uppgår på balansdagen till 5 287 (5 287) kkr och totalt eget kapital för koncernen uppgår på balansdagen till 113 380 (65 390) kkr.

Föregående års totala resultat uppgick till 0 kkr. Koncernens totala resultat för 2017 uppgår till 0 kkr.

Förslag till vinstdisposition

Inga vinstmedel finns att disponera.

Styrelsens yttrande över verksamhetens förenlighet med bolagsordningen

Styrelsen bedömer att den verksamhet som bolaget bedrivit under verksamhetsåret varit förenlig med de fastställda kommunala ändamålen i bolagsordningen.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "R. A.", "M. H. S.", and "H. S.".

Koncernresultaträkning	Not	2017	2016
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	377 483	321 965
Övriga rörelseintäkter	2	20 777	51 670
Erhållna bidrag		396	232
Aktiverat arbete för egen räkning		<u>12 992</u>	<u>11 594</u>
Summa rörelsens intäkter		411 648	385 461
Rörelsens kostnader			
Inköp av vatten		-27 866	-28 915
Övriga externa kostnader	3	-179 057	-174 143
Personalkostnader	4	-82 394	-78 674
Överskottsfond pensioner		1 312	674
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-57 737	-55 041
Förlust avyttring anläggningstillgångar		<u>-409</u>	<u>-2 096</u>
Summa rörelsens kostnader		-346 151	-338 195
Rörelseresultat		65 497	47 266
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	412	273
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	<u>-4 328</u>	<u>-4 227</u>
Summa resultat från finansiella poster		-3 916	-3 954
Resultat efter finansiella poster		61 581	43 312
Skatt på årets resultat	7	<u>-13 591</u>	<u>-9 545</u>
Årets resultat		<u>47 990</u>	<u>33 767</u>

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Koncernbalansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	8	<u>892</u>	<u>1 371</u>
Summa immateriella anläggningstillgångar		<u>892</u>	<u>1 371</u>
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	9	136 216	140 133
VA-ledningar, maskiner och andra tekniska anläggningar	10	1 250 317	1 135 312
Inventarier, verktyg och installationer	11	16 266	20 730
Finansiell leasing	12	3 488	2 786
Pågående arbete	13	<u>299 055</u>	<u>251 896</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>1 705 342</u>	<u>1 550 857</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar		<u>4 735</u>	<u>3 817</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>4 735</u>	<u>3 817</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>1 710 969</u>	<u>1 556 045</u>
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Råvaror och förnödenheter		<u>772</u>	<u>812</u>
Summa varulager		<u>772</u>	<u>812</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		78 931	104 550
Skattefordringar		2 264	1 935
Övriga kortfristiga fordringar		18 460	38 707
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	<u>9 624</u>	<u>7 695</u>
Summa kortfristiga fordringar		<u>109 279</u>	<u>152 887</u>
Kassa och bank		<u>157 317</u>	<u>100 092</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>267 368</u>	<u>253 791</u>
Summa tillgångar		<u>1 978 337</u>	<u>1 809 836</u>

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Koncernbalansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Aktiekapital		5 287	5 287
Övrigt tillskjutet kapital		1 023	1 023
Annat eget kapital inklusive årets resultat		<u>107 070</u>	<u>59 080</u>
Summa eget kapital		<u>113 380</u>	<u>65 390</u>
Avsättningar			
Uppskjutna skatter	15	<u>29 997</u>	<u>16 462</u>
Summa avsättningar		<u>29 997</u>	<u>16 462</u>
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	16	159 038	226 057
Periodiserade anläggningsavgifter		661 805	575 658
Skuld till Knivsta, Vaxholm, Österåkers och Vallentuna kommuner		50 485	50 485
Övriga långfristiga skulder		<u>4 458</u>	<u>2 022</u>
Summa långfristiga skulder		<u>875 786</u>	<u>854 222</u>
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	16	774 021	722 002
Leverantörsskulder		73 457	39 783
Övriga kortfristiga skulder		70 085	60 403
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	17	<u>41 611</u>	<u>51 574</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>959 174</u>	<u>873 762</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>1 978 337</u>	<u>1 809 836</u>



Särredovisning* 2017

Koncernresultaträkning (Kkr)	Avfall	VA	Gemensam	Totalt
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	99 565	277 918	-	377 483
Övriga rörelseintäkter	3 401	17 376	-	20 777
Erhållna bidrag	396	-	-	396
Aktiverat arbete för egen räkning	-	<u>12 992</u>	-	<u>12 992</u>
Summa rörelsens intäkter	103 362	308 286	-	411 648
Rörelsens kostnader				
Inköp av vatten	-	-27 866	-	-27 866
Övriga externa kostnader	-88 187	-90 870	-	-179 057
Personalkostnader	-7 520	-74 874	-	-82 394
Överskottsfond pensioner	-	1 312	-	1 312
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-2 469	-55 268	-	-57 737
Förlust avyttring anläggningstillgångar	-	<u>-409</u>	-	<u>-409</u>
Summa rörelsens kostnader	-98 177	-247 974	-	-346 151
Rörelseresultat	5 185	60 312	-	65 497
Resultat från finansiella investeringar				
Ränteintäkter och liknande resultatposter	-	412	-	412
Räntekostnader och liknande resultatposter	<u>-81</u>	<u>-4 247</u>	-	<u>-4 328</u>
Summa finansiella poster	-81	-3 835	-	-3 916
Resultat efter finansiella poster	5 104	56 477	-	61 581
Bokslutsdispositioner	-1 036	-12 500	-55	-13 591
Årets resultat	4 068	43 977	-55	47 990

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

Särredovisning* 2017-12-31

Koncernbalansräkning (Kkr)
Tillgångar

Anläggningstillgångar

	Avfall	VA	Gemensam	Totalt
Immateriella anläggningstillgångar	-	-	892	892

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	29 521	106 695	-	136 216
VA-ledningar, maskiner och andra tekniska anläggningar	-	1 250 317	-	1 250 317
Inventarier, verktyg och installationer	5 261	11 005	-	16 266
Finansiell leasing	-	-	3 488	3 488
Pågående arbete	-	<u>299 055</u>	-	<u>299 055</u>
Summa materiella anläggningstillgångar	34 782	1 667 072	3 488	1 705 342

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	<u>6</u>	<u>2 500</u>	<u>2 229</u>	<u>4 735</u>
Summa Finansiella Anläggningstillgångar	6	2 500	2 229	4 735

Summa anläggningstillgångar	34 788	1 669 572	6 609	1 710 969
------------------------------------	---------------	------------------	--------------	------------------

Omsättningstillgångar

Varulager	-	772	-	772
------------------	---	-----	---	-----

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar	6 415	71 378	1 138	78 931
Skattefordringar	-	-	2 264	2 264
Övriga kortfristiga fordringar	292	513	17 655	18 460
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<u>1 025</u>	<u>6 387</u>	<u>2 212</u>	<u>9 624</u>
Summa kortfristiga fordringar	7 731	78 278	23 269	109 279
Kassa och bank	-	-	157 317	157 317

Summa omsättningstillgångar	7 731	79 050	180 586	267 368
------------------------------------	--------------	---------------	----------------	----------------

Summa tillgångar	42 519	1 748 622	187 195	1 978 337
-------------------------	---------------	------------------	----------------	------------------

Särredovisning* 2017-12-31	Avfall	VA	Gemensam	Totalt
Koncernbalansräkning (Kkr)				
Eget kapital och skulder				
Eget kapital				
Bundet eget kapital				
Aktiekapital	-	-	5 287	5 287
Övrigt tillskjutet kapital	-	-	1 023	1 023
Annat kapital i koncernen	<u>11 331</u>	<u>95 633</u>	<u>106</u>	<u>107 070</u>
Summa eget kapital	11 331	95 633	6 416	113 380
Avsättningar				
Uppskjutna skatter	<u>3 196</u>	<u>26 801</u>	-	<u>29 997</u>
Summa avsättningar	3 196	26 801	-	29 997
Långfristiga skulder				
Skuld till kreditinstitut	-	159 038	-	159 038
Periodiserade anläggningsavgifter	-	661 805	-	661 805
Skuld till Knivsta, Vaxholm och Österåkers & Vallentuna kommuner	4 254	46 231	-	50 485
Övriga långfristiga skulder	<u>-</u>	<u>2 000</u>	<u>2 458</u>	<u>4 458</u>
Summa långfristiga skulder	4 254	869 074	2 458	875 786
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	-	-	73 457	73 457
Skulder till kreditinstitut	33 000	741 021	-	774 021
Övriga kortfristiga skulder	-	44 372	25 713	70 085
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>9 845</u>	<u>24 324</u>	<u>7 442</u>	<u>41 611</u>
Summa kortfristiga skulder	9 845	68 696	106 612	185 153
Summa eget kapital och skulder	61 625	1 801 225	115 486	1 978 337

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

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Kassaflödesanalys för koncernen	2017	2016
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat efter finansiella poster	61 581	43 312
Av- och nedskrivningar	58 146	55 041
Överskottsfond pensioner	1 312	674
Periodiserade anläggningsavgifter	90 065	114 199
Betald inkomstskatt	<u>-386</u>	<u>-685</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet	210 718	212 541
Ökning/minskning varulager	40	-179
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	43 939	-63 288
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	<u>29 475</u>	<u>19 309</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	284 172	168 383
Investeringsverksamheten		
Sålda immateriella anläggningstillgångar	-	27
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-211 015	-151 144
Placeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar	<u>-2 932</u>	<u>-578</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-213 947	-151 695
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	-	20 172
Mottagna/återbetalda depositioner	-2 500	-
Amortering av skuld	-10 500	-
Utbetald utdelning	-	<u>-300</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-13 000	19 872
Årets kassaflöde	57 225	36 560
Likvida medel vid årets början	<u>100 092</u>	<u>63 532</u>
Likvida medel vid årets slut	<u>157 317</u>	<u>100 092</u>

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Resultaträkning	Not	2017	2016
Moderbolag			
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	442 987	348 490
Övriga rörelseintäkter	2	396	257
Aktiverat arbete för egen räkning		<u>13 065</u>	<u>11 594</u>
Summa rörelsens intäkter		456 448	360 341
Rörelsens kostnader			
Inköp av vatten		-27 866	-28 915
Övriga externa kostnader	3	-178 776	-172 682
Utförda entreprenader		-161 358	-71 142
Personalkostnader	4	-82 467	-78 673
Överskottsfond pensioner		1 312	674
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 607	-7 370
Förlust avyttring anläggningstillgångar		<u>-428</u>	<u>-2 096</u>
Summa rörelsens kostnader		-456 190	-360 204
Rörelseresultat	18	258	137
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	10	41
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	<u>-211</u>	<u>-158</u>
Summa resultat från finansiella poster		-201	-117
Resultat efter finansiella poster		57	20
Skatt på årets resultat	7	<u>-57</u>	<u>-20</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
Moderbolag			
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	8	<u>892</u>	<u>1 371</u>
Summa immateriella anläggningstillgångar		<u>892</u>	<u>1 371</u>
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	11	9 792	13 396
Finansiell leasing	12	3 488	2 786
Pågående arbete	13	<u>299 055</u>	<u>251 896</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>312 335</u>	<u>268 078</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	19	496	496
Andra långfristiga fordringar		<u>2 229</u>	<u>1 034</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>2 725</u>	<u>1 530</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>315 952</u>	<u>270 979</u>



Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
Moderbolag			
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Råvaror och förnödenheter		<u>365</u>	<u>481</u>
Summa varulager		<u>365</u>	<u>481</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 138	2 006
Skattefordringar		2 062	1 734
Övriga kortfristiga fordringar		17 655	22 339
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	<u>5 012</u>	<u>4 179</u>
Summa kortfristiga fordringar		<u>25 867</u>	<u>30 258</u>
Kortfristiga placeringar			
Kortfristiga placeringar		<u>200</u>	<u>100</u>
Summa kortfristiga placeringar		<u>200</u>	<u>100</u>
Kassa och bank		<u>36 209</u>	<u>37 379</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>62 641</u>	<u>68 218</u>
Summa tillgångar		<u>378 593</u>	<u>339 197</u>

[Handwritten signatures and initials]

Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
Moderbolag			
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	20	5 287	5 287
Överkursfond		1 023	1 023
Reservfond		<u>752</u>	<u>752</u>
Summa bundet eget kapital		<u>7 062</u>	<u>7 062</u>
Fritt eget kapital	21		
Årets resultat		-	-
Summa fritt eget kapital		<u>0</u>	<u>0</u>
Summa eget kapital		<u>7 062</u>	<u>7 062</u>
Långfristiga skulder			
Övriga långfristiga skulder		<u>2 458</u>	<u>2 022</u>
Summa långfristiga skulder		<u>2 458</u>	<u>2 022</u>
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		252 665	225 910
Leverantörsskulder		73 457	39 782
Övriga kortfristiga skulder		3 762	16 660
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	17	<u>39 189</u>	<u>47 761</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>369 073</u>	<u>330 113</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>378 593</u>	<u>339 197</u>

Kassaflödesanalys	2017	2016
Moderbolag		
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat efter finansiella poster	57	20
Av- och nedskrivningar	7 035	7 370
Överskottsfond pensioner	1 312	674
Betald inkomstskatt	<u>-385</u>	<u>-685</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet	8 019	7 379
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital		
Ökning/minskning varulager	116	-216
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	4 619	10 178
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	<u>38 959</u>	<u>80 539</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	51 713	97 880
Investeringsverksamheten		
Sålda immateriella anläggningstillgångar	-	27
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-49 674	-80 302
Placeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar	<u>-3 209</u>	<u>-988</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-52 883	-81 263
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	-	-
Amortering av skuld	-	-129
Utbetald utdelning	-	<u>-300</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-429
Årets kassaflöde	-1 170	16 188
Likvida medel vid årets början	<u>37 379</u>	<u>21 191</u>
Likvida medel vid årets slut	<u>36 209</u>	<u>37 379</u>

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Års- och koncernredovisningen har upprättats med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Koncernredovisning

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, kontrakt, inspektion m m) och räntekostnader för nyanläggning i ledningsnät.

Intäkter från anläggningsavgifter periodiseras enligt:

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

År 2 - 30 3 % per år intäktsförs.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt avser temporära skillnader som hänför sig till skillnad mellan redovisat värde och skattemässigt värde på inventarier.



Varulager

Varulagret består av reservdelar och värderas till inköpspris.

Immateriella tillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. Aktiveringsmodellen tillämpas för internt upparbetade immateriella tillgångar. Avskrivningar görs linjärt över den bedömda nyttjandetiden. Avskrivningstiden för internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar uppgår till tre år.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten. Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader. Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som övrig rörelseintäkt respektive övrig rörelsekostnad.

Då beslut tagits om att överföra avloppsvatten till Käppalaförbundets anläggning och lägga ner reningsverken Margretelund i Österåker och Blynäs i Vaxholm har från 2016 en kortare avskrivningstid tillämpats för att helt skriva av anläggningarna när den nya överföringen av avloppsvattnet startar.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar. Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader, avloppsreningsverk

Grundläggning, betongarbeten, överbyggnad och stomme	75 år
Tak, vvs-stammar, el	30 år
Yttre och inre stomkomponenter	25 år

Byggnader, övrigt	33 år
-------------------	-------

Tekniska anläggningar, avloppsreningsverk	
Elkraft	30 år
Rörsystem	25 år
Luftningsanläggning	20 år
Pumpar, vvs och luftbehandling	15 år
Skrapor, styr-övervakning, reglering och övrigt	10 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	
VA-ledningar	30-50 år
LTA-pumpar	11 år
Övrigt	10 år
Inventarier	
Kontorsinventarier	10 år
IT-utrustning	3-7 år
Leasing	
Leasingbilar	3 år

Finansiella instrument

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar.

Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Aktier och andelar i dotterföretag

Aktier och andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt.



Skulder

Skulder redovisas till anskaffningsvärde. Reserv för uppkomna skador som Roslagsvatten kan bli ersättningsskyldiga till har värderats till summan av inkomna krav.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen som annat eget kapital. Den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till reserverna redovisas som uppskjutna skatter.

Bokslutsdispositioner

Koncernbidrag redovisas enligt alternativregeln. Både erhållna samt lämnade koncernbidrag redovisas därmed i resultaträkningen som bokslutsdisposition.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutning.

Avkastning på totalt kapital

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till genomsnittlig balansomslutning.

Not 2 Rörelsens intäkter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Koncernens anläggningsavgifter		
Periodiserade intäkter från tidigare år	23 550	18 959
Årets periodiserade intäkter	<u>16 977</u>	<u>19 897</u>
Summa	<u>40 527</u>	<u>38 856</u>
Moderbolagets intäkter		
Utförda entreprenader	161 358	71 142
Övrig försäljning	<u>281 629</u>	<u>277 605</u>
Summa	<u>442 987</u>	<u>348 747</u>

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

Not 3 Ersättning till revisorerna

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Revision		
Ernst & Young, revision	320	300
Österåkers kommun, lekmannarevision	46	42
SP Sveriges Tekniska Forskningsinstitut AB, Revaq revision	<u>192</u>	<u>155</u>
Summa	<u>558</u>	<u>497</u>
Andra uppdrag än revisionsuppdraget		
Ernst & Young skatterådgivning samt övriga tjänster	-	148
Summa	<u>0</u>	<u>148</u>

Arvodet för revision avser både moderbolaget och koncernen.

Not 4 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Dotterbolagen har ingen personal anställd. Medelantalet heltidsanställda.		
Medelantalet anställda		
Kvinnor	50	53
Män	<u>60</u>	<u>56</u>
Totalt	<u>110</u>	<u>109</u>

Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader

Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	2 733	2 610
Löner och ersättningar till övriga anställda	<u>49 930</u>	<u>48 242</u>
	52 663	50 852
Sociala avgifter enligt lag och avtal	18 462	17 853
Pensionskostnader för styrelsen och verkställande direktören	475	266
Pensionskostnader för övriga anställda	<u>5 333</u>	<u>5 677</u>
Totalt	<u>76 933</u>	<u>74 648</u>

Pensionsutfästelser för samtlig personal (inkl VD) betalas månatligen till fristående försäkringsbolag. För VD är uppsägningstid från bolagets sida 12 månader och 6 månader från VD:s. Om uppsägning sker från bolaget sida är VD berättigad till lön under uppsägningstiden och avgångsvederlag motsvarande en årslön. Styrelsearvodena för dotterbolagen redovisas även i moderbolaget. Styrelsearvode har betalats ut under året med totalt 1 208 kkr. Till ledamöter i Österåker med 773,8 kkr, i Vaxholm 87,4 kkr, i Knivsta 161,9 kkr, i Vallentuna 79,6 kkr och i Ekerö med 105,1 tkr.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare		
Antal styrelseledamöter på balansdagen		
Kvinnor	2	2
Män	<u>4</u>	<u>4</u>
Totalt	<u>6</u>	<u>6</u>
 Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Kvinnor	4	7
Män	<u>5</u>	<u>3</u>
Totalt	<u>9</u>	<u>10</u>

Upplysningar om sjukfrånvaro	2017	2016
Sjukfrånvaro för kvinnor	7,7 %	5,2 %
Sjukfrånvaro för män	3,7 %	5,2 %
 Sjukfrånvaro för anställda yngre än 49 år	5,5 %	3,9 %
Sjukfrånvaro för anställda äldre än 49 år	5,5 %	7,4 %
Sjukfrånvaro för varje ovanstående grupp anges i procent av gruppens sammanlagda ordinarie arbetstid.		
 Total sjukfrånvaro	5,5 %	5,2 %
Långtidssjukfrånvaro	2,6 %	2,2 %
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 5 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ränteintäkter likvida medel	-	14	-	-
Ränteintäkter skattekonto	16	62	10	41
Ränteintäkter kundefodringar	<u>396</u>	<u>197</u>	=	=
Summa	<u>412</u>	<u>273</u>	<u>10</u>	<u>41</u>

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inlåningsränta på tillgodohavande bank	379	100	134	38
Ränta skattekonto	1	6	1	-
Ränta på skulder till kreditinstitut	1 142	1 204	35	38
Borgensavgifter	2 773	2 868	8	33
Ränta på leverantörsskulder	<u>33</u>	<u>49</u>	<u>33</u>	<u>49</u>
Summa	<u>4 328</u>	<u>4 227</u>	<u>211</u>	<u>158</u>

Not 7 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Aktuell skatt	-55	-21	-57	-20
Uppskjuten skatt	<u>-13 536</u>	<u>-9 524</u>	-	-
Skatt på årets resultat	-13 591	-9 545	-57	-20
Avstämning effektiv skattesats %	<u>-22</u>	<u>-22</u>	<u>-100</u>	<u>-100</u>
 Redovisat resultat före skatt	 61 580	 43 312	 57	 20
 Skatt på redovisat resultat enligt gällande skattesats (22 %)	 -13 548	 -9 528	 -13	 -4
Skatteeffekt av	-	-	-	-
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-46	-29	-46	-28
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	3	9	2	9
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat	-	<u>3</u>	-	<u>3</u>
Redovisad skattekostnad	<u>-13 591</u>	<u>-9 545</u>	<u>-57</u>	<u>-20</u>

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Not 8 Immaterialiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	2 397	2 397	2 397	2 397
Årets förändringar				
Utgående ackumulerade anskaffningsvärde	2 397	2 397	2 397	2 397
Ingående avskrivningar	-1 025	-520	-1 025	-520
Årets förändringar				
Avskrivningar	<u>-480</u>	<u>-506</u>	<u>-480</u>	<u>-506</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 505	-1 025	-1 505	-1 025
Utgående restvärde enligt plan	<u>892</u>	<u>1 371</u>	<u>892</u>	<u>1 371</u>

Not 9 Byggnader och mark

	Koncernen	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde byggnader	158 013	152 685
Ingående anskaffningsvärde mark & markanläggningar	39 035	39 035
Årets omklassificeringar	4 863	5 328
Inköp byggnader	-	-
Inköp mark och markanläggningar	<u>54</u>	<u>-</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	201 965	197 048
Ingående avskrivningar byggnader	-50 112	-44 491
Ingående avskrivningar markanläggningar	-6 803	-3 751
Årets avskrivningar byggnader	-7 313	-7 150
Årets avskrivningar markanläggningar	<u>-1 521</u>	<u>-1 523</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-65 749	-56 915
Utgående restvärde enligt plan	<u>136 216</u>	<u>140 133</u>

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Not 10 VA-ledningar, maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde VA-ledningar	1 315 126	1 264 954	-	-
Ingående anskaffningsvärde maskiner och andra tekniska anläggningar	134 490	115 237	-	-
Årets förändringar				
Årets omklassificeringar	154 745	69 309	-	-
Inköp VA-ledningar	-	-	-	-
Inköp maskiner och andra tekniska anläggningar	<u>1 010</u>	<u>118</u>	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 605 371	1 449 618	0	0
Ingående avskrivningar VA-ledningar	-246 662	-218 556	-	-
Ingående avskrivningar maskiner och andra tekniska anläggningar	-67 643	-58 355	-	-
Årets förändringar				
Avskrivningar VA-ledningar	-29 918	-28 527	-	-
Avskrivningar maskiner och andra tekniska anläggningar	<u>-10 831</u>	<u>-8 868</u>	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-355 054	-314 306	0	0
Utgående restvärde enligt plan	<u>1 250 317</u>	<u>1 135 312</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Not 11 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	57 979	59 664	42 382	45 471
Årets förändringar				
Årets omklassificeringar	444	594	-	-
Inköp	3 194	3 306	2 952	2 496
Försäljningar och utrangeringar	<u>-7 824</u>	<u>-5 585</u>	<u>-7 824</u>	<u>-5 585</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	53 793	57 979	37 510	42 382
Ingående avskrivningar	-37 249	-32 122	-28 986	-25 466
Årets förändringar				
Försäljningar och utrangeringar	7 395	3 345	7 396	3 345
Avskrivningar	<u>-7 673</u>	<u>-8 472</u>	<u>-6 128</u>	<u>-6 865</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-37 526	-37 249	-27 718	-28 986
Utgående restvärde enligt plan	<u>16 266</u>	<u>20 730</u>	<u>9 792</u>	<u>13 396</u>

Not 12 Finansiell leasing

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	8 719	8 253	8 719	8 253
Årets förändringar				
Inköp	2 124	887	2 125	887
Försäljningar och utrangeringar	<u>-602</u>	<u>-421</u>	<u>-602</u>	<u>-421</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 241	8 719	10 242	8 719
Ingående avskrivningar	-5 934	-5 137	-5 934	-5 137
Årets förändringar				
Försäljningar och utrangeringar	406	376	406	376
Avskrivningar	<u>-1 225</u>	<u>-1 172</u>	<u>-1 225</u>	<u>-1 172</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 753	-5 934	-6 753	-5 934
Utgående restvärde enligt plan	<u>3 488</u>	<u>2 786</u>	<u>3 489</u>	<u>2 786</u>

Not 13 Pågående arbeten

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	251 896	176 857	251 896	171 547
Årets inköp	207 211	150 270	207 211	150 580
Årets omklassificeringar	<u>-160 052</u>	<u>-75 231</u>	<u>-160 052</u>	<u>-70 231</u>
Utgående anskaffningsvärde	<u>299 055</u>	<u>251 896</u>	<u>299 055</u>	<u>251 896</u>
Totalt restvärde pågående arbeten	<u>299 055</u>	<u>251 896</u>	<u>299 055</u>	<u>251 896</u>

Pågående arbeten	2017	2016
Roslagsvatten AB	1 429	1 578
Österåkersvatten AB	83 898	91 578
Vaxholmsvatten AB	58 023	26 401
Knivstavatten AB	45 580	29 088
Vallentunavatten AB	32 494	59 127
Ekerövatten AB	77 631	44 123
Summa	299 055	251 896

Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Upplupna intäkter	4 612	3 516	-	-
Förutbetalda hyror	774	765	775	765
Förutbetalda kostnader	<u>4 238</u>	<u>3 414</u>	<u>4 237</u>	<u>3 414</u>
Summa	<u>9 624</u>	<u>7 695</u>	<u>5 012</u>	<u>4 179</u>

Not 15 Uppskjuten skatt

	Koncernen	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Uppskjuten skatt på obeskattade reserver	29 934	16 399
Uppskjuten skatt hänförlig till temporär skillnad på byggnader och mark	<u>63</u>	<u>63</u>
Summa	<u>29 997</u>	<u>16 462</u>

Not 16 Upplåning

	Koncernen	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Räntebärande skulder		
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	159 038	226 057
Skulder till Vallentuna kommun	<u>38 800</u>	<u>38 800</u>
Summa	197 838	264 857
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	<u>774 021</u>	<u>722 002</u>
Summa	<u>774 021</u>	<u>722 002</u>
Summa räntebärande skulder	<u>971 859</u>	<u>986 859</u>
Förfallotider		
Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Summa	<u>50 000</u>	<u>50 000</u>

Samtliga skulder till kreditinstitut är amorteringsfria. Lånen har en kapitalbindningstid på mellan ett och åtta år.

Skulden till Vallentuna kommun är ett räntefritt lån som kan nyttjas under 20 år.

Under året har 10,5 mkr amorterats på koncernens lån.

Österåkersvatten AB 6,0 mkr varav 1,0 mkr avser avfallsverksamheten

Knivstavatten AB 0,7 mkr

Vallentunavatten AB 2,6 mkr

Ekerövatten AB 1,2 mkr

Säkerhet för samtliga lån är ställd genom kommunal borgen.

Not 17 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Upplupna räntekostnader	678	1 763	156	105
Upplupna semesterlöner	4 233	4 080	4 233	4 080
Upplupna skadeersättningar	4 253	4 440	4 253	4 440
Övriga poster	<u>32 447</u>	<u>41 291</u>	<u>30 547</u>	<u>39 136</u>
Summa	<u>41 611</u>	<u>51 574</u>	<u>39 189</u>	<u>47 761</u>

Not 18 Försäljning och inköp inom koncernen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Sålda varor och administrativa tjänster från moderbolaget	248 898	242 964
Sålt vatten och övriga kostnader från moderbolaget	<u>28 784</u>	<u>29 640</u>
Summa	<u>277 682</u>	<u>272 604</u>

Not 19 Andelar i koncernföretag

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	<u>496</u>	<u>496</u>
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	496	496
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade värdeförändringar	0	0
Utgående restvärde enligt plan	<u>496</u>	<u>496</u>

<u>Koncernen</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Kapital- andel (%)</u>	<u>Kapital- andel (kr)</u>	<u>Eget Kapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Österåkersvatten AB	556482-7946	Österåker	99,0	99 000	3 599	0
Vaxholmsvatten AB	556483-2987	Vaxholm	99,0	99 000	4 009	0
Vallentunavatten AB	556655-9836	Vallentuna	99,0	99 000	4 526	0
Knivstavatten AB	556633-6227	Knivsta	99,9	99 900	134	0
Ekerövatten AB	556956-2936	Ekerö	99,0	99 000	100	0

Not 20 Aktiekapital

Aktiekapitalet består av 52 868 st A-aktier med kvotvärde 1000 kr.

Not 21 Förslag till disposition av resultatet

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:		
Summa	0	0
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att		
Summa	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 22 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Inga ställda säkerheter eller eventalförpliktelser finns.

Not 23 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har skett efter balansdagen.

Resultat- och balansräkningarna kommer att föreläggas årsstämman 2018-06-19 för fastställelse.

Åkersberga 2018 - 03 - 15



Michaela Fletcher
Styrelsens ordförande



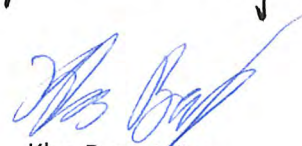
Lars Lindgren



Parisa Liljestrand



Sven Gustafsson



Klas Bergström
Vice ordförande

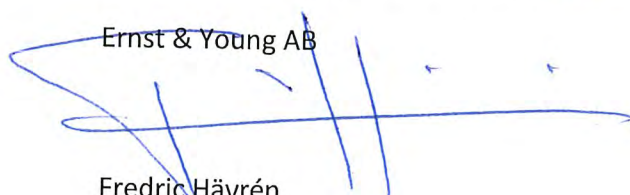


Adam Reuterskiöld



Mikael Algvere
VD

Vår revisionsberättelse har lämnats 2018 - 03 - 19.



Ernst & Young AB
Fredric Hävrén
Auktoriserad Revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Roslagsvatten AB, org.nr 556142-2394

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Roslagsvatten AB för år 2017.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2017 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

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

Grund för uttalanden

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

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

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

Revisorns ansvar

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

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

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

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Roslagsvatten AB för år 2017 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Som framgår av förvaltningsberättelsen finns inget resultat att disponera. Vi tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

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

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

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

Revisorns ansvar

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

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

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

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

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

Stockholm den 19 mars 2018

Ernst & Young AB

Fredric Hävrén
Auktoriserad revisor

**Lekmannarevisorerna
i Roslagsvatten Aktiebolag**

Till kommunfullmäktige i Österåker, Vallentuna, Ekerö,
Vaxholm, Knivsta, Täby och Danderyd

Till årsstämman i Roslagsvatten Aktiebolag,
org nr 556142-2394

Granskningsrapport för år 2017

Vi av fullmäktige utsedda lekmannarevisorer, har granskat
Roslagsvatten Aktiebolags verksamhet. Vi har biträtt av EY i vår granskning.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning,
ägardirektiv och de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att
granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges
uppdrag.

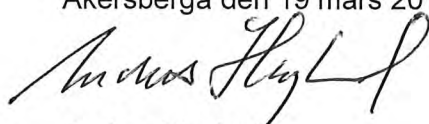
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal
verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs
för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Under året har vi träffat bolagets ledning och gått igenom väsentliga frågor i syfte att bedöma om
bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande
sätt samt att den interna kontrollen är tillräcklig. Vi gått igenom styrelseprotokoll och andra väsentliga
ledningsdokument. På uppdrag av oss har också EY genomfört en enkätundersökning med avseende
på intern kontroll.

Vi har vid två tillfällen träffat den auktoriserade revisorn i bolaget för att stämma av våra respektive
granskningsinsatser och resultatet av dessa.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och
från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Åkersberga den 19 mars 2018



Anders Haglund
Av fullmäktige
i Vaxholms stad
utsedd lekmannarevisor



Lars-Olof Laurén
Av fullmäktige
i Ekerö kommun
utsedd lekmannarevisor



Rune Lundin
Av fullmäktige
i Knivsta kommun
utsedd lekmannarevisor



Claes-Robert Von Post
Av fullmäktige i
Vallentuna kommun



Jan Winberg
Av fullmäktige i
Österåker kommun