

Verksamhetsrapport för år 2013

Förutsättningar

I Stockholm Vatten-koncernen ingår per 2013-12-31 moderbolaget Stockholm Vatten AB och dotterbolaget Stockholm Vatten VA AB.

I nedan presenterade ekonomiska sammanställningar har koncerninterna transaktioner eliminerats. I bilaga 1-2 presenteras ekonomiska sammanställningar i tabellform för respektive bolag i koncernen.

Ekonomisk sammanfattning

Resultat efter finansnetto för 2013, exklusive jämförelsestörande poster, uppgår till 3,6 MSEK vilket ska jämföras med budgeterat resultat på 8,7 MSEK.

Som **jämförelsestörande kostnad** redovisas den tillkommande avsättningen om 69,1 MSEK med anledning av VA-nämndens dom i frågan om Stockholm Vatten VA AB:s rätt att debitera väghållarna för dagvattenhantering.

Totala intäkter, inklusive aktiverat arbete för egen räkning, uppgår till 1310,6 MSEK, en ökning med 10,4 MSEK jämfört med budget.

Rörelsens kostnader för varor, tjänster och material, exklusive jämförelsestörande poster, uppgår till 849,1 MSEK vilket är 20,7 MSEK högre än budget.

Avskrivningskostnaden uppgår till 271,4 MSEK, 6,0 MSEK högre än budget.

Finansnetto uppgår till 186,5 MSEK vilket är 11,1 MSEK lägre än budget för 2013.

Investeringarna för 2013 uppgår till 628,8 MSEK. Detta är en minskning i förhållande till budget med 65,9 MSEK.

Sammanfattning av genomförandet av kommunfullmäktiges inriktningsmål

Ägardirektiven för 2013 - 2015 anger följande:

- **Fokusera på kärnverksamheten och fördjupa arbetet med att finna alternativa driftsformer i det fortsatta effektiviseringsarbetet**

Under året har arbetet med att utveckla avloppsreningsverket i Henriksdal och sammanföra all rening av avlopp dit fortsatt. I september 2013 fattade styrelsen ett inriktningsbeslut projekt *Stockholms framtida avloppsrening*. Ett genomförande innebär förbättrad teknik och ökad kapacitet, vilket krävs för att möta nya miljökrav, befolkningsökningen och frågan om omhändertagande av matavfall. Samtidigt skulle en avveckling av Bromma reningsverk öppna möjligheter för annan användning av attraktiv mark i anslutning till Brommaplan. I februari 2014 fattade styrelsen ett genomförandebeslut för projektet.

Vad gäller administrativ effektivitet fortsätter arbetet med att minska den centrala administrationen, till exempel har extern fastighetsentreprenör upphandlats. Vidare har Stockholm Vatten ABs organisation från och med 2014 förändrats i syfte att möta ökade krav på affärsmässighet i koncernens externa affärer och att koncentrera kundansvaret i koncernen.

- **Omlokalisera bolagets huvudkontor i syfte att skapa en mer effektiv och ändamålsenlig lokalanvändning**

Förberedelsearbetet inför flytten till Ulvsunda 2015 löper planenligt och hyreskontrakt med S:t Erik Markutveckling AB har undertecknats i februari 2014.

Inom Stockholm Vatten har arbetsgrupper bildats som under ledning av tillsatt styrgrupp arbetar med olika frågor kopplade till flytten och till den nya kontorsmiljön. Arbetets fortskridande rapporteras löpande till styrelsen vid ordinarie styrelsesammanträden.

- **Fortsätta arbetet med att minska administrativa och indirekta produktionskostnader**

Andelen administrativa och indirekta kostnader följs upp löpande under året och för 2013 uppgår denna typ av kostnader till 12% av de totala kostnaderna vilket är 1 %-enhet lägre än budget och föregående år. Jämfört med när mätningen startade 2007 har de administrativa och indirekta kostnaderna minskat med 8%-enheter.

- **Arbeta med att utveckla service och tillgänglighet gentemot brukare och kund**

För första gången genomfördes en nordisk kundundersökning där va-verksamheterna i Stockholm, Göteborg, Malmö, Oslo och Köpenhamn deltog. Resultatet visar att nio av tio svarande är nöjda med kvaliteten på dricksvattnet. Nordborna är generellt sett väldigt nöjda, men de som bor i Stockholm och Huddinge ger bäst betyg av alla. Ett tydligt förbättringsområde är dock kännedom om va-aktörerna, endast 35 procent svarar att de känner till Stockholm Vatten och resultatet var liknande för övriga deltagande städerna.

I 2013 års kundtjänstmätning höjdes NKI (Nöjd Kund Index) från redan utmärkta 80 till 82. Stockholm Vatten mäter årligen bemötande och service. För att öka dialogen med stockholmarna och framförallt målgruppen barn deltog Stockholm Vatten i stadens kulturfestival. Barn och elever har möjlighet att lära sig om vattnets kretslopp genom att besöka utställningar i Glashuset och på Stadsmuseum.

Under 2013 påbörjades en översyn med syfte att göra vår externa webbplats mer tillgänglig och lättanvänd. Målet är att fler kunder ska få hjälp till självhjälp och på det sättet kunna få svar på sina frågor vid den tid de passar dem. Innehåll och tjänster utvecklas för att vara plattformsoberoende vilket innebär att sidorna blir mobilanpassade.

- **Delta i planeringen för ett växande Stockholm i nya stadsdelar med behov av teknisk infrastruktur**

Stockholm Vatten har under 2013, tillsammans med externa parter såsom Exploateringskontoret och Trafikverket med flera, medverkat i projekt som Förbifart Stockholm, Hagastaden och Slussen. Många av dessa projekt pågår i över ett eller flera decennier. För att säkerställa de färdiga anläggningarnas kvalitet är det därför av avgörande betydelse att Stockholm Vatten deltar från projektens uppstart till dess slutpunkt.

- **Tillsammans med andra myndigheter utveckla och intensifiera arbetet så att stadens mål om lokalt omhändertagande av dagvatten uppnås enligt dagvattenstrategin**

Vattenprogrammets arbetsgrupp för Dag- och avloppsvatten, med representanter från stadens bolag och förvaltningar, har fortsatt arbetet med att ta fram en ny dagvattenstrategi. Den nya strategin förväntas färdigställas under våren 2014. I avvaktan på beslut om en ny dagvattenstrategi fortgår arbetet i enlighet med nu gällande strategi.

- **Intensifiera arbetet med sjörestaureringar enligt vattenprogrammet**

Under 2013 har styrelsen fattat inriktningsbeslut avseende byggandet av ett vattenreningsverk i Bornsjön, Stockholms reservvattentäkt. Det fosforrika bottenvattnet i Bornsjön pumpas upp och renas från fosfor varefter vattnet återförs till sjön, alternativt pumpas till Norsborgs vattenverk för vidare rening och distribution till vattenledningsnätet. Verket beräknas tas i drift hösten 2015.

Stockholm Vatten följer tillståndet i sjöar, vattendrag, Mälaren och Saltsjön genom regelbundna undersökningar. Dricksvatten har tillsatts till några sjöar och även till Igelbäcken. Vegetation har tagits bort i våtmarker och dammar. Felkopplingar har spårats för att avlasta recipienter från spillvatten. Vi har även pumpat ut näringsrikt bottenvatten från Brunnsvikens botten. Arbetet med Stockholms Vattenprogram har fortsatt i samarbete med bolag och förvaltningar i staden.

- **Bistå med kompetens gentemot fastighetsägare som ämnar installera avfallskvarnar i sina fastigheter**

Stockholm Vatten har dels gjort information om avfallskvarnar tillgänglig på hemsidan, dels besvarat de frågor som kommit till bolaget från fastighetsägare och privatpersoner. Tre demonstrationsexemplar av avfallskvarn finns tillgänglig i Glashuset, tillsammans med information för intresserade fastighetsägare. Från och med 2008 behövs inte tillstånd från Stockholm Vatten för att installera köksavfallskvarn.

- **Bidra till att öka biogasproduktionen**

För att kunna öka biogasproduktionen är vi beroende av externt organiskt material. Under 2013 har bolaget dels arbetat med att förbättra förutsättningarna för åkerier att lämna organiskt material genom anpassningar och ombyggnationer av mottagningsstationen, dels med att optimera fett dosering till röt kamrarna för att få ett jämnare flöde och ett optimalt utnyttjande av rötningsprocessen.

Utöver detta inleddes, i samband med projektet *Stockholms framtida avloppsrening*, avtalsdiskussioner med Fordonsgas Stockholm AB med målsättning att samröta Stockholms matavfall i Henriksdal, vilket på sikt skulle innebära en fördubbling av rågasproduktionen. Detta förutsätter dock att det byggs en förbehandlingsanläggning, ny uppgraderingsanläggning samt övergång till termofildrift av röt kamrarna i Henriksdal.

- **Beakta effekter av ett förändrat klimat**

Stockholm Vatten har under 2013 genomfört en studie över hur förändrat klimat påverkar avloppssystemets funktion, hur förändrade vattennivåer respektive framtida förändrad

nederbörd påverkar risken för översvämningar, bräddning av avlopp till recipienter respektive avloppsflöden in till avloppsreningsverken.

Stockholm Vatten har även deltagit i 6-stadssamarbetet (Stockholm, Göteborg, Malmö, Köpenhamn, Oslo och Helsingfors) angående klimatanpassning i ett förändrat klimat, speciellt angående hantering av skyfall i nuvarande och framtida klimat. Dessa studier har medfört att vi nu både dimensionerar utifrån nuläget och utifrån de regn vi tror förekommer om 100 år när vi ser över och tar fram åtgärder på befintliga dagvattenförande avloppssystem och i samband med nyexploateringar. Det betyder att vi nu i praktiken dimensionerar våra dagvattenförande avloppssystem för nuvarande regn respektive för nuvarande regn x 1,2 (klimatfaktor 1,2).

Stockholm Vatten startade 2013 en översyn av våra projekterings- och utförandeansvisningar angående framtida klimatanpassade dimensionerande regn respektive vattennivåer i havet, Mälaren, småsjöar och vattendrag. Avsikten är att utredningsarbetet ska bli klart 2014 så att Stockholm Vattens projekterings- och utförandeansvisningar kan revideras 2014.

Volym

Försäljningen av dricksvatten uppgick till 115,7 Mm³ vilket är 0,8 Mm³ högre än budget (114,9). Försäljningen till Stockholm och Huddinge uppgick till 80,0 Mm³ vilket är 0,1 Mm³ lägre än budget och försäljningen till grannkommunerna översteg budget med 0,9 Mm³ och uppgick till 35,7 Mm³.

Behandlad mängd avloppsvatten uppgick till 155,4 Mm³ (budget 158,2 Mm³) varav från Stockholm och Huddinge 127,2 Mm³ (budget 129,0 Mm³) och från grannkommunerna 28,2 Mm³ (budget 29,2 Mm³). Av denna mängd behandlades 17,3 Mm³ (budget 16,9 Mm³) av SYVAB till en kostnad av 50,3 MSEK.

Produktion av rötgas uppgår till 17,0 MNm³, 0,4 MNm³ mer än budgeterat. Av den rötgas som produceras används ca 94 % för uppgradering till fordonsgas.

Rörelseresultat

| MSEK | 2013 Utfall | 2013 Budget | 2012 Utfall |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Externa intäkter | 1 255,4 | 1 245,2 | 1 258,8 |
| Aktiverat arbete | 55,2 | 55,0 | 49,0 |
| Externa kostnader | -849,1 | -828,4 | -845,2 |
| Rörelseresultat före avskrivningar och finansnetto | 461,5 | 471,8 | 462,6 |
| Avskrivningar | -271,4 | -265,4 | -252,3 |
| Finansnetto | -186,5 | -197,6 | -192,0 |
| Resultat efter finansnetto | 3,6 | 8,7 | 18,3 |
| <i>Jämförelsestörande poster:</i> | | | |
| <i>Avsättning för tvist</i> | -69,1 | - | - |
| <i>Återbetalning energiskatt</i> | - | - | 27,2 |
| <i>GS-IT</i> | - | - | -4,5 |
| Resultat före skatt | -65,5 | 8,7 | 41,0 |

Koncernens resultat efter finansnetto exklusive jämförelsestörande poster uppgår till 3,6 MSEK för 2013. Detta ska jämföras med budgeterat resultat på 8,7 MSEK.

Som **jämförelsestörande kostnad** redovisas den tillkommande avsättningen om 69,1 MSEK med anledning av VA-nämndens dom i frågan om Stockholm Vatten VA AB:s rätt att debitera väghållarna för dagvattenhantering. Domen innebär att bolaget har rätt att debitera för avledning av dagvatten, dock inte för rening av vattnet. Bolagets tillämpade, differentierade taxa godkändes således inte. Domen har överklagats till Hovrätten. Den uppkomna förlusten i Stockholm Vatten VA AB täcks genom återföring av den obeskattade reserven med motsvarande belopp.

Intäkter

| MSEK | 2013 Utfall | 2013 Budget | 2012 Utfall |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| VA-avgifter Stockholm och Huddinge | 901,7 | 919,2 | 906,3 |
| VA-avgifter grannkommuner | 149,9 | 148,5 | 151,7 |
| Anläggningsavgifter | 38,8 | 31,6 | 41,7 |
| Rågas | 32,0 | 29,6 | 32,0 |
| Övriga affärsintäkter | 133,1 | 116,3 | 127,1 |
| Totalt | 1 255,4 | 1 245,2 | 1 258,8 |

Koncernens externa intäkter 2013 uppgår till 1255,4 MSEK vilket är 10,2 MSEK högre än budget.

Intäkter avseende VA-avgifter i Stockholm och Huddinge understiger budget med 17,4 MSEK. I prognos 2 för 2013 varnades för att VA-avgifter från Stockholm och Huddinge möjligen inte skulle nå upp till budgeterad intäkt. Under 2013 visade intäkterna ett lägre utfall än budgeterat, men beroende på den osäkerhet som fanns, bland annat beroende på den normala "eftersläpningen" lämnades budgeterat värde oförändrat i prognos 2 för 2013.

Intäkter från försäljning till **grannkommunerna** ökade med 1,3 MSEK jämfört med budget.

Anläggningsavgifterna ökar med 7,2 MSEK jämfört med budget. Hela ökningen kan hänföras till den ändrade redovisningsprincipen avseende "negativa anläggningstillgångar".

Intäkterna från försäljning av **rågas** överstiger budget med 2,4 MSEK.

Övriga affärsintäkter ökar med 16,7 MSEK jämfört med budget och den största enskilda förändringen avser återbetalningen från AFA om 7,0 MSEK. Här redovisas också de ökade intäkterna från försäljning av material till Slussen-projektet.

Aktiverat arbete för egen räkning uppgår till 55,2 MSEK vilket är i nivå med budget.

Kostnader

| MSEK | 2013 Utfall | 2013 Budget | 2012 Utfall |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Råvaror och förnödenheter | 175,0 | 185,0 | 182,1 |
| Övriga externa kostnader | 372,9 | 346,8 | 371,0 |
| Personalkostnader | 301,2 | 296,6 | 292,0 |
| Totalt | 849,1 | 828,4 | 845,2 |

Koncernens kostnader för varor, tjänster och personal uppgår till 849,1 MSEK, vilket är 20,7 MSEK högre än budget.

Kostnader för råvaror och förnödenheter uppgår till 175,0 MSEK vilket är 10,0 MSEK lägre än budget. Minskningen kan till största delen hänföras till lägre energikostnader, årets utfall understiger budget med 12,0 MSEK. Kostnaderna för inköp av material har ökat jämfört med budget, främst hänförligt till materialinköp kopplat till Slussen-projektet. Dessa ökade materialkostnader ger också ökade intäkter för materialförsäljning som redovisas under Övriga affärsintäkter.

Övriga externa kostnader uppgår till 372,9 MSEK, 26,2 MSEK högre än budget. Vissa poster avviker kraftigt mot budget:

- Bolaget har även 2013 mottagit ett stort antal **skadeståndsanspråk** efter det myckna regnandet i Stockholm under sommaren 2012 och de översvämningar det innebar. Den budgeterade skadeståndskostnaden överskrids kraftigt, utfallet för utbetalda och bedömda skadestånd per 2013-12-31 uppgår till 11,4 MSEK vilket är 7,3 MSEK högre än budget.
- Kostnaderna för **entreprenader** har ökat med 5,5 MSEK jämfört med budget varav 3,4 MSEK avser kostnader för omhändertagandet av slam från Bromma reningsverk. Förklaringen står främst att finna i svårigheten att hitta intresserade och kvalificerade entreprenörer.

- Kostnaderna för **reparationer och underhåll** ökar med 3,5 MSEK jämfört med budget. Här ingår bland annat kostnader för reparation av havererade eftersedimenteringsbassänger och blåsmaskiner på avloppsreningsverken, kostsamma reparationer som inte kan anstå.

Personalkostnaderna uppgår till 301,2 MSEK vilket är 4,6 MSEK högre än budget. Ökningen hänför sig främst till tilläggsdebitering för en person vars intjänade pensionsförmån inte varit korrekt registrerad vilket framkom i samband med pensionsavgången.

Avskrivningar 2013 uppgår till 271,4 MSEK vilket är 6,0 MSEK högre än budget. Redovisade avskrivningar ökar med 7,3 MSEK beroende på den ändrade redovisningsprincipen avseende ”negativa anläggningstillgångar”.

Finansnetto uppgår 2013 till 186,5 MSEK vilket är 11,1 MSEK lägre än budget och beror på lägre räntor under året än vad som antogs i budget.

Investeringar

| MSEK | 2013 Utfall | 2013 Budget | 2012 Utfall |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Vattenverk | 109,0 | 57,8 | 43,0 |
| Ledningsnät - befintligt nät | 172,7 | 181,8 | 120,4 |
| Ledningsnät - exploateringsområden | 233,3 | 256,3 | 268,3 |
| Avloppsreningsverk | 66,1 | 166,3 | 98,3 |
| Övriga investeringar | 24,1 | 32,5 | 20,1 |
| Investeringar VA-uppdrag | - | - | 18,0 |
| Stockholms framtida avloppsrening | 23,7 | - | - |
| Summa | 628,8 | 694,7 | 568,1 |

För 2013 uppgår investeringsutgiften till 628,8 MSEK vilket är 65,9 MSEK lägre än budget. Av investeringsutgiften avser 23,7 MSEK förberedande arbeten för projekt *Stockholms framtida avloppsrening* för vilket VD disponerar totalt 75 MSEK i enlighet med styrelsens beslut i september 2013.

Investeringsbudgeten är en rambudget för totalt planerade investeringar under räkenskapsåret och omfattar ett stort antal projekt i olika stadier – planerade, under förstudie eller projektering och påbörjade. Därav följer att förändringar kommer att ske, både vad gäller vilka investeringsprojekt som genomförs och utgiften för respektive projekt.

Investeringar vattenverk

Investeringar i vattenverken uppgår till 109,0 MSEK, 51,2 MSEK högre än budget. Investeringsprogrammet för vattenverken har i stort sett löpt planenligt och de större projekten avser:

- **Köp av Vällinge (40 MSEK)**

Köpet av Vällinge från Fortifikationsverket var planerat att ske 2012 men ärendet försenades till 2013.

- **Förlängning av intagsledning i Lovö (15 MSEK)**

Förlängning av intagsledning för att flytta intagspunkten från 15 m djup till 23 m djup. Ger bättre kvalitet på vattnet och minskar risker för driftstörningar. Projektet finansieras till stor del av Trafikverket i samband med deras byggande av förbifart Stockholm.

- **UV Norsborg (11 MSEK)**

Utbyggnad av UV-desinfektion på västra verket i Norsborg. UV-metoden tar bort mikrobiologiska risker som tex virus och parasiter.

- **Renovering 33-årsfilter (10 MSEK)**

Renovering av snabbfilterhall med en ny typ av filterbotten som ska installeras för att minska det akuta underhållet.

Investeringar ledningsnät – befintligt nät

Utfallet 2013 för investeringar i befintligt ledningsnät understiga budget med 9,1 MSEK. I det budgeterade beloppet ingår ett mycket stort antal projekt och när några av de större projekten drabbats av förskjutningar i tidplan, till exempel på grund av utdragen tillståndsprocess och ytterligare utredningar avseende teknisk lösning för billigare produktion, har medel om-allokerats till andra projekt men dessa har inte hunnit nå byggstadiet ännu. De största genomförda eller pågående projekten avser:

- **Nytt tak på Tallkrogen vattenreservoar (10 MSEK)**

Renovering av vattenreservoaren enligt åtgärdsprogram för att säkerställa fortsatt funktion med nytt tak samt betongkonstruktion.

- **Västberga allé (6 MSEK)**

Åtgärder på avloppsledningar efter översvämning.

- **Ledningsdubbling Albysjön – Talldalsvägen (7 MSEK)**

Ny vattenledning för att förstärka kapaciteten i befintligt nät samt möjliggöra en nödvändig renovering av befintlig huvudledning.

Investeringar ledningsnät – exploateringsområden

Investeringar i exploateringsområden uppgår till 233,3 MSEK, 23,0 MSEK lägre än budget. Minskningen kan till stor del hänföras till projekt Gladö Kvarn som försenats på grund av ej antagen detaljplan. Bland de större projekten kan nämnas:

- **Norra Stationsgatan (66 MSEK)**

Utbyggnad av ledningar i samband med exploatering av Norra stationsområdet/Hagastaden.

- **E18, E260 Trafikplats Risse (18 MSEK)**

Ombyggnation av dagvattenledningar i samband med byggnation av Rissne Trafikplats.

- **Sjöängen (16 MSEK)**

Utbyggnad av VA-ledningar i samband med exploatering av bostadsområdet Sjöängen i Huddinge kommun.

- **Ombyggnad av Slussen (9 MSEK)**

Inom stadens projekt Slussen ersätts befintliga vatten- och avloppsledningar med ledningar för högre kapacitet. Vidare byggs vatten-, dagvatten- och spillvattenledningar ut för den nya bebyggelsen i Slussenområdet.

Investeringar avloppsreningsverk

Utfallet för investeringarna i avloppsreningsverken uppgår till 66,1 MSEK, 100,2 MSEK lägre än budget. Investeringsverksamheten i avloppsreningsverken är starkt påverkad av det pågående arbetet med att utreda och förbereda för Stockholm framtida avloppsrening. Vid Bromma reningsverk genomför endast de åtgärder som är tvingande för att säkerställa reningsresultat och fortsatt drift, övriga förbättringsåtgärder får anstå i avvaktan på slutligt besked om Bromma-anläggningens framtid. De större projekten under 2013 avser:

- **Byte av filtermaterial på Henriksdal Reningsverk (32 MSEK)**

Nytt filtermaterial i en av filteranläggningarna på Henriksdals reningsverk för att öka flödet genom filtret och därmed reducera bräddningar.

- **Nya portar i GR och OM (18 MSEK)**

Installation av nya portar i Grovrening och Organisk Mottagning på Henriksdals reningsverk pga att NCC installerade portar som ej uppfyller kraven i entreprenadhandlingarna för projekt Henriksdal 2010.

- **Danvikens pumpstation (10 MSEK)**

Vid besiktning av pumpstationen konstaterades mycket grav betongkorrosion, förorsakad av de mycket höga svavelvätehalter som i kombination med fukt blir kraftigt frätande och mycket hälsovådliga. Arbetet har även omfattat utbyte av de 35 år gamla pumparna. Projektet har färdigställts under 2013.

Övriga investeringar

Övriga investeringar avser främst investeringar i administrativa system och fastighetsinvesteringar.

Balansräkning

| MSEK | 2013 Utfall | 2013 Budget | 2012 Utfall |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Anläggningstillgångar | 7 773 | 7 848 | 7 300 |
| Omsättningstillgångar | 458 | 350 | 403 |
| Summa tillgångar | 8 231 | 8 198 | 7 703 |
| Eget kapital | 193 | 281 | 247 |
| Avsättningar | 107 | 45 | 31 |
| Långfristiga skulder | 15 | 15 | 15 |
| Kortfristiga skulder | 7 916 | 7 857 | 7 410 |
| Summa eget kapital och skulder | 8 231 | 8 198 | 7 703 |

| | | | |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Räntebärande skuld | 6 825 | 7 071 | 6 513 |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|

| | | | |
|--------------------|------------|------------|------------|
| Soliditet % | 2,3 | 3,4 | 3,2 |
|--------------------|------------|------------|------------|

Balansomslutningen har ökat 294 MSEK jämfört med bokslut 2012. Redovisat värde av anläggningstillgångarna har ökat med 473 MSEK jämfört med bokslut 2012. Av denna ökning kan 94 MSEK härledas till den ändrade redovisningsprincipen avseende ”negativa anläggningstillgångar”. Förändringen i övrigt är hänförlig till årets investeringar minskat med årets avskrivningar. Räntebärande skuld uppgår till 6825 MSEK, en ökning från 2012 med 312 MSEK - skulden ökar i princip med den lånefinansierade andelen av investeringarna. Låneräntan i december 2013 var 2,70%.

Från den obeskattade reserven i Stockholm Vatten VA AB har 69,7 MSEK återförts och reserven uppgår per 2013-12-31 till 46,6 MSEK. Den obeskattade reserven redovisas i koncernbalansräkningen som eget kapital (78 %) respektive avsättning för uppskjuten skatteskuld (22 %). Reservan kommer att nyttjas för att täcka kommande års beräknade underskott och därigenom hålla det egna kapitalet intakt.

Antal anställda

Medeltalet årsarbeten redovisade i enlighet med Stockholms Stadshus AB:s anvisningar (endast månadsavlönades faktiskt arbetade tid och semester omräknat till årsarbeten) uppgår till 375.

Medeltalet årsarbeten redovisade i enlighet med Bokföringsnämndes allmänna råd 2006:11 (totalt arbetade timmar, semester, sjukfrånvaro och annan frånvaro omräknat till årsarbeten) uppgår till 397.

I budgeten för 2013 beräknades medeltalet årsarbeten (totalt arbetad tid enligt ovan, exklusive långtidsfrånvaro, omräknat till årsarbeten) till 400.

SLUT

Stockholm Vatten AB

Resultat efter finansnetto

| MSEK | 2013 Utfall | 2013 Budget | 2012 Utfall |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Externa intäkter | 216,6 | 213,5 | 218,1 |
| Koncerninterna intäkter | 133,3 | 130,4 | 135,7 |
| Aktiverat arbete | 0,2 | 0,0 | 1,0 |
| Externa kostnader | -133,6 | -133,3 | -134,5 |
| Koncerninterna kostnader | -181,1 | -178,9 | -178,7 |
| Avskrivningar | -8,6 | -9,1 | -9,2 |
| Finansnetto | 0,4 | -0,6 | -0,3 |
| Resultat efter finansnetto | 27,2 | 22,0 | 32,0 |
| Jämförelsestörande poster | - | - | -4,5 |
| Resultat före skatt | 27,2 | 22,0 | 27,6 |

Rörelsens externa intäkter

| MSEK | 2013 Utfall | 2013 Budget | 2012 Utfall |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| VA-avgifter grannkommuner | 149,9 | 148,5 | 151,7 |
| Energi Hammarbyverket | 16,0 | 16,0 | 15,7 |
| Kartor | 8,0 | 7,4 | 7,4 |
| Övriga affärsintäkter | 42,8 | 41,6 | 43,3 |
| Totalt | 216,6 | 213,5 | 218,1 |

Rörelsens externa kostnader

| MSEK | 2013 Utfall | 2013 Budget | 2012 Utfall |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Råvaror och förnödenheter | 1,0 | 1,5 | 1,6 |
| Övriga externa kostnader | 65,4 | 67,0 | 60,2 |
| Personalkostnader | 67,2 | 64,8 | 72,6 |
| Totalt | 133,6 | 133,3 | 134,5 |

Investeringar

| MSEK | 2013 Utfall | 2013 Budget | 2012 Utfall |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| Övriga investeringar | 8,3 | 7,5 | 6,5 |
| Totalt | 8,3 | 7,5 | 6,5 |

Stockholm Vatten VA AB

Resultat efter finansnetto

| MSEK | 2013 Utfall | 2013 Budget | 2012 Utfall |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Externa intäkter | 1 038,8 | 1 031,7 | 1040,7 |
| Koncerninterna intäkter | 182,4 | 178,9 | 178,8 |
| Aktiverat arbete | 52,8 | 54,9 | 47,7 |
| Externa kostnader | -715,4 | -695,1 | -710,6 |
| Koncerninterna kostnader | -132,4 | -130,4 | -135,6 |
| Avskrivningar | -262,8 | -256,3 | -243,1 |
| Finansnetto | -186,9 | -197,0 | -191,7 |
| Resultat efter finansnetto | -23,5 | -13,2 | -13,8 |
| Jämförelsestörande poster | -69,1 | - | 27,2 |
| Resultat före skatt | -92,5 | -13,2 | 13,4 |

Rörelsens externa intäkter

| MSEK | 2013 Utfall | 2013 Budget | 2012 Utfall |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| VA-avgifter Stockholm och Huddinge | 901,7 | 919,2 | 906,3 |
| Anläggningsavgifter | 38,8 | 31,6 | 41,7 |
| Rågas | 32,0 | 29,6 | 32,0 |
| Övriga affärsintäkter | 66,3 | 51,3 | 60,7 |
| Totalt | 1 038,8 | 1 031,7 | 1 040,7 |

Rörelsens externa kostnader

| MSEK | 2013 Utfall | 2013 Budget | 2012 Utfall |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Råvaror och förnödenheter | 174,0 | 183,5 | 180,6 |
| Övriga externa kostnader | 307,5 | 279,8 | 310,8 |
| Personalkostnader | 233,9 | 231,8 | 219,3 |
| Totalt | 715,4 | 695,1 | 710,6 |

Investeringar

| MSEK | 2013 Utfall | 2013 Budget | 2012 Utfall |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Vattenverk | 109,0 | 57,8 | 43,0 |
| Ledningsnät - befintligt nät | 172,7 | 181,8 | 120,4 |
| Ledningsnät - exploateringsområden | 233,3 | 256,3 | 268,3 |
| Avloppsreningsverk | 66,1 | 166,3 | 98,3 |
| Övriga investeringar | 15,8 | 25,0 | 13,6 |
| Investeringar VA-uppdrag | - | - | 18,0 |
| Stockholms framtida avloppsrening | 23,7 | - | - |
| Totalt | 620,6 | 687,2 | 561,6 |

ÅRSREDOVISNING och KONCERNREDOVISNING

2013-01-01--2013-12-31

för

Stockholm Vatten AB
556210-6855

| Årsredovisningen omfattar: | Sida |
|-----------------------------------|-------------|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Koncernens resultaträkning | 6 |
| Koncernens balansräkning | 7 |
| Koncernens kassaflödesanalys | 9 |
| Moderbolagets resultaträkning | 10 |
| Moderbolagets balansräkning | 11 |
| Moderbolagets kassaflödesanalys | 13 |
| Tilläggsupplysningar | 14 |

Stockholm Vatten AB
556210-6855

ÅRSREDOVISNING OCH KONCERNREDOVISNING FÖR STOCKHOLM VATTEN AB

Styrelsen och verkställande direktören för Stockholm Vatten AB avger härmed årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2013-01-01--2013-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Ägarförhållanden och verksamhet

Stockholm Vatten AB ägs till 98% av Stockholms Stadshus AB, 556415-1727. Huddinge kommun äger 2% av aktierna i bolaget.

Stockholm Vatten-koncernen svarar för vattenförsörjning och tar hand om avloppsvatten i Stockholm och Huddinge. Dricksvatten levereras till ytterligare tio grannkommuner och avloppsvatten tas emot från sex kommuner. Koncernens bolag äger och sköter ledningsnäten för vatten och avlopp i Stockholm och Huddinge. I verksamheten ingår även vattenvård och sjörestaurering inom Stockholm och Huddinge och i samarbete med andra berörda kommuner. I koncernens verksamhet ingår även produktion och försäljning av rötgas för uppgradering till biogas, försäljning av energi till Hammarbyverket och försäljning av kartor.

Koncernstruktur

I Stockholm Vatten-koncernen ingår:

* Moderbolaget Stockholm Vatten AB där koncernens administrativa funktioner är samlade. I Stockholm Vatten AB bedrivs även den VA-relaterade utvecklingsverksamheten i moderbolaget liksom försäljning till grannkommuner och karthantering.

* Stockholm Vatten VA AB vars verksamhet är att driva den allmänna vatten- och avloppsanläggningen i Stockholm och Huddinge kommun.

Försäljning av VA-tjänster till grannkommuner sker via moderbolaget Stockholm Vatten AB som köper tjänsterna från Stockholm Vatten VA AB för vidareförsäljning. Den koncerninterna försäljningen är baserad på självkostnadsprincipen.

Förutsättningar för verksamheten

Livsmedelsverkets kungörelse om dricksvatten, de nationella miljömålen, EU:s ramdirektiv för vatten och EU:s avloppsvattendirektiv, Naturvårdsverkets förordningar gällande slam samt tillstånd enligt Miljödomstolen utgör ramverk för bolagets verksamhet. Den 25 november 2008 fattade Länsstyrelsen i Stockholms län beslut om fastställande av vattenskyddsområden för Östra Mälaren.

Verksamheten är i huvudsak avgiftsfinansierad i enlighet med självkostnadsprincipen enligt VA-lagen. Kommunfullmäktige beslutar om principerna för avgiftssystemet och bolagets styrelse beslutar om nivån på avgifterna.

EU:s ramdirektiv för vatten har vunnit laga kraft. Regler för fastställande av utökade provtagningsprogram, miljö kvalitetsnormer, åtgärdsprogram samt ekonomiska styrmedel - vilket kommer att ha stor påverkan på bolagets verksamhet, inte minst kostnadsmässigt - kommer att implementeras i svensk lagstiftning inom de närmaste åren.

Stockholm Vatten AB

556210-6855

Forskning och utveckling

Stockholm Vatten VA AB deltar i forsknings- och utvecklingsprojekt inom områden med anknytning till vattenförsörjning och vattenrening.

Miljöpåverkan

Stockholm Vattens verksamhet är beroende av den tillståndspliktiga verksamhet som bedrivs i anläggningar och de tillstånd som begränsar uttag och reglering av råvatten.

Bolagets miljöpåverkan omfattar vattenmiljön i Stockholmsområdet, Mälaren och skärgården. Hantering av avloppsslam med fokus på fosforåtervinning är en nyckelfråga.

Miljöförvaltningarna i Botkyrka, Ekerö, Stockholm och Huddinge är tillsynsmyndigheter för respektive anläggning och Länsstyrelsen för recipienten, det vill säga de vattenområden där utsläpp av renat avlopp sker.

Vatten

Stockholm Vatten VA AB:s verksamheter vid vattenverken vid Norsborg och Lovö är från och med 2002 anmälningspliktiga till miljöförvaltningarna i Botkyrka- respektive Ekerö kommun.

Bolagets uttag av råvatten ur och reglering av Mälaren och Bornsjön är fastställda i vattendomar. De bestämmer vilka mängder som får tas ut vid respektive vattenverk och hur intagsledningar med mera skall vara anlagda.

Avloppsrening

Stockholm Vatten VA AB har ett samlat tillstånd i dom från Miljödomstolen år 2000 "till utsläppande av avloppsvatten i Saltsjön från tätbebyggelse, som är ansluten till Henriksdals, Bromma och Louddens avloppsreningsverk". Tillståndet som gäller tills vidare anger tillåtna mängder och halter och avser även vissa utsläpp till luft samt buller. Stockholm Vatten VA AB skall genom aktiva insatser gentemot industrier och samhället i övrigt verka för att tillförseln av ämnen som kan skada reningsprocesserna i avloppsreningsverken eller negativt påverka slamkvaliteten eller recipienten kontinuerligt minskas.

Stockholm Vatten VA AB har tillstånd från Länsstyrelsen för ett mellanlager för avvattnat avloppsslam. Det är beläget i Valsta, Haninge kommun. Miljöförvaltningen i Haninge kommun är tillsynsmyndighet. Tillståndet avser lagrade mängder och anger att lakvatten skall tas omhand för rening. Tillståndet gäller tills vidare.

Riksdagen fastställde i oktober 2005 ett miljömål vad gäller återföring av slam innebärande att senast år 2015 ska minst 60 procent av fosforföreningarna i avlopp återföras till produktiv mark, varav minst hälften bör återföras till åkermark. Genom ett långsiktigt och systematiskt arbete att minska oönskade ämnen vid källan är nu allt slam som produceras på reningsverken vid Henriksdal och Bromma certifierat för jordbruksanvändning. Sedan våren 2010 används slammet från Bromma på åkermark i Mälardalen och över 100 ton fosfor återförs därmed till jordbruket.

Förutom tillstånd kopplade till genomförande av planerade åtgärder för Stockholms framtida avloppsrening ska inga övriga väsentliga nu gällande tillstånd förnyas under det kommande räkenskapsåret.

Under 2012 lämnade Miljöförvaltningen en anmälan mot Stockholm Vatten till åklagarmyndigheten avseende överskridande av gränsvärdet för forfor i renat avloppsvatten. Överskridandet avsåg medelvärde under andra kvartalet 2012 och föranleddes av de höga flödena till reningsverken i samband med mycket kraftiga regn. Något besked i ärendet har ännu inte avgivits.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess slut

I september 2013 fattade styrelsen ett inriktningsbeslut avseende Stockholms framtida avloppsrening. Beslutet innebar att det fortsatta arbetet inriktades på att finna en lösning för avloppshanteringen vid en nedläggning av Bromma reningsverk genom att avloppsvattnet från Bromma och den del av Stockholm som är ansluten till SYVAB leds till Henriksdal, samt att Henriksdals reningsverk utöver anpassningen till ökade flöden byggs om för att klara högre reningsgrad än i dag med hjälp av s.k. biomembranteknik. I februari 2014 fattade styrelsen beslut om genomförande av projektet inom en budgetram uppgående till 5,9 miljarder kronor. Frågan kommer att beredas för beslut i Stockholms kommunfullmäktige under 2014.

I februari 2014 fattade styrelsen ett inriktningsbeslut avseende överföring av Stockholms avfallsverksamhet från Trafik- och renhållningsförvaltningen till Stockholm Vatten AB. Överföringen av verksamheten kommer, under förutsättning att Stockholms kommunfullmäktige godkänner det, att ske per 1 juli 2014. Avfallsverksamheten kommer att bolagiseras och det nybildade bolaget överförs till Stockholm Vatten-koncernen.

I januari 2014 avkunnade VA-nämnden dom i tvisten mellan Stockholm Vatten VA AB och Trafikverket angående kostnaden för omhändertagande av trafikdagvatten. Domen innebär att Stockholm Vatten VA AB har rätt att debitera väghållaren för avledning av dagvatten, dock inte för rening av vattnet. Bolagets tillämpade, differentierade taxa godkändes således inte. Domen har överklagats till Hovrätten. I avvaktan på slutlig dom i målet har Stockholm Vatten VA AB, i bokslutet för år 2013, reserverat 91.551 TSEK vilket motsvarar upplupna förluster i enlighet med VA-nämndens dom. För år 2014 kommer motsvarande avsättning att uppgå till 16.600 TSEK. Denna avsättning kommer med nödvändighet att mästa absorberas inom ramen för befintlig verksamhet.

Investeringar

Koncernens investeringar uppgick till 628,9 MSEK (568,1 MSEK)

| | 2013 | 2012 |
|---|--------------|--------------|
| Investeringar i vattenverk | 109,0 | 43,0 |
| Investeringar i ledningsnät - befintligt nät | 172,7 | 120,4 |
| Investeringar i ledningsnät - exploateringar | 233,3 | 268,3 |
| Investeringar i avloppsreningsverk | 66,1 | 98,3 |
| Övriga investeringar | 24,1 | 20,1 |
| Investeringar VA-uppdrag | - | 18,0 |
| Investeringar i Stockholms framtida avloppsrening | 23,7 | - |
| Summa investeringar | 628,9 | 568,1 |

Omsättning, resultat och ställning - Koncern

MSEK

| | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 1 255 | 1 293 | 1 127 | 1 131 | 1 108 |
| Rörelseresultat | 121 | 233 | 165 | 191 | 255 |
| Resultat e. finansiella poster | -65 | 42 | -41 | 25 | 64 |
| Balansomslutning | 8 231 | 7 810 | 7 409 | 7 066 | 3 783 |
| Soliditet | 2% | 3% | 3% | 4% | 4% |
| Medelantal anställda | 397 | 401 | 404 | 419 | 408 |

Stockholm Vatten AB

556210-6855

Omsättning, resultat och ställning - Moderbolag

| MSEK | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 |
|--------------------------------|------|------|------|------|------|
| Nettoomsättning | 350 | 355 | 319 | 302 | 276 |
| Rörelseresultat | 27 | 28 | 18 | 3 | 20 |
| Resultat e. finansiella poster | 27 | 28 | 17 | 29 | 18 |
| Balansomslutning | 198 | 196 | 201 | 207 | 294 |
| Soliditet | 69% | 69% | 66% | 66% | 42% |
| Medelantal anställda | 71 | 79 | 80 | 88 | 88 |

Förslag till vinstdisposition (SEK)**Moderbolaget**

Till bolagsstämans förfogande står följande vinstmedel

| | |
|---|---------------------------|
| Balanserade vinstmedel från föregående år | 132 458 474 |
| Årets resultat | 3 759 000 |
| | <u>136 217 474</u> |

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att

| | |
|--------------------------|---------------------------|
| till aktieägarna utdelas | 3 759 000 |
| i ny räkning balanseras | 132 458 474 |
| | <u>136 217 474</u> |

Motivering

Minoritetsägaren Huddinge kommun har enligt aktieägaravtalet rätt till samma avkastning på satsat kapital som majoritetägaren Stockholms Stadshus AB. Föreslagen utdelning utgörs av genomsnittlig statslåneränta 2013 plus 1 procentenhet.

Likviditet

Den föreslagna vinstutdelningen kommer inte att påverka bolagets förmåga att i rätt tid infria sina betalningsförpliktelser. Bolaget har god tillgång till likviditetsreserver i form av kortfristiga krediter. Krediterna kan lyftas med kort varsel, vilket innebär att bolaget har god beredskap att klara såväl variation i likviditet som eventuella oväntade händelser.

Ställning i övrigt

Styrelsen har övervägt alla övrigt kända förhållanden som kan ha betydelse för bolagets ekonomiska ställning och som inte beaktats inom ramen för ovan anförda. Därvid har ingen omständighet framkommit som gör att den föreslagna utdelningen inte framstår som försvarlig.

Beträffande moderbolagets och koncernens resultat och ställning i övrigt hänvisas till nedanstående resultat- och balansräkningar, kassaflödesanalyser samt tilläggsupplysningar. Alla belopp uttrycks i tusentals svenska kronor där ej annat anges.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

| | Not | 2013-01-01 2013-12-31 | 2012-01-01 2012-12-31 |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| Rörelsens intäkter mm | | | |
| Nettoomsättning | 1 | 1 255 421 | 1 293 317 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | 1 | 55 196 | 48 920 |
| | | 1 310 617 | 1 342 237 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -174 964 | -182 142 |
| Övriga externa kostnader | 2 | -441 999 | -375 483 |
| Personalkostnader | 3 | -301 114 | -291 908 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | 6-10 | -271 349 | -257 728 |
| Förlust vid avyttring av immateriella och materiella anläggningstillgångar | | -55 | -1 965 |
| | | 121 136 | 233 011 |
| Rörelseresultat | | | |
| Resultat från finansiella investeringar | | | |
| Resultat från intresseföretag | | 63 | 658 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 295 | 1 057 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -186 800 | -193 045 |
| | | -65 306 | 41 681 |
| Resultat efter finansiella poster | | | |
| Skatt på årets resultat | 4 | -1 148 | - |
| Uppskjuten skatt | 4 | 15 875 | -29 730 |
| | | -50 579 | 11 952 |
| ÅRETS RESULTAT | | | |

Stockholm Vatten AB
556210-6855

KONCERNENS BALANSRÄKNING

| | Not | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|-----|------------------|------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | |
| Övriga immateriella anläggningstillgångar | 6 | 60 892 | 75 413 |
| | | 60 892 | 75 413 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader | 7 | 1 133 164 | 1 100 115 |
| Mark och markanläggningar | 8 | 515 281 | 513 682 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 9 | 5 107 118 | 5 066 203 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 10 | 34 404 | 35 230 |
| Pågående nyanläggningar | 11 | 798 679 | 487 970 |
| | | 7 588 646 | 7 203 200 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Kapitalandel i intresseföretag | 12 | 3 207 | 3 144 |
| Uppskjuten skattefordran | 4 | 120 012 | 119 487 |
| | | 123 219 | 122 631 |
| Summa anläggningstillgångar | | 7 772 757 | 7 401 244 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager mm | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 28 162 | 26 629 |
| | | 28 162 | 26 629 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 228 469 | 172 923 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 64 664 | 67 394 |
| Skattefordran | | 20 113 | 20 395 |
| Övriga fordringar | | 1 066 | 6 312 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 14 | 106 132 | 109 216 |
| | | 420 444 | 376 240 |
| Kassa och bank | | 9 606 | 6 234 |
| Summa omsättningstillgångar | | 458 212 | 409 103 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 8 230 969 | 7 810 347 |

Stockholm Vatten AB
556210-6855

KONCERNENS BALANSRÄKNING

| | Not | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|-----|------------------|------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | 15 | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital 1 000 aktier á nom 100 kr | | 100 | 100 |
| Bundna reserver | | 39 515 | 90 749 |
| | | 39 615 | 90 849 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Fria reserver | | 204 320 | 144 282 |
| Årets resultat | | -50 579 | 11 952 |
| | | 153 741 | 156 234 |
| Summa eget kapital | | 193 356 | 247 083 |
| Avsättningar | 16 | 106 913 | 30 727 |
| Långfristiga skulder | 17 | | |
| Skulder till koncernföretag | | 14 818 | 15 027 |
| | | 14 818 | 15 027 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Finansiella skulder till koncernföretag | 17 | 6 819 813 | 6 518 958 |
| Leverantörsskulder | | 118 195 | 176 453 |
| Skulder till koncernföretag | | 381 641 | 304 678 |
| Skatteskulder | | 449 | 1 131 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 4 535 | 21 504 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 18 | 591 249 | 494 786 |
| | | 7 915 882 | 7 517 510 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 8 230 969 | 7 810 347 |
| POSTER INOM LINJEN | | | |
| Ansvarsförbindelser | 19 | 1 773 | 1 528 |

Stockholm Vatten AB
556210-6855

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

| | Not | 2013-01-01 2013-12-31 | 2012-01-01 2012-12-31 |
|---|-----|--------------------------|--------------------------|
| Den löpande verksamheten | | | |
| Resultat efter finansnetto | | -65 306 | 41 681 |
| Av- och nedskrivningar | | 271 349 | 250 366 |
| Förändring avsättningar | | 91 350 | -5 736 |
| Realisationsresultat | | -55 | 1 766 |
| Andel i intressebolagets resultat | | -63 | -794 |
| Betald inkomstskatt | | -1 016 | 668 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | | 296 259 | 287 951 |
| Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital | | | |
| Förändring av varulager | | -1 533 | -672 |
| Förändring av kortfristiga fordringar | | -44 486 | -27 366 |
| Förändring av kortfristiga skulder | 20 | 399 054 | 298 258 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 649 294 | 558 171 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar | | -1 389 | -24 124 |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | | -642 961 | -527 841 |
| Erhållen likvid vid försäljning av anläggningstillgångar | | 1 784 | 235 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -642 566 | -551 729 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Utdelning | | -3 147 | - |
| Amortering av skuld | | -209 | -220 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | -3 356 | -220 |
| Årets kassaflöde | | 3 372 | 6 222 |
| Likvida medel vid årets början | | 6 234 | 12 |
| Likvida medel vid årets slut | | 9 606 | 6 234 |

Stockholm Vatten AB
556210-6855

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

| | Not | 2013-01-01 2013-12-31 | 2012-01-01 2012-12-31 |
|--|--------|--------------------------|--------------------------|
| Rörelsens intäkter mm | | | |
| Nettoomsättning | 1 | 349 973 | 353 808 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | 1 | 169 | 950 |
| | | 350 142 | 354 758 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -166 846 | -166 494 |
| Övriga externa kostnader | 2 | -80 654 | -78 521 |
| Personalkostnader | 3 | -67 230 | -72 644 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | 6,9,10 | -8 593 | -9 221 |
| Rörelseresultat | | 26 819 | 27 878 |
| Resultat från finansiella investeringar | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 2 | 16 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -16 | -2 |
| Räntekostnader till koncernföretag | | 372 | -318 |
| Resultat efter finansiella poster | | 27 177 | 27 574 |
| Bokslutsdispositioner | 5 | -22 277 | -25 465 |
| Skatt på årets resultat | 4 | -103 | - |
| Uppskjuten skatt | 4 | -1 038 | 1 038 |
| ÅRETS RESULTAT | | 3 759 | 3 147 |

Stockholm Vatten AB
556210-6855

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

| | Not | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|-----|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | |
| Balanserade utgifter för datorprogram och liknande | 6 | 9 248 | 16 034 |
| | | 9 248 | 16 034 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 9 | 3 539 | 3 198 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 10 | 1 002 | 803 |
| Pågående nyanläggningar | 11 | 9 784 | 3 873 |
| | | 14 325 | 7 874 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncernföretag | 13 | 126 705 | 126 705 |
| | | 126 705 | 126 705 |
| Summa anläggningstillgångar | | 150 278 | 150 613 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 19 604 | 19 305 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 3 902 | 2 284 |
| Övriga fordringar | | 6 | 635 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 14 | 14 808 | 16 511 |
| | | 38 320 | 38 735 |
| Kassa och bank | | 9 594 | 6 231 |
| Summa omsättningstillgångar | | 47 914 | 44 966 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 198 192 | 195 579 |

Stockholm Vatten AB
556210-6855

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

| | Not | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|-----|----------------|----------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | 15 | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital 1 000 aktier á nom 100 kr | | 100 | 100 |
| Reservfond | | 20 | 20 |
| | | 120 | 120 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserad vinst eller förlust | | 132 457 | 132 458 |
| Årets resultat | | 3 759 | 3 147 |
| | | 136 216 | 135 605 |
| Summa eget kapital | | 136 336 | 135 725 |
| Avsättningar | 16 | | |
| Övriga avsättningar | | 3 628 | 5 137 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 9 552 | 10 140 |
| Skulder till koncernföretag | | 35 534 | 30 632 |
| Skatteskulder | | 449 | 1 131 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 1 701 | 2 039 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 18 | 10 992 | 10 775 |
| | | 58 228 | 54 717 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 198 192 | 195 579 |
| POSTER INOM LINJEN | | | |
| Ansvarsförbindelser | 19 | 1 549 | 1 308 |

Stockholm Vatten AB
556210-6855

MODERBOLAGETS KASSAFLÖDESANALYS

| | Not | 2013-01-01 2013-12-31 | 2012-01-01 2012-12-31 |
|---|-----|--------------------------|--------------------------|
| Den löpande verksamheten | | | |
| Resultat efter finansnetto | | 27 177 | 27 574 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet mm | | 0 | |
| Av- och nedskrivningar | | 8 593 | 9 220 |
| Förändring avsättningar | | -1 509 | -2 701 |
| Betald inkomstskatt | | -1 823 | 767 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | | 32 438 | 34 860 |
| Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital | | | |
| Förändring av kortfristiga fordringar | | 415 | 9 133 |
| Förändring av kortfristiga skulder | 20 | 4 193 | -16 089 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 37 046 | 27 904 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar | | -927 | -2 365 |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | | -7 332 | -4 141 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -8 259 | -6 506 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Lämnat koncernbidrag | | -22 277 | -15 175 |
| Utbetald utdelning | | -3 147 | - |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | -25 424 | -15 175 |
| Årets kassaflöde | | 3 363 | 6 223 |
| Likvida medel vid årets början | | 6 231 | 8 |
| Likvida medel vid årets slut | | 9 594 | 6 231 |

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Allmänt om redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen, Bokföringsnämndens anvisningar för stora bolag samt Redovisningsrådets rekommendationer RR1 Koncernredovisning, RR5 Redovisning av byte av redovisningsprinciper, RR11 Intäkter, RR15 Immateriella tillgångar och RR17 Nedskrivningar.

Följande värderings- och omräkningsprinciper är tillämplade i årsredovisningen:

Byte av redovisningsprinciper

Stockholm Vatten VA AB har tidigare erhållit delfinansiering från andra intressenter vid större investeringar. Dessa bidrag har tidigare redovisats som anläggningstillgångar med negativt värde och lösts upp i samma takt som avskrivning på anläggningen skett, vilket inneburit minskade redovisade värden på anläggningstillgångarna och minskade avskrivningskostnader. Från och med år 2013 redovisas kvarvarande del av tidigare erhållna investeringsbidrag som Förutbetalda intäkter och upplösningen redovisas som intäkt under rubriken Anläggningsavgifter och liknande poster. Den ändrade principen innebär ingen resultatpåverkan totalt. Jämförelsesiffrorna för år 2012 har justerats på motsvarande sätt.

Upplysning om finansiella risker mm i bolagets årsredovisning

I Stockholms stad samordnar och ansvarar enheten för finansstrategi för all uppläning för Stockholms stad och koncernen Stockholms Stadshus AB inom kommunkoncernen. I enlighet med kommunkoncernens övergripande finanspolicy ersätts bolagets befintliga tidsbundna lån och placeringar av limit i koncernkontosystemet. Omläggningen av lånen genomfördes i december år 2007.

Riksdagen har i slutet av år 2012 tagit beslut om skärpta avdragsregler för interna räntor. Stockholms Stadshus AB har mot bakgrund av de nya reglerna ansökt hos Skatterättsnämnden om förhandsbesked huruvida rätt till avdrag föreligger för räntekostnader på lån från Stockholms stad från år 2013. Ansökan avser samtliga bolag i koncernen.

Inför 2013 var i genomsnitt 85% av årsbehovet av elkraft låsta till terminspris. Efterhand prislästes ytterligare 2% före start av leveransperiod. Ca 13% av årsleveransen upphandlades till spotpris. Vid årsskiftet 2013/2014 var 100% av elkraftleveransen i kvartal 1 och 80% i kvartal 2, 3 och 85% i kvartal 4 låsta till terminspris för 2014, dvs i genomsnitt 86% av helårsbehovet. Återstoden kommer att prissättas enligt löpande spotpriser vid leveranstillfället eller löpande under 2014 låsas före leverans till terminspris för enskild månad eller kvartal. Bolaget har en kontinuerlig bevakning av priset för elkraftsleveransen och låser till terminspris när det bedöms vara ekonomiskt fördelaktigt.

Riksdagen har i slutet av år 2012 tagit beslut om ytterligare begränsningar för avdrag för koncerninterna räntor. Stockholms Stad för mot bakgrund av de nya reglerna en dialog med skatteverket om huruvida rätt till avdrag föreligger för räntekostnader på lån från Stockholms stad. I bokslutet per 31 december 2013 har räntekostnaderna till fullo bedömts vara avdragsgilla.

Koncernredovisning

Koncernens resultat- och balansräkningar omfattar alla företag i vilka moderbolaget direkt eller indirekt har mer än hälften av aktiernas röstvärde samt företag i vilka koncernen på annat sätt har ett bestämmande inflytande och en mer betydande andel av resultatet av deras verksamhet.

Koncernredovisningen är upprättad enligt Redovisningsrådets rekommendation om koncernredovisning. Samtliga förvärv av företag är redovisade enligt förvärvsmetoden.

Obeskattade reserver redovisade i de enskilda koncernföretagen är uppdelade i koncernens balansräkning i en kapitaldel och en skattedel. Kapitaldelen är förd till bundna reserver. Skattedelen är redovisad som avsättning under rubriken Avsättningar.

Intäktsredovisning

Prissättning för försäljning av bolagets produkter och tjänster som regleras i VA-lagen sker med hänsyn till självkostnadsprincipen. Periodisering av debiterade VA-avgifter sker med beaktande av Redovisningsrådets rekommendation nr 11, Intäkter.

Lånekostnader

Lånekostnader belastar resultatet för den period till vilken de hänförs.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Leasing

Leasing klassificeras som finansiell eller operationell. Finansiell leasing föreligger då de ekonomiska riskerna och förmånerna som är förknippade med ägandet i all väsentlighet är överförd till leasingtagaren. I annat fall är det fråga om operationell leasing. Finansiell leasing innebär att aktuellt objekt redovisas som en materiell anläggningstillgång, samtidigt som motsvarande belopp skuldförs som lån. Tillgången skrivs av under nyttjandeperioden med avdrag för beräknat restvärde vid nyttjandeperiodens slut (not 7). De leasingavtal som redovisas som operationella leasingavtal avser främst IT-utrustning och personbilar.

Skatter

Periodens skattekostnad eller skatteintäkt består av aktuell och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är den skatt som beräknas på det skattepliktiga resultatet för en period. Årets skattepliktiga resultat skiljer sig från årets redovisade resultat genom att det har justerats för ej skattepliktiga och ej avdragsgilla poster.

Omsättningstillgångar

Varulager redovisas enligt först-in-först-ut-principen och har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde, med beaktande av inkurans, och verkligt värde.

Fordringar är redovisade till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna är redovisade till anskaffningskostnad med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Avskrivningar på anläggningstillgångar kostnadsförs så att tillgångens värde skrivs av linjärt över dess beräknade nyttjandeperiod med start månaden efter det att anläggningen tas i bruk. Avskrivningar enligt plan görs med följande procentsatser på anskaffningsvärdet:

| | |
|---|--------|
| Immateriella tillgångar | |
| Datorprogram och liknande | 10-33% |
| Byggnader | |
| Kontorsbyggnader | 2% |
| Industribyggnader | 2-3% |
| Markanläggningar | 5-10% |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | |
| Maskiner | 5-20% |
| VA-ledningar | 2-3% |
| Datorprogram i produktionen | 10-20% |
| Inventarier, verktyg och installationer | |
| Datorutrustning | 33% |
| Inventarier | 10-33% |

En immateriell tillgång redovisas i balansräkningen först när det är sannolikt att tillgången kommer att generera framtida ekonomiska fördelar, vilka tillfaller bolaget, samt när anskaffningsvärdet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Vidare krävs att tillgången uppfyller kraven för att kunna definieras som immateriell tillgång, enligt Redovisningsrådets rekommendation nr 15, Immateriella tillgångar.

Maskiner och inventarier samt tekniska anläggningar hänförliga till produktionsprocessen redovisas under rubriken "Maskiner och andra tekniska anläggningar". Anläggningstillgångar hänförliga till administrativa enheter och hjälpavdelningar redovisas under rubriken "Inventarier, verktyg och installationer".

Balanserade utgifter för datorprogram och liknande som används i produktionsprocesserna redovisas under rubriken "Maskiner och andra tekniska anläggningar".

När det finns en indikation på att en tillgång kan ha minskat i värde beräknas tillgångens återvinningsvärde. Om det beräknade återvinningsvärdet är lägre än tillgångens bokförda värde sker en nedskrivning i enlighet med Redovisningsrådets rekommendation nr 17, Nedskrivningar. Vid tillämpning av denna rekommendation anses Stockholm Vatten AB respektive Stockholm Vatten VA AB utgöra minsta kassagenererande enhet. Det innebär att samtliga tillgångar som är knutna till produktion och leverans av dricksvatten samt avledning och rening av avlopps- och dagvatten hänförs till en och samma kassagenererande enhet.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Avsättningar

Avsättningar redovisas i balansräkningen när bolaget har ett formellt eller informellt åtagande som följd av en inträffad händelse och det är troligt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera åtagandet och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Uppgift om moderbolag

Moderföretag i den största koncernen som Stockholm Vatten AB är dotterföretag till och där koncernredovisning är upprättad är Stockholms Stadshus AB, 556415-1727, i Stockholm.

Kassaflödesanalys

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

Not 1 Rörelsens intäkter

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| Vatten- och avloppsavgifter | 1 042 138 | 1 058 023 | - | - |
| Anläggningsavgifter och liknande poster | 38 797 | 49 093 | - | - |
| VA-avgifter | 1 080 935 | 1 107 116 | - | - |
| Övriga intäkter | 174 486 | 186 201 | 349 973 | 353 808 |
| Nettoomsättning | 1 255 421 | 1 293 317 | 349 973 | 353 808 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | 55 196 | 48 920 | 169 | 950 |
| Rörelsens intäkter | 1 310 617 | 1 342 237 | 350 142 | 354 758 |

Uppgift om inköp och försäljning inom samma koncern

| Inköp och försäljning mellan koncernföretag | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|-----------|-------|--------------|-------|
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| Inköp | 4,7% | 7,0% | 78,3% | 79,3% |
| Försäljning | 14,1% | 14,8% | 40,5% | 40,2% |

Not 2 Upplysning om revisorns arvode och kostnadsersättning

| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Ernst & Young AB | | | | |
| revisionsuppdrag | 315 | 450 | 315 | 450 |
| revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget | - | 33 | - | 33 |
| | 315 | 483 | 315 | 483 |

Med revisionsuppdrag avses granskningen av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Not 3 Personal

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| Medeltalet anställda med fördelning på kvinnor och män uppgår till | | | | |
| Kvinnor | 96 | 93 | 34 | 38 |
| Män | 301 | 308 | 37 | 41 |
| Totalt | 397 | 401 | 71 | 79 |
| Medeltalet anställda per verksamhetsort | | | | |
| Stockholm | 297 | 300 | 71 | 79 |
| Botkyrka | 38 | 40 | - | - |
| Ekerö | 21 | 20 | - | - |
| Huddinge | 41 | 41 | - | - |
| Totalt | 397 | 401 | 71 | 79 |
| | Koncernen | | Moderbolaget | |
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| Fördelning kvinnor/män i ledande befattning | Kvinnor | Män | Kvinnor | Män |
| Styrelse | 3 | 7 | 3 | 7 |
| Ledningsgrupp | 5 | 7 | 3 | 4 |
| Totalt | 8 | 14 | 6 | 11 |
| | Koncernen | | Moderbolaget | |
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och ersättningar uppgår till | | | | |
| Styrelse, VD och vVD | 3 129 | 3 036 | 3 129 | 3 036 |
| Övriga anställda | 181 269 | 177 190 | 33 037 | 36 607 |
| Övriga personalkostnader, utbildning mm | 9 163 | 9 014 | 4 315 | 4 012 |
| Summa | 193 561 | 189 240 | 40 481 | 43 655 |
| Sociala avgifter enligt lag och avtal | | | | |
| Styrelse, VD och vVD | 983 | 954 | 983 | 954 |
| Övriga anställda | 65 164 | 64 008 | 13 746 | 14 259 |
| Summa | 66 147 | 64 962 | 14 729 | 15 213 |
| Pensionskostnader | 41 406 | 37 706 | 12 020 | 13 775 |
| Totala löner, ersättningar, sociala avgifter, och pensionskostnader | 301 114 | 291 908 | 67 230 | 72 644 |

Flertalet bolag i Stockholms Stadshus AB har sina pensionsåtagande försäkrade i St Erik Livförsäkring AB som har till uppgift att samordna och strukturera hanteringen av pensioner inom bolagskoncernen. De avtal som är försäkrade är KAP-KL (tidigare PFA), PA-KFS och PA-KL.

Koncernens pensionsåtagande för VD redovisas som en ansvarsförbindelse uppgående till 1,5 MSEK (1,3 MSEK). Moderbolaget andel av åtagandet är 1,3 MSEK (1,0 MSEK). Se även not 17.

Bolagets VD har rätt till pension enligt avgiftsbaserad chefs pension. vVD har rätt till pension i enlighet med PA-KFS09-avtalet.

Avtal föreligger mellan bolaget och VD avseende ömsesidig uppsägningstid om 6 månader. Om uppsägning sker från bolaget sida äger VD rätt till avgångsvederlag uppgående till 24 månadslöner med avdrag för den lön som utbetalas under uppsägningstiden.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Not 4 Skatt på årets resultat

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| Följande komponenter ingår i skattekostnaden: | | | | |
| Aktuell skatt på årets resultat | -1 148 | 1 038 | -103 | 1 038 |
| Uppskjuten skatt | 15 875 | -30 768 | -1 038 | |
| Redovisad skatt | 14 727 | -29 730 | -1 141 | 1 038 |
| | | | | |
| Redovisat resultat före skatt | -65 306 | 41 681 | 4 900 | 2 109 |
| Skatt enligt gällande skattesats | 14 367 | -10 962 | -1 078 | -555 |
| Skatteeffekt av: | | | | |
| Justering av uppskjuten skatt tidigare år | 1 400 | -19 920 | -170 | - |
| Ej avdragsgilla kostnader | -21 804 | -7 220 | -1 023 | -1 640 |
| Ej skattepliktiga intäkter | 20 764 | 8 372 | 1 130 | 3 233 |
| Redovisad skatt | 14 727 | -29 730 | -1 141 | 1 038 |
| | | | | |
| Uppskjuten skattefordran | | | | |
| Skatt hänförlig till underskottsavdrag | 120 012 | 119 487 | | |
| Summa uppskjuten skattefordran | 120 012 | 119 487 | | |

Not 5 Bokslutsdispositioner

| | Moderbolaget | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | 2013 | 2012 |
| Koncernbidrag | -22 277 | -25 465 |
| Summa bokslutsdispositioner | -22 277 | -25 465 |

Not 6 Balanserade utgifter för datorprogram och liknande

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2013-12-31 | 2012-12-31 | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
| Ingående anskaffningsvärde | 133 558 | 115 081 | 42 714 | 40 714 |
| Inköp | 1 389 | 24 124 | 927 | 2 365 |
| Försäljningar/utrangeringar | -146 | -5 647 | -146 | -365 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 134 801 | 133 558 | 43 495 | 42 714 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -47 526 | -37 692 | -26 680 | -18 579 |
| Försäljningar/utrangeringar | 146 | 5 647 | 146 | 365 |
| Årets avskrivningar enligt plan | -15 910 | -15 481 | -7 713 | -8 466 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan | -63 290 | -47 526 | -34 247 | -26 680 |
| Ingående nedskrivning | -10 620 | -10 620 | - | - |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -10 620 | -10 620 | - | - |
| Utgående bokfört värde | 60 892 | 75 413 | 9 248 | 16 034 |

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Not 7 Byggnader

| | Koncernen | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
| Ingående anskaffningsvärde* | 2 111 367 | 2 017 757 |
| Inköp | 90 969 | 94 010 |
| Försäljningar/utrangeringar | -2 398 | -400 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 2 199 938 | 2 111 367 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -1 006 146 | -950 558 |
| Försäljningar/utrangeringar | 2 611 | 387 |
| Omklassificeringar | -1 940 | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -56 193 | -55 975 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan | -1 061 668 | -1 006 146 |
| Ingående nedskrivning | -5 107 | -5 107 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -5 107 | -5 107 |
| Utgående bokfört värde | 1 133 164 | 1 100 115 |

* Inklusivt 36 MSEK i byggnader och anläggningar leasade t o m 2013-12-31. Därefter är bolaget förpliktigt att förvärva dessa för netto bokfört värde. I bolagets redovisning sker avskrivningar på leasade objekt enligt samma principer som gäller för andra tillgångar av samma slag.

Not 8 Mark och markanläggningar

| | Koncernen | |
|---|----------------|----------------|
| | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
| Ingående anskaffningsvärde | 54 015 | 44 784 |
| Inköp | 4 027 | 9 231 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 58 042 | 54 015 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -22 493 | -20 281 |
| Omklassificeringar | -16 | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -2 412 | -2 212 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan | -24 921 | -22 493 |
| Utgående bokfört värde | 33 121 | 31 522 |
| Mark | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 482 160 | 482 160 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 482 160 | 482 160 |
| Summa utgående bokfört värde mark och markanläggningar | 515 281 | 513 682 |

Bolaget äger mark till följande anläggningar (anskaffningsår inom parentes):
 Kontorsfastighet, Torsgatan, Stockholms kommun (1993)
 Vattenreningsverk, Norsborg, Botkyrka kommun (1993)
 Vattentäktområde, Bornsjön, Botkyrka, Salems och Södertälje kommun (1993)
 Avloppsreningsverk, Henriksdal, Stockholms kommun (1993)
 Avloppsreningsverk, Bromma, Stockholms kommun (1993)
 Avloppsreningsverk, Loudden, Stockholms kommun (1993)
 Vattenreservoar, 6 st, Stockholms kommun (1993)
 Vattenreningsverk, Lovö, Ekerö kommun (1997, 2004, 2006)
 Tomtberga 3:20, Huddinge kommun (1997)
 Salem 5:68 (del av), Salems kommun (2010)
 Ladvik 3:2 (del av), Salems kommun (2010)

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Not 9 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|--|-------------------|-------------------|---------------|---------------|
| | 2013-12-31 | 2012-12-31 | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
| Ingående anskaffningsvärde | 7 588 225 | 7 108 502 | 4 668 | 4 590 |
| Inköp | 227 445 | 493 453 | 899 | 78 |
| Försäljningar/utrangeringar | -6 228 | -13 730 | - | - |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 7 809 442 | 7 588 225 | 5 567 | 4 668 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -2 522 022 | -2 358 302 | -1 470 | -954 |
| Försäljningar/utrangeringar | 5 477 | 9 217 | - | - |
| Omklassificeringar | -3 545 | 2 525 | - | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -182 233 | -175 462 | -559 | -516 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan | -2 702 323 | -2 522 022 | -2 029 | -1 470 |
| Utgående bokfört värde | 5 107 118 | 5 066 203 | 3 539 | 3 198 |

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|--|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | 2013-12-31 | 2012-12-31 | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
| Ingående anskaffningsvärde | 82 280 | 73 092 | 1 718 | 1 160 |
| Inköp | 9 603 | 11 258 | 520 | 584 |
| Försäljningar/utrangeringar | -197 | -2 070 | - | -26 |
| Omklassificeringar | 114 | - | - | - |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 91 798 | 82 280 | 2 238 | 1 718 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -47 049 | -40 520 | -915 | -703 |
| Försäljningar/utrangeringar | 197 | 2 070 | - | 26 |
| Omklassificeringar | -116 | - | - | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -10 425 | -8 599 | -321 | -238 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan | -57 393 | -47 049 | -1 236 | -915 |
| Utgående bokfört värde | 34 404 | 35 230 | 1 002 | 803 |

Not 11 Pågående nyanläggningar

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|----------------|----------------|--------------|--------------|
| | 2013-12-31 | 2012-12-31 | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
| Ingående anskaffningsvärde | 487 970 | 568 082 | 3 873 | 394 |
| Årets anskaffningar | 628 561 | 551 963 | 8 257 | 6 506 |
| Årets aktivering | -317 852 | -632 075 | -2 346 | -3 027 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 798 679 | 487 970 | 9 784 | 3 873 |

Not 12 Kapitalandel i intresseföretag

| Företagets namn | Org.nr | Säte | Antal andelar | Kapitalandel % |
|-----------------|-------------|-----------|---------------|----------------|
| SYVAB | 556050-5728 | Stockholm | 40 | 33 |

Andelar i intresseföretag konsolideras från och med 2008 enligt kapitalandelsmetoden. Kapitalandelen i intresseföretaget uppgår till 3.207 TSEK.

Not 13 Andelar i koncernföretag

| Företagets namn | Org.nr | Säte |
|------------------------|-------------|-----------|
| Stockholm Vatten VA AB | 556175-1867 | Stockholm |

Innehavets omfattning

| Företagets namn | Antal andelar | Kapitalandel % | Bokfört värde |
|------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Stockholm Vatten VA AB | 1 250 000 | 100 | 126 705 |

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 2013-12-31 | 2012-12-31 | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
| Upplupna VA-avgifter | 21 253 | 34 162 | - | - |
| Upplupna rågasintäkter | 6 840 | 4 517 | - | - |
| Förutbetalda behandlingsavgifter | 13 715 | 12 575 | - | - |
| Övriga poster | 64 324 | 57 962 | 14 808 | 16 511 |
| Summa | 106 132 | 109 216 | 14 808 | 16 511 |

Not 15 Förändring i eget kapital

| Koncernen | Aktie- | Bundna | Fria | Summa |
|---|------------|---------------|----------------|----------------|
| | kapital | reserver | reserver | |
| Belopp vid årets ingång | 100 | 90 749 | 153 067 | 243 916 |
| Utdelning | | | -3 147 | -3 147 |
| Kapitalandel intressebolag | | 3 167 | | 3 167 |
| Eget kapitalandel obeskattad reserv, årets förändring | | -54 401 | | -54 401 |
| Förskjutningar mellan bundet och fritt eget kapital | | | 54 400 | 54 400 |
| Årets resultat | | | -50 579 | -50 579 |
| Belopp vid årets utgång | 100 | 39 515 | 153 741 | 193 355 |

| Moderbolaget | Aktie- | Reserv- | Fritt eget | Summa |
|--------------------------------|------------|-----------|----------------|----------------|
| | kapital | fond | kapital | |
| Belopp vid årets ingång | 100 | 20 | 135 605 | 135 725 |
| Utdelning | | | -3 147 | -3 147 |
| Årets resultat | | | 3 759 | 3 759 |
| Belopp vid årets utgång | 100 | 20 | 136 216 | 136 336 |

Not 16 Avsättningar

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|---|----------------|---------------|--------------|--------------|
| | 2013-12-31 | 2012-12-31 | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
| Avsättning för tvist | 91 551 | - | - | - |
| Uppskjuten skatteskuld avseende obeskattad reserv | 10 246 | 25 590 | - | - |
| Övriga avsättningar | 5 116 | 5 137 | 3 628 | 5 137 |
| Summa | 106 913 | 30 727 | 3 628 | 5 137 |

Not 17 Finansiella skulder till koncernföretag

| Långfristiga skulder | Koncernen | | | |
|---|---------------|---------------|--|--|
| | 2013-12-31 | 2012-12-31 | | |
| Övriga långfristiga skulder till koncernföretag | 14 818 | 15 027 | | |
| Summa | 14 818 | 15 027 | | |

| Kortfristiga finansiella skulder | Koncernen | | Moderbolaget | |
|--|------------------|------------------|--------------|------------|
| | 2013-12-31 | 2012-12-31 | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
| Checkräkningskredit, Koncernkonto Nordea | 6 819 813 | 6 518 958 | - | - |
| Limit 7.000.000 TSEK (koncern) respektive 100.000 TSEK (moderbolag) | | | | |
| Summa | 6 819 813 | 6 518 958 | - | - |

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Not 18 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 2013-12-31 | 2012-12-31 | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
| Upplupna semesterlöner | 19 094 | 18 687 | 4 266 | 4 550 |
| Förutbetalda anläggningsavgifter och liknande poster | 365 605 | 340 764 | - | - |
| Förutbetalda VA-avgifter | 30 848 | 10 762 | - | - |
| Upplupna skadestånd | 12 466 | 15 668 | - | - |
| Övriga poster | 163 236 | 108 905 | 6 726 | 6 225 |
| Summa | 591 249 | 494 786 | 10 992 | 10 775 |

Not 19 Ansvarförbindelser

| | Koncernen | | Moderbolaget | |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2013-12-31 | 2012-12-31 | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
| Pensionsförpliktelser | 1 773 | 1 528 | 1 549 | 1 308 |
| Summa | 1 773 | 1 528 | 1 549 | 1 308 |

Not 20 Kassaflödesanalys

I Stockholms stad samordnar och ansvarar enheten för finansstrategi för all upplåning för Stockholms stad och koncernen Stockholms Stadshus AB inom kommunkoncernen. I enlighet med kommunkoncernens övergripande finanspolicy ersattes bolagens befintliga tidsbundna lån och placeringar av limit i koncernkontosystemet (checkräkningskredit) 2007. Förändringar av checkräkningskrediten redovisas i Kassaflödesanalysen som förändring av kortfristiga skulder.

Stockholm den 6 mars 2014

Bengt Hansson
Ordförande

Gösta Lindh
Verkställande Direktör

Jari Visshed
Vice ordförande

Lars Svärd

Tomas Ahlberg

Kennet Bergh

Lotta Juul Martin-Löf

Rolf Brattström

Christina Labus

Katarina Luhr

Inga Osbjer

Min revisionsberättelse har avgivits den 6 mars 2014

Magnus Fredmer
Auktoriserad revisor

ÅRSREDOVISNING

2013-01-01--2013-12-31

för

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Årsredovisningen omfattar:

Sida

Förvaltningsberättelse
Resultaträkning
Balansräkning
Kassaflödesanalys
Tilläggsupplysningar

2
6
7
9
10

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

ÅRSREDOVISNING FÖR STOCKHOLM VATTEN VA AB

Styrelsen och verkställande direktören för Stockholm Vatten VA AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2013-01-01--2013-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Ägarförhållanden och verksamhet

Stockholm Vatten VA AB ägs till 100% av Stockholm Vatten AB, 556210-6855.

Stockholm Vatten VA AB svarar för vattenförsörjning och tar hand om avloppsvatten i Stockholm och Huddinge. Bolaget äger och sköter ledningsnäten för vatten och avlopp i Stockholm och Huddinge. I verksamheten ingår även vattenvård och sjörestaurering inom Stockholm och Huddinge och i samarbete med andra berörda kommuner. Särskilda kontrollprogram finns för Mälaren, Saltsjön och innerskärgården.

Bolaget levererar dricksvatten till moderbolaget Stockholm Vatten AB för vidareförsäljning till ytterligare tio grannkommuner. Avloppsvatten tas emot från sex kommuner, också det via Stockholm Vatten AB.

Koncernstruktur

I Stockholm Vatten-koncernen ingår:

* Moderbolaget Stockholm Vatten AB där koncernens administrativa funktioner är samlade. I Stockholm Vatten AB bedrivs även den VA-relaterade utvecklingsverksamheten i moderbolaget liksom försäljning till grannkommuner och karthantering.

* Stockholm Vatten VA AB vars verksamhet är att driva den allmänna vatten- och avloppsanläggningen i Stockholm och Huddinge kommun.

Försäljning av VA-tjänster till grannkommuner sker via moderbolaget Stockholm Vatten AB som köper tjänsterna från Stockholm Vatten VA AB för vidareförsäljning. Den koncerninterna försäljningen är baserad på självkostnadsprincipen.

Stockholm Vatten VA AB

556175-1867

Förutsättningar för verksamheten

Livsmedelsverkets kungörelse om dricksvatten, de nationella miljömålen, EU:s ramdirektiv för vatten och EU:s avloppsvattendirektiv, Naturvårdsverkets förordningar gällande slam samt tillstånd enligt Miljödomstolen utgör ramverk för bolagets verksamhet. Den 25 november 2008 fattade Länsstyrelsen i Stockholms län beslut om fastställande av vattenskyddsområden för Östra Mälaren.

Verksamheten är i huvudsak avgiftsfinansierad i enlighet med självkostnadsprincipen enligt VA-lagen. Kommunfullmäktige beslutar om principerna för avgiftssystemet och bolagets styrelse beslutar om nivån på avgifterna.

EU:s ramdirektiv för vatten har vunnit laga kraft. Regler för fastställande av utökade provtagningsprogram, miljökvalitetsnormer, åtgärdsprogram samt ekonomiska styrmedel - vilket kommer att ha stor påverkan på bolagets verksamhet, inte minst kostnadsmässigt - kommer att implementeras i svensk lagstiftning inom de närmaste åren.

Forskning och utveckling

Stockholm Vatten VA AB deltar i forsknings- och utvecklingsprojekt inom områden med anknytning till vattenförsörjning och vattenrening.

Miljöpåverkan

Stockholm Vatten VA AB:s verksamhet är beroende av den tillståndspliktiga verksamhet som bedrivs i anläggningar och de tillstånd som begränsar uttag och reglering av råvatten.

Bolagets miljöpåverkan omfattar vattenmiljön i Stockholmsområdet, Mälaren och skärgården. Hantering av avloppsslam med fokus på fosforåtervinning är en nyckelfråga.

Miljöförvaltningarna i Botkyrka, Ekerö, Stockholm och Huddinge är tillsynsmyndigheter för respektive anläggning och Länsstyrelsen för recipienten, det vill säga de vattenområden där utsläpp av renat avlopp sker.

Vatten

Stockholm Vatten VA AB:s verksamheter vid vattenverken vid Norsborg och Lovö är från och med 2002 anmälningspliktiga till miljöförvaltningarna i Botkyrka- respektive Ekerö kommun.

Bolagets uttag av råvatten ur och reglering av Mälaren och Bornsjön är fastställda i vattendomar. De bestämmer vilka mängder som får tas ut vid respektive vattenverk och hur intagsledningarna med mera skall vara anlagda.

Stockholm Vatten VA AB

556175-1867

Avloppsrening

Stockholm Vatten VA AB har ett samlat tillstånd i dom från Miljödomstolen år 2000 "till utsläppande av avloppsvatten i Saltsjön från tätbebyggelse, som är ansluten till Henriksdals, Bromma och Louddens avloppsreningsverk". Tillståndet som gäller tills vidare anger tillåtna mängder och halter och avser även vissa utsläpp till luft samt buller. Stockholm Vatten VA AB skall genom aktiva insatser gentemot industrier och samhället i övrigt verka för att tillförseln av ämnen som kan skada reningsprocesserna i avloppsreningsverken eller negativt påverka slamkvaliteten eller recipienten kontinuerligt minskas.

Stockholm Vatten VA AB har tillstånd från Länsstyrelsen för ett mellanlager för avvattnat avloppsslam. Det är beläget i Valsta, Haninge kommun. Miljöförvaltningen i Haninge kommun är tillsynsmyndighet. Tillståndet avser lagrade mängder och anger att lakvatten skall tas omhand för rening. Tillståndet gäller tills vidare.

Riksdagen fastställde i oktober 2005 ett miljömål vad gäller återföring av slam innebärande att senast år 2015 ska minst 60 procent av fosforföreningarna i avlopp återföras till produktiv mark, varav minst hälften bör återföras till åkermark. Genom ett långsiktigt och systematiskt arbete att minska oönskade ämnen vid källan är nu allt slam som produceras på reningsverken vid Henriksdal och Bromma certifierat för jordbruksanvändning. Sedan våren 2010 används slammet från Bromma på åkermark i Mälardalen och över 100 ton fosfor återförs därmed till jordbruket.

Förutom tillstånd kopplade till genomförande av planerade åtgärder för Stockholms framtida avloppsrening ska inga övriga väsentliga nu gällande tillstånd förnyas under det kommande räkenskapsåret.

Under 2012 lämnade Miljöförvaltningen en anmälan mot Stockholm Vatten till åklagarmyndigheten avseende överskridande av gränsvärdet för forfor i renat avloppsvatten. Överskridandet avsåg medelvärde under andra kvartalet 2012 och föranleddes av de höga flödena till reningsverken i samband med mycket kraftiga regn. Något besked i ärendet har ännu inte avgivits.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess slut

I september 2013 fattade styrelsen ett inriktningsbeslut avseende Stockholms framtida avloppsrening. Beslutet innebar att det fortsatta arbetet inriktades på att finna en lösning för avloppshanteringen vid en nedläggning av Bromma reningsverk genom att avloppsvattnet från Bromma och den del av Stockholm som är ansluten till SYVAB leds till Henriksdal, samt att Henriksdals reningsverk utöver anpassningen till ökade flöden byggs om för att klara högre reningsgrad än i dag med hjälp av s.k. biomembranteknik. I februari 2014 fattade styrelsen beslut om genomförande av projektet inom en budgetram uppgående till 5,9 miljarder kronor. Frågan kommer att beredas för beslut i Stockholms kommunfullmäktige under 2014.

Stockholm Vatten VA AB

556175-1867

I januari 2014 avkunnade VA-nämnden dom i tvisten mellan Stockholm Vatten VA AB och Trafikverket angående kostnaden för omhändertagande av trafikdagvatten. Domen innebär att Stockholm Vatten VA AB har rätt att debitera vägghållaren för avledning av dagvatten, dock inte för rening av vattnet. Bolagets tillämpade, differentierade taxa godkändes således inte. Domen har överklagats till Hovrätten. I avvaktan på slutlig dom i målet har Stockholm vatten VA AB, i bokslutet för år 2013, reserverat 91.551 TSEK vilket motsvarar upplupna förluster i enlighet med VA-nämndes dom. För år 2014 kommer motsvarande avsättning att uppgå till 16.600 TSEK. Denna avsättning kommer med nödvändighet att måsta absorberas inom ramen för befintlig verksamhet.

Investeringar

Årets investeringar uppgick till 620,6 MSEK (561,6 MSEK)

| | 2013 | 2012 |
|---|--------------|--------------|
| Investeringar i vattenverk | 109,0 | 43,0 |
| Investeringar i ledningsnät - befintligt nät | 172,7 | 120,4 |
| Investeringar i ledningsnät - exploateringar | 233,3 | 268,3 |
| Investeringar i avloppsreningsverk | 66,1 | 98,3 |
| Övriga investeringar | 15,8 | 13,6 |
| Investeringar VA-uppdrag | - | 18,0 |
| Investeringar i Stockholms framtida avloppsrening | 23,7 | - |
| Summa investeringar | 620,6 | 561,6 |

Omsättning, resultat och ställning

| | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 1 221 | 1 302 | 1 150 | 1 142 | 1 110 |
| Rörelseresultat | 94 | 205 | 147 | 182 | 258 |
| Resultat e. finansiella poster | -93 | 13 | -58 | -25 | 73 |
| Balansomslutning | 8 203 | 7 766 | 7 357 | 6 990 | 6 624 |
| Soliditet | 2,2% | 2,9% | 3,1% | 3,6% | 4,0% |
| Medelantal anställda | 326 | 322 | 324 | 331 | 320 |

Förslag till vinstdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel

Balanserade vinstmedel från föregående år 0

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att

i ny räkning balanseras 0**0**

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till nedanstående resultat- och balansräkningar, kassaflödesanalys samt tilläggsupplysningar. Alla belopp uttrycks i tusentals svenska kronor där ej annat anges.

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2013-01-01 2013-12-31 | 2012-01-01 2012-12-31 |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
| Rörelsens intäkter mm | | | |
| Nettoomsättning | 1 | 1 221 134 | 1 253 832 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | 1 | 52 808 | 47 750 |
| | | 1 273 942 | 1 301 582 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -174 539 | -181 277 |
| Övriga externa kostnader | 2 | -508 392 | -445 662 |
| Personalkostnader | 3 | -233 883 | -219 265 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | 6-10 | -262 756 | -248 507 |
| Relisationsresultat vid avyttring av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -55 | -1 736 |
| Rörelseresultat | | 94 317 | 205 135 |
| Resultat från finansiella investeringar | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 293 | 1 660 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -39 | -491 |
| Räntekostnader till koncernföretag | | -187 117 | -192 853 |
| Resultat efter finansiella poster | | -92 546 | 13 451 |
| Bokslutsdispositioner | 4 | 92 021 | 21 383 |
| Skatt på årets resultat | 5 | -1 045 | -9 602 |
| Uppskjuten skatt | 5 | 1 570 | -25 231 |
| ÅRETS RESULTAT | | 0 | 0 |

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

BALANSRÄKNING

| | Not | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|-----|------------------|------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | |
| Balanserade utgifter för datorprogram och liknande | 6 | 51 644 | 59 379 |
| | | 51 644 | 59 379 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader | 7 | 1 133 164 | 1 100 115 |
| Mark och markanläggningar | 8 | 515 281 | 513 682 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 9 | 5 103 580 | 5 063 005 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 10 | 33 402 | 34 427 |
| Pågående nyanläggningar | 11 | 788 895 | 484 097 |
| | | 7 574 322 | 7 195 326 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i intresseföretag | 12 | 40 | 40 |
| Uppskjuten skattefordran | 5 | 120 012 | 119 487 |
| | | 120 052 | 119 527 |
| Summa anläggningstillgångar | | 7 746 018 | 7 374 232 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager mm | | | |
| Färdiga varor och handelsvaror | | 28 162 | 26 629 |
| | | 28 162 | 26 629 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 223 606 | 153 617 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 92 338 | 93 121 |
| Skattefordran | | 20 113 | 20 395 |
| Övriga fordringar | | 1 061 | 5 677 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 13 | 91 325 | 92 705 |
| | | 428 443 | 365 515 |
| Kassa och bank | | 12 | 3 |
| Summa omsättningstillgångar | | 456 617 | 392 147 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 8 202 635 | 7 766 379 |

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

BALANSRÄKNING

| | Not | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|-----|------------------|------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital 1 250 000 aktier á nom 100 kr | | 125 000 | 125 000 |
| Reservfond | | 19 229 | 19 229 |
| | | 144 229 | 144 229 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Årets resultat | | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| Summa eget kapital | | 144 229 | 144 229 |
| Obeskattade reserver | 15 | 46 575 | 116 320 |
| Avsättningar | 16 | | |
| Övriga avsättningar | | 93 038 | - |
| | | 93 038 | - |
| Långfristiga skulder | 17 | | |
| Skulder till koncernföretag | | 14 818 | 15 027 |
| | | 14 818 | 15 027 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Finansiella skulder till koncernföretag | 17 | 6 819 813 | 6 518 958 |
| Leverantörsskulder | | 123 386 | 166 312 |
| Skulder till koncernföretag | | 377 683 | 302 057 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 2 835 | 19 465 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 18 | 580 258 | 484 011 |
| | | 7 903 975 | 7 490 803 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 8 202 635 | 7 766 379 |
| POSTER INOM LINJEN | | | |
| Ansvarsförbindelser | 19 | 224 | 220 |

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

| KASSAFLÖDESANALYS | Not | 2013-01-01 2013-12-31 | 2012-01-01 2012-12-31 |
|---|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Den löpande verksamheten | | | |
| Resultat efter finansnetto | | -92 546 | 13 451 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet | | | |
| Av- och nedskrivningar | | 262 756 | 241 146 |
| Förändring avsättningar | | 93 039 | -3 035 |
| Realisationsresultat | | -55 | 1 766 |
| Betald inkomstskatt | | 282 | -236 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | | 263 476 | 253 091 |
| Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital | | | |
| Förändring av varulager | | -1 533 | -672 |
| Förändring av kortfristiga fordringar | | -63 210 | -29 693 |
| Förändring av kortfristiga skulder | 20 | 413 171 | 307 541 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 611 904 | 530 267 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar | | -462 | -21 760 |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | | -635 285 | -523 698 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | | 1 784 | 235 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -633 963 | -545 223 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Erhållet koncernbidrag | | 22 277 | 15 175 |
| Amortering av skuld | | -209 | -220 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | 22 068 | 14 955 |
| Årets kassaflöde | | 9 | -1 |
| Likvida medel vid årets början | | 3 | 4 |
| Likvida medel vid årets slut | | 12 | 3 |

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Allmänt om redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen, Bokföringsnämndens anvisningar för stora bolag samt Redovisningsrådets rekommendationer RR1 Koncernredovisning, RR5 Redovisning av byte av redovisningsprinciper, RR11 Intäkter, RR15 Immateriella tillgångar och RR17 Nedskrivningar.

Följande värderings- och omräkningsprinciper är tillämpade i årsredovisningen:

Byte av redovisningsprinciper

Stockholm Vatten VA AB har tidigare erhållit delfinansiering från andra intressenter vid större investeringar. Denna finansiering har tidigare redovisats som anläggningstillgångar med negativt värde och lösts upp i samma takt som avskrivning på anläggningen skett, vilket inneburit minskade redovisade värden på anläggningstillgångarna och minskade avskrivningskostnader. Från och med år 2013 redovisas kvarvarande del av tidigare erhållen delfinansiering som Förutbetalad intäkt och upplösningen redovisas som intäkt under rubriken Anläggningsavgifter och liknande poster. Den ändrade principen innebär ingen resultatpåverkan totalt. Jämförelsesiffrorna för år 2012 har justerats på motsvarande sätt.

Upplysning om finansiella risker mm i bolagets årsredovisning

I Stockholms stad samordnar och ansvarar enheten för finansstrategi för all upplåning för Stockholms stad och koncernen Stockholms Stadshus AB inom kommunkoncernen. I enlighet med kommunkoncernens övergripande finanspolicy ersätts bolagets befintliga tidsbundna lån och placeringar av limit i koncernkontosystemet. Omläggningen av lånen genomfördes i december år 2007.

Inför 2013 var i genomsnitt 85% av årsbehovet av elkraft låsta till terminspris. Efterhand prislåstes ytterligare 2% före start av leveransperiod. Ca 13% av årsleveransen upphandlades till spotpris. Vid årsskiftet 2013/2014 var 100% av elkraftleveransen i kvartal 1 och 80% i kvartal 2, 3 och 85% i kvartal 4 låsta till terminspris för 2014, d v s i genomsnitt 86% av helårsbehovet. Återstoden kommer att prissättas enligt löpande spotpriser vid leveranstillfället eller löpande under 2014 låsas före leverans till terminspris för enskild månad eller kvartal. Bolaget har en kontinuerlig bevakning av priset för elkraftsleveransen och låser till terminspris när det bedöms vara ekonomiskt fördelaktigt.

Riksdagen har i slutet av år 2012 tagit beslut om ytterligare begränsningar för avdrag för koncerninterna räntor. Stockholms Stad för mot bakgrund av de nya reglerna en dialog med skatteverket om huruvida rätt till avdrag föreligger för räntekostnader på lån från Stockholms stad. I bokslutet per 31 december 2013 har räntekostnaderna till fullo bedömts vara avdragsgilla.

Intäktsredovisning

Prissättning för försäljning av bolagets produkter och tjänster som regleras i VA-lagen sker med hänsyn till självkostnadsprincipen. Periodisering av debiterade VA-avgifter sker med beaktande av Redovisningsrådets rekommendation nr 11, Intäkter.

Lånekostnader

Lånekostnader belastar resultatet för den period till vilken de hänförs.

Leasing

Leasing klassificeras som finansiell eller operationell. Finansiell leasing föreligger då de ekonomiska riskerna och förmånerna som är förknippade med ägandet i all väsentlighet är överförd till leasingtagaren. I annat fall är det fråga om operationell leasing. Finansiell leasing innebär att aktuellt objekt redovisas som en materiell anläggningstillgång, samtidigt som motsvarande belopp skuldförs som lån. Tillgången skrivs av under nyttjandeperioden med avdrag för beräknat restvärde vid nyttjandeperiodens slut (not 7). De leasingavtal som redovisas som operationella leasingavtal avser främst IT-utrustning och personbilar.

Skatter

Periodens skattekostnad eller skatteintäkt består av aktuell och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är den skatt som beräknas på det skattepliktiga resultatet för en period. Årets skattepliktiga resultat skiljer sig från årets redovisade resultat genom att det har justerats för ej skattepliktiga och ej avdragsgilla poster.

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Omsättningstillgångar

Varulager redovisas enligt först-in-först-ut-principen och har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde, med beaktande av inkurans, och verkligt värde.

Fordringar är redovisade till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna är redovisade till anskaffningskostnad med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Avskrivningar på anläggningstillgångar kostnadsförs så att tillgångens värde skrivs av linjärt över dess beräknade nyttjandeperiod med start månaden efter det att anläggningen tas i bruk. Avskrivningar enligt plan görs med följande procentsatser på anskaffningsvärdet:

| | |
|---|--------|
| Immateriella tillgångar | |
| Datorprogram och liknande | 10-33% |
| Byggnader | |
| Kontorsbyggnader | 2% |
| Industribyggnader | 2-3% |
| Markanläggningar | 5-10% |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | |
| Maskiner | 5-20% |
| VA-ledningar | 2-3% |
| Datorprogram i produktionen | 10-20% |
| Inventarier, verktyg och installationer | |
| Datorutrustning | 33% |
| Inventarier | 10-33% |

En immateriell tillgång redovisas i balansräkningen först när det är sannolikt att tillgången kommer att generera framtida ekonomiska fördelar, vilka tillfaller bolaget, samt när anskaffningsvärdet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Vidare krävs att tillgången uppfyller kraven för att kunna definieras som immateriell tillgång, enligt Redovisningsrådets rekommendation nr 15, Immateriella tillgångar.

Maskiner och inventarier samt tekniska anläggningar hänförliga till produktionsprocessen redovisas under rubriken "Maskiner och andra tekniska anläggningar". Anläggningstillgångar hänförliga till administrativa enheter och hjälpavdelningar redovisas under rubriken "Inventarier, verktyg och installationer".

Balanserade utgifter för datorprogram och liknande som används i produktionsprocesserna redovisas under rubriken "Maskiner och andra tekniska anläggningar".

När det finns en indikation på att en tillgång kan ha minskat i värde beräknas tillgångens återvinningsvärde. Om det beräknade återvinningsvärdet är lägre än tillgångens bokförda värde sker en nedskrivning i enlighet med Redovisningsrådets rekommendation nr 17, Nedskrivningar. Vid tillämpning av denna rekommendation anses Stockholm Vatten VA AB i sin helhet utgöra minsta kassagenererande enhet. Det innebär att samtliga tillgångar som är knutna till produktion och leverans av dricksvatten samt avledning och rening av avlopps- och dagvatten hänförs till en och samma kassagenererande enhet.

Skillnaden mellan avskrivningar enligt plan och bokförda avskrivningar är redovisade som bokslutsdisposition.

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Avsättningar

Avsättningar redovisas i balansräkningen när bolaget har ett formellt eller informellt åtagande som följd av en inträffad händelse och det är troligt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera åtagandet och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Uppgift om moderbolag

Moderföretag i den största koncernen som Stockholm Vatten VA AB är dotterföretag till och där koncernredovisning är upprättad är Stockholms Stadshus AB, 556415-1727, i Stockholm.
Moderföretag i den minsta koncernen som Stockholm Vatten VA AB är dotterföretag till och där koncernredovisning är upprättad är Stockholm Vatten AB, 556210-6855, i Stockholm.

Kassaflödesanalys

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

Not 1 Rörelsens intäkter

| | 2013 | 2012 |
|---|------------------|------------------|
| Vatten- och avloppsavgifter | 1 042 138 | 1 048 674 |
| Anläggningsavgifter och liknande poster | 38 797 | 49 093 |
| Summa VA-avgifter | 1 080 935 | 1 097 767 |
| Övriga intäkter | 140 199 | 156 065 |
| Nettoomsättning | 1 221 134 | 1 253 832 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | 52 808 | 47 750 |
| Rörelsens intäkter | 1 273 942 | 1 301 582 |

Uppgift om inköp och försäljning inom koncernen

| | 2013 | 2012 |
|-------------|-------------|-------------|
| Inköp | 23,7% | 25,3% |
| Försäljning | 25,3% | 28,8% |

Not 2 Upplysning om revisorns arvode och kostnadsersättning

Med revisionsuppdrag avses granskningen av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Revisionen 2013 betalas av Stockholm Vatten AB och ingår i de administrativa kostnader som moderbolaget debiterar dotterbolaget.

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Not 3 Personal

| | 2013 | | 2012 | |
|---|----------------|------------|----------------|------------|
| Medelantalet anställda med fördelning på kvinnor och män uppgår till | | | | |
| Kvinnor | 62 | | 55 | |
| Män | 264 | | 267 | |
| Totalt | 326 | | 322 | |
| Medeltalet anställda per verksamhetsort | | | | |
| Stockholm | 226 | | 221 | |
| Botkyrka | 38 | | 40 | |
| Ekerö | 21 | | 20 | |
| Huddinge | 41 | | 41 | |
| Totalt | 326 | | 322 | |
| Fördelning kvinnor/män i ledande befattning | | | | |
| | 2013 | | 2012 | |
| | Kvinnor | Män | Kvinnor | Män |
| Styrelsen | 3 | 7 | 3 | 7 |
| Ledningsgrupp | 2 | 5 | 2 | 5 |
| Totalt | 5 | 12 | 5 | 12 |
| Personalkostnader | | | | |
| | 2013 | | 2012 | |
| Löner och ersättningar uppgår till | | | | |
| Övriga anställda | 148 232 | | 140 583 | |
| Övriga personalkostnader, utbildning mm | 4 847 | | 5 002 | |
| Summa | 153 079 | | 145 585 | |
| Sociala avgifter enligt lag och avtal | | | | |
| Övriga anställda | 51 418 | | 49 749 | |
| Summa | 51 418 | | 49 749 | |
| Pensionskostnader | 29 386 | | 23 931 | |
| Totala löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader | 233 883 | | 219 265 | |

Flertalet bolag i Stockholms Stadshus AB har sina pensionsåtagande försäkrade i St Erik Livförsäkring AB som har till uppgift att samordna och strukturera hanteringen av pensioner inom bolagskoncernen. De avtal som är försäkrade är KAP-KL (tidigare PFA), PA-KFS och PA-KL.

Bolagets pensionsåtagande för VD redovisas som en ansvarsförbindelse uppgående till 0,2 MSEK (0,2 MSEK).

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Not 4 Bokslutsdispositioner

| | 2013 | 2012 |
|--|---------------|---------------|
| Skillnaden mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan | 69 745 | -4 082 |
| Koncernbidrag | <u>22 277</u> | <u>25 465</u> |
| Summa bokslutsdispositioner | 92 021 | 21 383 |

Not 5 Skatt på årets resultat

| | 2013 | 2012 |
|---|----------------|----------------|
| Följande komponenter ingår i skattekostnaden: | | |
| Aktuell skatt årets resultat | -1 045 | -9 602 |
| Uppskjuten skatt avseende: | | |
| Ändrad skattesats | - | -25 231 |
| Underskottsavdrag | <u>1 570</u> | <u>-</u> |
| Redovisad skatt | 525 | -34 833 |
| Redovisat resultat före skatt | -525 | 34 833 |
| Skatt enligt gällande skattesats | 116 | -9 161 |
| Ej avdragsgilla kostnader | -20 795 | -5 580 |
| Ej skattepliktiga intäkter | 19 634 | 5 139 |
| Justering av uppskjuten skatt | <u>1 570</u> | <u>-25 231</u> |
| Redovisad skatt | 525 | -34 833 |
| Uppskjuten skattefordran | | |
| Skatt hänförlig till underskottsavdrag | <u>120 012</u> | <u>119 487</u> |
| Summa uppskjuten skattefordran | 120 012 | 119 487 |

Not 6 Balanserade utgifter för datorprogram och liknande

| | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 90 788 | 74 310 |
| Inköp | 462 | 21 760 |
| Försäljningar/utrangeringar | <u>-</u> | <u>-5 282</u> |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 91 250 | 90 788 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -20 789 | -19 056 |
| Försäljningar/utrangeringar | - | 5 282 |
| Årets avskrivningar enligt plan | <u>-8 197</u> | <u>-7 015</u> |
| Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan | -28 986 | -20 789 |
| Ingående nedskrivning | <u>-10 620</u> | <u>-10 620</u> |
| Ackumulerad nedskrivning | -10 620 | -10 620 |
| Utgående bokfört värde | 51 644 | 59 379 |

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Not 7 Byggnader

| | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärde ¹ | 2 111 368 | 2 017 759 |
| Inköp | 90 969 | 94 009 |
| Försäljningar/utrangeringar | -2 398 | -400 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 2 199 939 | 2 111 368 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -1 006 146 | -950 558 |
| Försäljningar/utrangeringar | 2 611 | 387 |
| Omklassificeringar | -1 940 | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -56 193 | -55 975 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan | -1 061 668 | -1 006 146 |
| Ingående nedskrivning | -5 107 | -5 107 |
| Ackumulerad nedskrivning | -5 107 | -5 107 |
| Utgående bokfört värde | 1 133 164 | 1 100 115 |

¹ Inkluderar 36 MSEK i byggnader och anläggningar leasade t o m 2013-12-31. Därefter är bolaget förpliktigt att förvärva dessa för netto bokfört värde.

I bolagets redovisning sker avskrivningar på leasade objekt enligt samma principer som gäller för andra tillgångar av samma slag.

Not 8 Mark och markanläggningar

| Markanläggningar | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 54 016 | 44 785 |
| Inköp | 4 027 | 9 231 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 58 043 | 54 016 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -22 494 | -20 282 |
| Omklassificeringar | -16 | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -2 412 | -2 212 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan | -24 922 | -22 494 |
| Utgående bokfört värde | 33 121 | 31 522 |
| Mark | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
| Ingående anskaffningsvärde | 482 160 | 482 160 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 482 160 | 482 160 |
| Utgående bokfört värde mark och markanläggning | 515 281 | 513 682 |

Bolaget äger mark till följande anläggningar (anskaffningsår inom parentes):

Kontorsfastighet, Torsgatan, Stockholms kommun (1993)
 Vattenreningsverk, Norsborg, Botkyrka kommun (1993)
 Vattentäktområde, Borsjön, Botkyrka, Salems och Södertälje kommun (1993)
 Avloppsreningsverk, Henriksdal, Stockholms kommun (1993)
 Avloppsreningsverk, Bromma, Stockholms kommun (1993)
 Avloppsreningsverk, Loudden, Stockholms kommun (1993)
 Vattenreservoar, 6 st, Stockholms kommun (1993)
 Vattenreningsverk, Lovö, Ekerö kommun (1997, 2004, 2006)
 Salem 5:68 (del av), Salems kommun (2010)
 Ladvik 3:2 (del av), Salems kommun (2010)

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Not 9 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 7 583 557 | 7 103 912 |
| Inköp | 226 545 | 493 375 |
| Försäljningar/utrangeringar | -6 228 | -13 730 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 7 803 874 | 7 583 557 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -2 520 552 | -2 357 348 |
| Försäljningar/utrangeringar | 5 477 | 9 217 |
| Omklassificeringar | -3 545 | 2 525 |
| Årets avskrivningar enligt plan | -181 674 | -174 946 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan | -2 700 294 | -2 520 552 |
| Utgående bokfört värde | 5 103 580 | 5 063 005 |

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 80 593 | 71 963 |
| Inköp | 9 083 | 10 674 |
| Försäljningar/utrangeringar | -197 | -2 044 |
| Omklassificeringar | 114 | - |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 89 593 | 80 593 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -46 166 | -39 850 |
| Försäljningar/utrangeringar | 196 | 2 044 |
| Omklassificeringar | -116 | - |
| Årets avskrivningar enligt plan | -10 105 | -8 360 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan | -56 191 | -46 166 |
| Utgående bokfört värde | 33 402 | 34 427 |

Not 11 Pågående nyanläggningar

| | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 484 097 | 567 688 |
| Årets anskaffningar | 620 304 | 545 457 |
| Årets aktivering | -315 506 | -629 048 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 788 895 | 484 097 |

Not 12 Andelar i intresseföretag

| Företagets namn | Org.nr | Säte |
|-----------------|-------------|-----------|
| SYVAB | 556050-5728 | Stockholm |

Innehavets omfattning

| Företagets namn | Antal andelar | Kapitalandel % | Bokfört värde |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| SYVAB | 40 | 33 | 40 |

Not 13 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Upplupna VA-avgifter | 21 253 | 34 162 |
| Upplupna rågasintäkter | 6 840 | 4 517 |
| Förutbetalda behandlingskostnader | 13 715 | 12 575 |
| Övriga poster | 49 517 | 41 451 |
| Summa | 91 325 | 92 705 |

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Not Förändring i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Fritt eget kapital | Summa |
|-------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 125 000 | 19 229 | - | 144 229 |
| Årets resultat | | | - | - |
| Utgående balans | 125 000 | 19 229 | - | 144 229 |

Not 15 Obeskattade reserver

| | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Avskrivningar utöver plan | 46 575 | 116 320 |
| Summa | 46 575 | 116 320 |

Not 16 Avsättningar

| | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Avsättning för tvist | 91 551 | - |
| Övriga avsättningar | 1 487 | - |
| Summa | 93 038 | - |

Not 17 Finansiella skulder till koncernföretag

| Långfristiga skulder | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Övrig långfristig skuld till koncernföretag | 14 818 | 15 247 |
| Summa | 14 818 | 15 247 |
| Kortfristiga finansiella skulder | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
| Checkräkningskredit Koncernkonto Nordea Limit 6.900.000 TSEK | 6 819 813 | 6 518 958 |
| Summa | 6 819 813 | 6 518 958 |

Not 18 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Upplupna semesterlöner | 14 828 | 14 138 |
| Upplupna sociala avgifter | 3 908 | 3 651 |
| Förutbetalda VA-avgifter | 30 848 | 10 762 |
| Upplupna skadestånd | 12 466 | 15 668 |
| Förutbetalda anläggningsavgifter och liknande poster | 365 605 | 340 765 |
| Övriga poster | 152 603 | 99 027 |
| Summa | 580 258 | 484 011 |

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Not 19 Ansvarförbindelser

| | 2013-12-31 | 2012-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna | <u>224</u> | <u>220</u> |
| Summa ansvarförbindelser | 224 | 220 |

Not 20 Kassaflödesanalys

I Stockholms stad samordnar och ansvarar enheten för finansstrategi för all upplåning för Stockholms stad och koncernen Stockholms Stadshus AB inom kommunkoncernen. I enlighet med kommunkoncernens övergripande finanspolicy ersattes bolagens befintliga tidsbundna lån och placeringar av limit i koncernkontosystemet (checkräkningskredit) 2007. Förändringar av checkräkningskrediten redovisas i Kassaflödesanalysen som förändring av kortfristiga skulder.

Stockholm den 6 mars 2014

Bengt Hansson
Ordförande

Gösta Lindh
Verkställande Direktör

Jari Viished
Vice ordförande

Lars Svärd

Tomas Ahlberg

Kennet Bergh

Lotta Juul Martin-Löf

Rolf Brattström

Christina Labus

Katarina Luhr

Inga Osbjer

Min revisionsberättelse har avgivits den 6 mars 2014

Magnus Fredmer
Auktoriserad revisor