

Sammanställning utfall mot budget per bolag 2016

Bilaga 1

Helår 2016

(MSEK)	Sthlm Vatten AB			VA-bolaget			VA- Koncernen		
	Utfall	Budget	Diff	Utfall	Budget	Diff	Utfall	Budget	Diff
Externa intäkter	260,0	265,6	-5,6	1172,9	1143,2	29,7	1432,9	1410,4	22,5
Koncerninterna intäkter	208,9	196,6	12,3	227,1	235,4	-8,3	36,1	26,6	9,5
Aktiverat arbete	2,1	0,0	2,1	75,0	88,4	-13,4	81,1	88,4	-7,3
Externa kostnader	-185,2	-174,5	-10,7	-876,8	-896,3	19,5	-1062,0	-1070,8	8,8
Koncerninterna kostnader	-221,9	-230,1	8,2	-174,0	-175,4	1,4			
Resultat före avskr & finansnetto	63,9	57,6	6,3	424,2	395,3	28,9	488,1	454,6	33,5
Avskrivningar	-8,4	-3,1	-5,3	-284,9	-268,1	-16,8	-293,8	-271,2	-22,6
Finansnetto	-0,7	-0,3	-0,4	-111,3	-143,0	31,7	-112,0	-143,3	31,3
Resultat efter finansnetto	54,8	54,2	0,6	28,0	-15,8	43,8	82,3	40,1	42,2

Investeringar helår: 2016

(MSEK)	2016	Budget	Diff
Vattenproduktion	130	165	-35
Ledningsnät - befintligt nät	253	330	-77
Ledningsnät - exploateringsområde	540	475	64
Avloppsreningsverk	58	159	-101
Övriga investeringar	8	17	-9
Uppdragsinvesteringar	50	61	-11
Summa exkl SFA	1 039	1 207	-168
SFA	322	760	-438
Summa inkl SFA	1 361	1 967	-606

Verksamhetsrapport för 2016

Koncernen Stockholm Vatten AB

I koncernen Stockholm Vatten AB ingår per 2016-12-31 moderbolaget Stockholm Vatten AB med dotterbolaget Stockholm Vatten VA AB.

Utfall och budget i verksamhetsrapporten avser en konsolidering av helårsuppgifter för Stockholm Vatten-koncernen.

För sammanfattning av marknadsläge och verksamhetsförändringar, analys av utfall, sammanfattning av genomförandet av kommunfullmäktiges inriktningsmål samt investeringar hänvisas till moderbolaget Stockholm Vatten och Avfall AB:s verksamhetsberättelse. I övrigt hänvisas till årsredovisningarna för respektive bolag.

Ekonomisk sammanfattning

Resultat efter finansnetto uppgår för 2016 till 82,3 mnkr, vilket ska jämföras med budgeterat resultat på 40 mnkr.

Totala intäkter, inklusive aktiverat arbete för egen räkning, uppgår till 1 550 mnkr, en ökning med 24,7 mnkr jämfört med budget.

Rörelsens externa kostnader uppgår till 1 062,4 mnkr vilket är 8,8 lägre än budgeterat.

Avskrivningskostnaden uppgår till 293,8 mnkr, 22,6 högre än budget.

Finansnetto uppgår till -112,0 mnkr, vilket är 31,3 mnkr lägre än budget för 2016.

Investeringarna för 2016 uppgår till 1 361 mnkr, vilket är 606 mnkr lägre än budget.

Balansomslutningen har ökat med 1 095 mnkr jämfört med 2015. Redovisat värde av anläggningstillgångarna har ökat med 1083 mnkr jämfört med 2015. Orsaken är ökade investeringar.

ÅRSREDOVISNING
och
KONCERNREDOVISNING
2016-01-01--2016-12-31
för
Stockholm Vatten AB
556210-6855

Årsredovisningen och koncernredovisningen omfattar:	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Koncernens resultaträkning	8
Koncernens balansräkning	9
Koncernens rapport över förändring i eget kapital	11
Koncernens kassaflödesanalys	12
Moderföretagets resultaträkning	13
Moderföretagets balansräkning	14
Moderföretagets rapport över förändring i eget kapital	16
Moderföretagets kassaflödesanalys	17
Noter	18

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 2016-01-01--2016-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetens art och inriktning

I Stockholm Vatten AB är koncernens administrativa funktioner samlade och där bedrivs också den VA-relaterade utvecklingsverksamheten liksom försäljning till grannkommunerna och genomförandet av de särskilda kontrollprogrammen för Mälaren, Saltsjön och innerskärgården.

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.

Bolaget levererar dricksvatten till tio grannkommuner och tar emot avloppsvatten från sex kommuner.

Stockholm Vatten AB och Stockholm Vatten VA AB har sina säten i Stockholm.

Ägarförhållanden

Stockholm Vatten AB ägs till 98% av Stockholm Vatten och Avfall AB, org.nr 556969-3111 med säte i Stockholm. Huddinge kommun äger 2% av aktierna i Stockholm Vatten AB. Stockholm Vatten VA AB ägs till 100% av Stockholm Vatten AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har en ny vision och verksamhetsidé arbetats fram som ska spegla de utmaningar som bolaget står inför, bl a när det gäller miljöfrågor. Den nya visionen är "Tillsammans för världens mest hållbara stad". För att skapa en mer enhetlig kommunikation kommer koncernens namn utåt nu att vara Stockholm Vatten och Avfall. En ny logotype har skapats och kommer att tas i bruk den första februari 2017.

Den tvist som Stockholm Vatten VA AB och Trafikverket haft angående kostnaden för omhändertagande av trafikdagvatten togs inte upp till prövning av Högsta domstolen. Hovrättens dom som innebär ett underkännande av den differentierade taxa som Stockholm Vatten och Avfall hittills tillämpat står därmed fast. Parterna har därefter under året kommit till en förlikning som kommer att regleras under år 2017.

Arbetet med Stockholms framtida avloppsrening fortskrider. Under år 2015 lämnades tillståndsansökan in till Mark- och miljödomstolen och i mars 2016 kungjordes ansökan av domstolen. Det är en viktig milstolpe i processen för att få ett miljötillstånd för projektet. Den första etappen med att bygga ut Henriksdals reningsverk för att klara stadens snabba befolkningsökning pågår för fullt, inom befintliga tillstånd.

I en växande stad där exploateringstakten är hög blir planeringen av vatten- och avfallslösningar många och omfattande. För att långsiktigt säkra dricksvattenförsörjningen har en omfattande dricksvattenutredning genomförts som kartlägger framtidens utmaningar och behov.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Begränsningar avdrag för koncerninterna räntor

Riksdagen beslutade i slutet av år 2012 om ytterligare begränsningar för avdrag för koncerninterna räntor i huvudsyfte att förhindra kapitalflykt till utlandet med skatteplanering. Skatteverket har därefter kommit ut med skriftliga ställningstaganden med sina bedömningar av hur begränsningarna ska tolkas. Stockholms stad och bolagskoncernen har sedan beslutet år 2012 sökt besked om hur stadens bolag ska förhålla sig till Skatteverkets tolkningar.

Skatteverket har i mars 2015 inkommit med dialogbesked gällande avdrag på koncerninterna lån avseende inkomstår 2014 för två av koncernens bolag, Stockholm Vatten AB och Stockholm Vatten och Avfall AB. Av svaret framgår att Skatteverket anser att stadens bolag inte har rätt till avdrag för ränteutgifter på lån från ägaren Stockholms stad.

I boksluten för 2014 och 2015 har räntekostnaderna bedömts vara fullt avdragsgilla för Stockholm Vatten AB och för övriga berörda bolag i Stockholm Stadshus AB-koncernen. Stockholm Vatten AB har i likhet med tidigare år yrkat för att räntekostnaderna är avdragsgilla i lämnade deklarationer som avser inkomstår 2014 och 2015.

Skatteverket har i december 2016 fattat ett slutligt omprövningsbeslut för inkomståret 2014. Beslutet innebär att en begränsad del av de externa räntorna anses vara avdragsgilla.

Sammantaget innebär Skatteverkets beslut en ökad skattekostnad för Stockholm Vatten AB med 9 198 tkr för inkomståret 2014. Kostnaderna belastar resultatet för år 2016. För inkomståren 2015 och 2016 finns ännu inga beslut från Skatteverket. Stockholm Vatten AB har inte reserverat kostnader för 2015 och 2016 i bokslutet 2016 då alla räntekostnader från och med 2015 ligger i moderbolaget Stockholm Vatten och Avfall AB som där reserverat en skattekostnad genom en bedömning av hur den princip som Skatteverket beslutade för inkomståret 2014 skulle påverka inkomståren 2015 och 2016.

Skatteverkets omprövningsbeslut för inkomståret 2014 vill Stockholm Vatten AB få en rättslig prövning av och beslutet avseende inkomståret har överklagats i början av 2017.

Utveckling av verksamhet, ställning och resultat (koncernen)

(MSEK)	2016 ⁽²⁾	2015 ⁽²⁾	2014 ⁽²⁾	2013 ⁽²⁾	2012 ⁽²⁾
Nettoomsättning	1 469	1 334	1 328	1 255	1 293
Rörelseresultat	194	82	235	144	233
Resultat e. finansiella poster	82	-78	48	-43	42
Balansomslutning	11 646	10 551	9 295	8 249	7 810
Soliditet ⁽¹⁾	2,3%	1,8%	2,7%	2,5%	3,0%
Medelantal anställda	469	423	410	397	401

⁽¹⁾ Justerat eget kapital/Balansomslutning. Med justerat eget kapital avses eget kapital + obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatteskuld.

⁽²⁾ Från och med 1 januari 2014 tillämpar företaget BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning ("K3").

År 2013 och 2014 har omräknats i enlighet med K3. Omräkning av tidigare år har ej skett. Tidigare tillämpade företaget 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.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Moderföretaget

(Mkr)	2016 ⁽²⁾	2015 ⁽²⁾	2014 ⁽²⁾	2013 ⁽²⁾	2012 ⁽²⁾
Nettoomsättning	469	446	394	350	355
Rörelseresultat	55	38	46	27	28
Resultat e. finansiella poster	54	38	46	27	28
Balansomslutning	9 697	8 772	201	198	196
Soliditet ⁽¹⁾	1,8% ⁽³⁾	1,5% ⁽³⁾	65,5%	68,1%	69,0%
Medelantal anställda	101	87	74	71	79

⁽¹⁾ Justerat eget kapital/Balansomslutning. Med justerat eget kapital avses eget kapital + obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatteskuld.

⁽²⁾ Från och med 1 januari 2014 tillämpar företaget BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning ("K3").

År 2013 och 2014 har omräknats i enlighet med K3. Omräkning av tidigare år har ej skett. Tidigare tillämpade företaget

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.

⁽³⁾ Minskningen av soliditeten beror på att den finansiella koncernskulden numera inte nettoredovisas utan bruttoredovisas. Balansomslutningen blir därför högre varför soliditeten minskar.

Andra viktiga förhållanden

VA-verksamheten i företaget är ett legalt monopol och verksamheten bedrivs i enlighet med lagen om allmänna vattentjänster (2006:412).

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Under hösten beslutades att Stockholm Vatten VA ska fusioneras ihop med moderbolaget Stockholm Vatten AB per den första januari 2017. Arbetet med detta kommer att ske under våren 2017.

I januari 2017 presenterades en köpare av fastigheten på Torsgatan som varit ute till försäljning under 2016. Ärendet bereds nu för att kunna godkännas vid kommunfullmäktiges sammanträde den 20 mars 2017.

Förväntad framtida utveckling

Stockholm Vatten AB:s framtida utveckling är nära knutet till Stockholms stads utveckling. En växande stad medför ökade krav på verksamheten för att säkerställa vattenförsörjning och omhändertagande av avlopp med god kvalitet och med så liten miljöpåverkan som möjligt.

Verksamheten är till sin art mycket långsiktig och vid planeringen av den framtida verksamheten beaktas både förväntad utveckling i staden och förväntade skärpta miljökrav.

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 men bedriver ingen egen forskningsverksamhet.

Finansiella instrument

I Stockholms stad samordnar och ansvarar Finansavdelningen för all upplåning för Stockholms stad och koncernen Stockholms Stadshus AB inom kommunkoncernen.

Personal

Stockholm Vatten arbetar för att vara en attraktiv arbetsgivare och erbjuda en hälsofrämjande arbetsplats. Under 2016 har en hälsosatsning genomförts i syfte att ta fram en modell för systematiskt hälsoarbete med utgångspunkt ifrån bolagets övergripande mål och identifierade riskområden. Ett hälsoprogram har tagits fram och erbjudits anställda. Programmet har omfattat både möjlighet till fysisk träning samt föreläsningar och seminarier kring stress, sömn och kosthållning. Ett utvecklingsarbete har också genomförts utifrån Arbetsmiljöverkets nya föreskrifter om organisatorisk och social arbetsmiljö där en särskild enkät tagits fram för att kartlägga medarbetarnas upplevelser inom dessa områden. En obligatorisk utbildningsinsats kring diskrimineringsfrågor har genomförts under året i syfte att öka medvetenheten och kompetensen inom detta område och ett skraddarsytt dialogverktyg har tagits fram som stöd för en utvecklar, systematisk och enhetlig dialog kring kulturfrågor.

I mars 2016 flyttade huvudkontoret ifrån sina lokaler på Torsgatan in i nya aktivitetsbaserade lokaler i Ulvsunda. Under året har anställda haft möjlighet att lämna synpunkter och förslag till förbättringar vid flera utvärderingstillfällen, samt via ett husråd som under året haft i uppdrag att slutföra etableringen av det aktivitetsbaserade konceptet utifrån verksamhetens behov och förutsättningar.

Bolaget har under året haft ett mycket gott samarbete med Arbetsmarknadsförvaltningen när det gäller att erbjuda praktik och särskild arbetsprövning för personer som står långt ifrån arbetsmarknaden av olika skäl.

Miljö

Stockholm Vatten VA AB:s omhändertagande av avloppsvatten från Stockholm, Huddinge och ett antal grannkommuner skyddar skärgården, sjöar och vattendrag i området från övergödning och föroreningar. Under 2016 blev reningsresultaten 9,3 (8,6) mg kväve/l och 0,16 (0,15) mg fosfor/l renat avloppsvatten. Villkoren i tillståndet är 10 mg kväve/l och 0,3 mg fosfor/l i det renade avloppsvattnet som släpps ut i Saltsjön. Stockholm Vatten arbetar tillsammans med andra aktörer inom Stockholm Stad för att förbättra miljön i Stockholms sjöar och vattendrag. I 12 av 13 sjöar och vattendrag visar provtagning på sjunkande eller bibehållna värden jämfört med 1990-talet. Vi arbetar också för att minska bräddningar av avloppsvatten från ledningsnätet.

Stockholm Vatten VA AB har en energikrävande verksamhet – över 130 GWh el används per år och merparten av detta används för att driva pumpar i verk och ledningsnät. Vi arbetar för att hålla nere elanvändningen och köper enbart in grön el. I reningsverken produceras biogas, som i första hand uppgraderas till fordonbränsle, men som också täcker en del av el- och värmebehovet i reningsverken. Spillvärme från avloppsvattnet återanvänds till fjärrvärme. Stockholm Vattens fordonspark består nästan uteslutande av biogasbilar som körs till över 85% på gas.

Upphandlingsverksamheten är omfattande vilket ger bolaget möjlighet att ställa miljökrav vid upphandling av entreprenader, material och tjänster. Målsättningen är att alltid ställa miljökrav vid upphandlingar där det finns möjlighet och är relevant. Under 2016 uppnåddes detta mål.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

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 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. Under 2016 har inga gränsvärden för renat avloppsvatten överskridits.

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. Avloppsslammet innehåller näringsämnen som bör återanvändas för att sluta kretsloppet och förhindra övergödning. 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.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Förslag till vinstdisposition (kronor)

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel

Balanserat resultat	131 249 474
Årets resultat	44 344 830
	175 594 304

Styrelsen föreslår att

till aktieägarna utdelas	2 926 000
i ny räkning balanseras	172 668 304
	175 594 304

Utdelningen per aktie blir 2 926 kr.

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen

Föreslagen utdelning utgörs av den genomsnittliga statslåneräntan 2016 plus 1 procentenhet (totalt 2,34%) på aktieägartillskott och aktiekapital. Beloppet inkluderar minoritetsägaren Huddinge kommun som enligt aktieägaravtalet har rätt till samma avkastning på satsat kapital som majoritetsägaren Stockholms Stadshus AB.

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 eller strider mot ABL §17 kap 3.

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.

Av årsredovisningen framgår att ett koncernbidrag uppgående till 60.723 Tkr har lämnats till Stockholm Vatten VA AB, org. nr 556175-1867.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

(Tkr)

	Not	2016-01-01 2016-12-31	2015-01-01 2015-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	3,4	1 469 362	1 334 179
Aktiverat arbete för egen räkning		81 098	78 179
		1 550 460	1 412 358
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-192 074	-182 915
Övriga externa kostnader	5	-495 593	-525 806
Personalkostnader	6	-374 760	-336 857
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-293 851	-285 933
Realisationsresultat vid avyttring av immateriella och materiella anläggningstillgångar		59	210
Resultat från andelar i intresseföretag		193	476
Rörelseresultat		194 434	81 533
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		8 323	347
Räntekostnader och liknande kostnader		-120 372	-160 311
Resultat efter finansiella poster		82 385	-78 431
Skatt på årets resultat	8	5 467	18 001
Skatt på tidigare års resultat		-9 858	0
ÅRETS RESULTAT		77 994	-60 430

Stockholm Vatten AB
556210-6855

KONCERNENS BALANSRÄKNING

(Tkr)

	Not	2016-12-31	2015-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för datorprogram och liknande arbeten	9	61 671	65 905
		61 671	65 905
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader	10	1 384 545	1 311 019
Mark och markanläggningar	11	547 276	517 784
Maskiner och andra tekniska anläggningar	12	5 405 519	5 145 283
Inventarier, verktyg och installationer	13	393 458	38 670
Pågående nyanläggningar	15	3 143 699	2 787 988
		10 874 497	9 800 744
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag	17	4 305	4 113
Uppskjuten skattefordan	18	140 153	126 838
		144 458	130 951
Summa anläggningstillgångar		11 080 626	9 997 600
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		31 531	29 912
		31 531	29 912
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		368 445	309 839
Fordringar hos koncernföretag		59 948	66 375
Aktuella skattefordringar		20 059	19 866
Övriga fordringar		24 557	46 540
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	60 940	81 189
		533 949	523 809
Kassa och bank		5	5
Summa omsättningstillgångar		565 485	553 726
SUMMA TILLGÅNGAR		11 646 111	10 551 326

Stockholm Vatten AB
556210-6855

KONCERNENS BALANSRÄKNING

(Tkr)

	Not	2016-12-31	2015-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital (1000 aktier)		100	100
Övrigt tillskjutet kapital		122 402	122 402
Annat eget kapital inklusive årets resultat		145 145	67 151
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		267 647	189 653
Summa eget kapital		267 647	189 653
Avsättningar			
Avsättning för tvist	20	0	124 851
Avsättning för pension	20	2 333	174
Övriga avsättningar	20	2 040	3 228
Uppskjuten skatteskuld	18	13 244	5 396
		17 617	133 649
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag			
Övriga långfristiga skulder	21	5 235	3 092
		5 235	3 092
Kortfristiga skulder			
Finansiella skulder till koncernföretag		9 418 029	8 573 471
Leverantörsskulder		275 721	222 082
Skulder till koncernföretag		134 403	136 050
Aktuella skatteskulder		7 401	0
Övriga kortfristiga skulder		149 570	9 207
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	1 370 488	1 284 122
		11 355 612	10 224 932
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 646 111	10 551 326
POSTER INOM LINJEN			
Ställda säkerheter		0	100
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Stockholm Vatten AB
556210-6855

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

(Tkr)

<i>Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare</i>					
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inklusive årets resultat	Summa eget kapital hänförligt till moder- företagets aktieägare	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2015	100	122 402	127 581	250 083	250 083
Årets resultat			-60 430	-60 430	-60 430
Utgående balans per 31 december 2015	100	122 402	67 151	189 653	189 653

Aktiekapital 1.000 aktier á kvotvärde 100 kronor.

<i>Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare</i>					
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inklusive årets resultat	Summa eget kapital hänförligt till moder- företagets aktieägare	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2016	100	122 402	67 151	189 653	189 653
Årets resultat				77 994	77 994
Utgående balans per 31 december 2016	100	122 402	67 151	267 647	267 647

Aktiekapital 1.000 aktier á kvotvärde 100 kronor.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

(Tkr)

	Not	2016-01-01 2016-12-31	2015-01-01 2015-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		82 385	-78 431
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet:			
Avskrivningar		293 853	285 933
Förändring avsättningar		-123 880	73 298
Realisationsresultat		354	-210
Förändring semesterskuld		1 828	835
Andel i intressebolagets resultat		-193	-476
Betald inkomstskatt		-2 648	-2 065
Uppskjuten skatt		0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		251 699	278 884
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager		-1 619	-3 387
Förändring av kortfristiga fordringar		-9 947	-42 456
Förändring av kortfristiga skulder		276 891	262 400
Kassaflöde från den löpande verksamheten		517 024	495 441
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-11 766	-18 926
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-1 349 977	-1 474 042
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		161	798
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 361 582	-1 492 170
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		0	0
Amortering av lån		0	0
Utbetald utdelning		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0
Årets kassaflöde		-844 558	-996 729
Likvida medel vid årets början		-8 573 466	-7 576 737
Likvida medel vid årets slut		-9 418 024	-8 573 466

De likvida medlen ingår i Stockholms stads koncernkonto och klassificeras i balansräkningen som kortfristig finansiell skuld till koncernföretag.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

MODERFÖRETAGETS RESULTATRÄKNING

(Tkr)

	Not	2016-01-01 2016-12-31	2015-01-01 2015-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	3,4	468 940	445 125
Aktiverat arbete för egen räkning		2 066	612
		471 006	445 737
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-198 447	-213 306
Övriga externa kostnader	5	-115 031	-101 916
Personalkostnader	6	-94 183	-84 430
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-8 407	-8 245
Relisationresultat vid avyttring av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-69	-46
Rörelseresultat		54 869	37 794
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		7	3
Ränteintäkter från koncernföretag		127 122	159 822
Räntekostnader och liknande kostnader		-277	-32
Räntekostnad koncernföretag		-127 518	-160 056
Resultat efter finansiella poster		54 203	37 531
Bokslutsdispositioner	7		
Lämnat koncernbidrag		0	-36 928
Resultat före skatt		54 203	603
Skatt på årets resultat	8	0	-603
Skatt tidigare års resultat		-9 858	0
ÅRETS RESULTAT		44 345	0

Stockholm Vatten AB
556210-6855

MODERFÖRETAGETS BALANSRÄKNING

(Tkr)

	Not	2016-12-31	2015-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för datorprogram och liknande arbeten	9	19 963	16 644
		19 963	16 644
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	12	0	2 776
Inventarier, verktyg och installationer	13	2 114	713
Byggnader och mark	10	1 149	0
Pågående nyanläggningar	15	17 366	21 971
		20 629	25 460
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	16	187 428	126 705
Uppskjuten skattefordan	18	341	341
		187 769	127 046
Summa anläggningstillgångar		228 361	169 150
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Finansiella fordringar hos koncernföretag		9 430 707	8 566 044
Kundfordringar		9 162	5 617
Fordringar hos koncernföretag		6 501	5 464
Övriga fordringar		668	2 640
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	21 170	22 691
		9 468 208	8 602 456
Summa omsättningstillgångar		9 468 208	8 602 456
SUMMA TILLGÅNGAR		9 696 569	8 771 606

Stockholm Vatten AB
556210-6855

MODERFÖRETAGETS BALANSRÄKNING (Tkr)

	Not	2016-12-31	2015-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100	100
Reservfond		20	20
		120	120
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		131 249	131 249
Årets resultat		44 345	0
		175 594	131 249
Summa eget kapital		175 714	131 369
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	20	2 333	3 402
		2 333	3 402
Kortfristiga skulder			
Finansiella skulder till koncernföretag		9 418 029	8 573 472
Leverantörsskulder		10 730	7 939
Skulder till koncernföretag		68 598	42 845
Aktuella skatteskulder		7 401	1 407
Övriga kortfristiga skulder		3 227	1 367
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	10 537	9 805
		9 518 522	8 636 835
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		9 696 569	8 771 606

POSTER INOM LINJEN

Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

Stockholm Vatten AB
556210-6855

MODERFÖRETAGETS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL (Tkr)

	<i>Bundet eget kapital</i>		<i>Fritt eget kapital</i>		Summa eget kapital
	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	
Ingående balans per 1 januari 2015	100	20	131 249	0	131 369
Disposition av föregående års resultat					0
Summa värdeförändringar	0	0	0	0	0
Utdelning till ägare					
Summa transaktioner med aktieägare	0	0	0	0	0
Utgående balans per 31 december 2015	100	20	131 249	0	131 369

Aktiekapital 1.000 aktier á kvotvärde 100 kronor.

	Aktie- kapital	Reserv- fond	<i>Fritt eget kapital</i>		Summa eget kapital
			Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	
Ingående balans per 1 januari 2016	100	20	131 249	0	131 369
Disposition av föregående års resultat					0
Årets resultat				44 345	44 345
Summa värdeförändringar	0	0	0	0	0
Utdelning till ägare					
Summa transaktioner med aktieägare	0	0	0	0	0
Utgående balans per 31 december 2016	100	20	131 249	44 345	175 714

Aktiekapital 1.000 aktier á kvotvärde 100 kronor.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

MODERFÖRETAGETS KASSAFLÖDESANALYS

(Tkr)

	Not	2016-01-01 2016-12-31	2015-01-01 2015-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		54 203	37 531
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet:			
Avskrivningar		8 408	8 245
Förändring avsättningar		-1 069	-1 631
Realisationsresultat		69	46
Förändring semesterlöneskuld		792	-424
Betald inkomstskatt		-3 862	-929
Uppskjuten skatt		0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		58 541	42 838
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av kortfristiga fordringar		-1 090	9 647
Förändring av kortfristiga skulder		-30 381	-116
Kassaflöde från den löpande verksamheten		27 070	52 369
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-10 371	-18 760
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		3 407	-5 414
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	58
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-6 964	-24 116
Finansieringsverksamheten			
Utbetalt koncernbidrag		0	-36 928
Utbetald utdelning		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	-36 928
Årets kassaflöde		20 106	-8 675
Likvida medel vid årets början		-7 428	1 247
Likvida medel vid årets slut		12 678	-7 428

De likvida medlen ingår i Stockholms stads koncernkonto och klassificeras i balansräkningen som kortfristig finansiell skuld till koncernföretag.

NOTER

Not 1 Allmän information

Stockholm Vatten AB med organisationsnummer 556210-6855 är ett aktiebolag registrerat i Sverige med säte i Stockholm. Företaget och dess dotterföretag ("koncernens") verksamhet omfattarfrämst vatten- och avloppstjänster i enlighet med lagen om allmänna vattentjänster.

Moderföretag i den största koncernen som Stockholm Vatten AB är dotterföretag till är Stockholms Stadshus AB, org.nr. 556415-1727, med säte i Stockholm. Moderföretag i den minsta koncernen som Stockholm Vatten AB är dotterföretag till är Stockholm Vatten och Avfall AB, org.nr. 556969-3111, med säte i Stockholm.

Not 2 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* ("K3").

Koncernredovisning

Koncernredovisningen omfattar moderföretaget Stockholm Vatten AB och de företag över vilka moderföretaget direkt eller indirekt har bestämmande inflytande (dotterföretag). Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett annat företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Vid bedömningen av om ett bestämmande inflytande föreligger, ska hänsyn tas till innehav av finansiella instrument som är potentiellt röstberättigade och som utan dröjsmål kan utnyttjas eller konverteras till röstberättigade eget kapitalinstrument. Hänsyn ska också tas till om företaget genom agent har möjlighet att styra verksamheten. Bestämmande inflytande föreligger i normalfallet då moderföretaget direkt eller indirekt innehar aktier som representerar mer än 50% av rösterna.

Ett dotterföretags intäkter och kostnader tas in i koncernredovisningen från och med tidpunkten för förvärvet till och med den tidpunkt då moderföretaget inte längre har ett bestämmande inflytande över dotterföretaget.

Redovisningsprinciperna för dotterföretag överensstämmer med koncernens redovisningsprinciper. Alla koncerninterna transaktioner, mellanhavanden samt orealiserade vinster och förluster hänförliga till koncerninterna transaktioner har eliminerats vid upprättandet av koncernredovisningen.

Andelar i intresseföretag

Ett intresseföretag är ett företag där koncernen utövar ett betydande men inte bestämmande inflytande, normalt omfattar det företag där koncernen innehar 20%-50% av rösterna. Andelar i intresseföretag redovisas enligt kapitalandelsmetoden.

Vid tillämpning av kapitalandelsmetoden redovisas en investering i ett intresseföretaget inledningsvis till tillgångens anskaffningsvärde. Det redovisade värdet ökas eller minskas därefter för att beakta koncernens andel av intresseföretagets resultat efter förvärvstidpunkten. Erhållna utdelningar från intresseföretaget minskar investeringens redovisade värde. Det redovisade värdet justeras även för att återspegla andra förändringar i intresseföretagets eget kapital.

Om koncernens andel i ett intresseföretags förluster uppgår till eller överstiger det redovisade värdet på andelarna i intresseföretaget, minskas det redovisade värdet tills det redovisade värdet är noll. Ytterligare förluster redovisas som avsättning endast till den del ägarföretaget har en legal förpliktelse eller informell förpliktelse att täcka förlusterna eller om ägarföretaget gjort utbetalningar för intresseföretagets räkning. Redovisar intresseföretaget kommande räkenskapsår vinst ska ägarföretaget redovisa sin andel av vinster först när dessa överstiger andelen av de förluster som inte har redovisats av ägarföretaget.

Andel i intresseföretagets resultat efter skatt redovisas som "Resultat från andelar i intresseföretag" i koncernens resultaträkning.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Intäkter

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av den ersättning som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för mervärdesskatt, rabatter, returer och liknande avdrag.

Stockholm Vatten VA ABs intäkter utgörs huvudsakligen av VA-intäkter i enlighet med fastställda taxor. Prissättning för försäljning av företagets produkter och tjänster som regleras i lagen om allmänna vattentjänster sker med hänsyn till självkostnadsprincipen.

Leasingavtal

Ett finansiellt leasingavtal är ett avtal enligt vilket de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägandet av en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Övriga leasingavtal klassificeras som operationella leasingavtal.

Koncernen som leasetagare

Tillgångar som innehas enligt finansiella leasingavtal redovisas som anläggningstillgångar i koncernens balansräkning till verkligt värde vid leasingperiodens början eller till nuvärdet av minimileasingavgifterna om detta är lägre. Den skuld som leasetagaren har gentemot leasegivaren redovisas i balansräkningen under rubrikerna Övriga långfristiga skulder respektive Övriga kortfristiga skulder. Leasingbetalningarna fördelas mellan ränta och amortering av skulden. Räntan fördelas över leasingperioden så att varje redovisningsperiod belastas med ett belopp som motsvarar en fast räntesats på den under respektive period redovisade skulden. Räntekostnader redovisas direkt i resultaträkningen om de inte är direkt hänförliga till anskaffning av en tillgång som med nödvändighet tar betydande tid i anspråk att färdigställa för avsedd användning eller försäljning, och aktiveringsprincipen tillämpas.

Leasingavgifter vid operationella leasingavtal kostnadsförs linjärt över leasingperioden, såvida inte ett annat systematiskt sätt bättre återspeglar användarens ekonomiska nytta över tiden.

Låneutgifter

Låneutgifter avseende lånat kapital som kan hänföras till inköp, konstruktion eller produktion av en tillgång som tar betydande tid att färdigställa innan den kan användas eller säljs inräknas i tillgångens anskaffningsvärde tills den tidpunkt då tillgången är färdigställd för dess avsedda användning eller försäljning. Övriga låneutgifter redovisas i resultaträkningen i den period de uppkommer.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda i form av löner, betald semester, betald sjukfrånvaro m.m. samt pensioner redovisas i takt med intjänandet. Beträffande pensioner och andra ersättningar efter avslutad anställning klassificeras dessa som avgiftsbestämda eller förmånsbestämda pensionsplaner.

Avgiftsbestämda planer

För avgiftsbestämda planer betalar koncernen fastställda avgifter till en separat oberoende juridisk enhet och har ingen förpliktelse att betala ytterligare avgifter. Koncernens resultat belastas för kostnader i takt med att förmånerna intjänas vilket normalt sammanfaller med tidpunkten för när premier erläggs.

Förmånsbestämda planer

Vid förmånsbestämda pensionsplaner står företaget i allt väsentligt riskerna för att ersättningarna kommer att kosta mer än förväntat och att avkastningen på relaterade tillgångar kommer att avvika från förväntningarna. Företaget redovisar förmånsbestämda pensionsplaner i enlighet med K3:s förenklingsregler. De förmånsbestämda planer som finns innebär att pensionspremier betalas till St Erik Livförsäkring. Dessa redovisas som avgiftsbestämda pensionsplaner.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Inkomstskatter

Skattekostnaden utgörs av summan av aktuell skatt och uppskjuten skatt.

Aktuell skatt

Aktuell skatt beräknas på det skattepliktiga resultatet för perioden. Skattepliktigt resultat skiljer sig från det redovisade resultatet i resultaträkningen då det har justerats för ej skattepliktiga intäkter och ej avdragsgilla kostnader samt för intäkter och kostnader som är skattepliktiga eller avdragsgilla i andra perioder. Koncernens aktuella skatteskuld beräknas enligt de skattesatser som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt redovisas på temporära skillnader mellan det redovisade värdet på tillgångar och skulder i de finansiella rapporterna och det skattemässiga värdet som används vid beräkning av skattepliktigt resultat. Uppskjuten skatt redovisas enligt den skattemässiga balansräkningsmetoden. Uppskjutna skatteskulder redovisas för i princip alla skattepliktiga temporära skillnader, och uppskjutna skattefordringar redovisas i princip för alla avdragsgilla temporära skillnader i den omfattning det är sannolikt att beloppen kan utnyttjas mot framtida skattepliktiga överskott. Uppskjutna skatteskulder och skattefordringar redovisas inte om den temporära skillnaden är hänförlig till goodwill.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för skattepliktiga temporära skillnader hänförliga till investeringar i dotterföretag, utom i de fall koncernen kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte är uppenbart att den temporära skillnaden kommer att återföras inom en överskådlig framtid.

Det redovisade värdet på uppskjutna skattefordringar omprövas varje balansdag och reduceras till den del det inte längre är sannolikt att tillräckliga skattepliktiga resultat kommer att finnas tillgängliga för att utnyttjas, helt eller delvis, mot den uppskjutna skattefordran.

Värderingen av uppskjuten skatt baseras på hur företaget, per balansdagen, förväntar sig att återvinna det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller reglera det redovisade värdet för motsvarande skuld. Uppskjuten skatt beräknas baserat på de skattesatser och skatteregler som har beslutats före balansdagen.

Uppskjutna skattefordringar och skatteskulder kvittas då de hänförs sig till inkomstskatt som debiteras av samma myndighet och då koncernen har för avsikt att reglera skatten med ett nettobelopp.

Aktuell och uppskjuten skatt för perioden

Aktuell och uppskjuten skatt redovisas som en kostnad eller intäkt i resultaträkningen, utom när skatten är hänförlig till transaktioner som redovisats direkt mot eget kapital. I sådana fall ska även skatten redovisas direkt mot eget kapital. Vid aktuell och uppskjuten skatt som uppkommer vid redovisning av rörelseförvärv, redovisas skatteeffekten i förvärvskalkylen.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Anskaffningsvärdet består av inköpspriset, utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet för att bringa den på plats och i skick att användas samt uppskattade utgifter för nedmontering och bortforsling av tillgången och återställande av plats där den finns. Tillkommande utgifter inkluderas endast i tillgången eller redovisas som en separat tillgång, när det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med posten kommer att tillfalla koncernen och att anskaffningsvärdet för densamma kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Alla övriga kostnader för reparationer och underhåll samt tillkommande utgifter redovisas i resultaträkningen i den period då de uppkommer.

Då skillnaden i förbrukningen av en materiell anläggningstillgångs betydande komponenter bedöms vara väsentlig, delas tillgången upp på dessa komponenter.

Stockholm Vatten AB

556210-6855

Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar kostnadsförs så att tillgångens anskaffningsvärde, eventuellt minskat med beräknat restvärde vid nyttjandeperiodens slut, skrivs av linjärt över dess bedömda nyttjandeperiod. Om en tillgång har delats upp på olika komponenter skrivs respektive komponent av separat över dess nyttjandeperiod. Avskrivning påbörjas när den materiella anläggningstillgången kan tas i bruk. Materiella anläggningstillgångars nyttjandeperioder uppskattas i koncernen till:

Byggnader:	
Stomme	100 år
Tak	40 år
Fasad	40 år
Fönster	50 år
Bassäng	100 år
Rötkammare	25 år
Tunnel	100 år
Byggnadsinventarier	
Ventilation och styr	30 år
El	50 år
Hissar	40 år
Markanläggning	20 år
Ledningsnät	50 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar:	10-30 år
Immateriella tillgångar	5-10 år
Datautrustning	5 år
Fordon	3-5 år
Personbilar	3 år
Inventarier	5 år
Verktyg	5 år

Nyttjandeperioden för mark är obegränsad och därför skrivs mark inte av.

Bedömda nyttjandeperioder och avskrivningsmetoder omprövas om det finns indikationer på att förväntad förbrukning har förändrats väsentligt jämfört med uppskattningen vid föregående balansdag. Då företaget ändrar bedömning av nyttjandeperioder, omprövas även tillgångens eventuella restvärde. Effekten av dessa ändringar redovisas framåtriktat.

Borttagande från balansräkningen

Det redovisade värdet för en materiell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen vid utrangering eller avyttring, eller när inte några framtida ekonomiska fördelar väntas från användning eller utrangering/avyttring av tillgången eller komponenten. Den vinst eller förlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång eller en komponent tas bort från balansräkningen är skillnaden mellan vad som eventuellt erhålls, efter avdrag för direkta försäljningskostnader, och tillgångens redovisade värde. Den realisationsvinst eller realisationsförlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång eller en komponent tas bort från balansräkningen redovisas i resultaträkningen som en övrig rörelseintäkt eller övrig rörelsekostnad.

Immateriella tillgångar*Anskaffning genom separata förvärv*

Immateriella tillgångar som förvärvats separat redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella ackumulerade nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över tillgångens uppskattade nyttjandeperiod. Bedömda nyttjandeperioder och avskrivningsmetoder omprövas om det finns en indikation på att dessa har förändrats jämfört med uppskattningen vid föregående balansdag. Effekten av eventuella ändringar i uppskattningar och bedömningar redovisas framåtriktat. Avskrivning påbörjas när tillgången kan användas.

Borttagande från balansräkningen

En immateriell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen vid utrangering eller avyttring eller när inte några framtida ekonomiska fördelar väntas från användning eller utrangering/avyttring av tillgången. Den vinst eller förlust som uppkommer när en immateriell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen är skillnaden mellan vad som eventuellt erhålls, efter avdrag för direkta försäljningskostnader, och tillgångens redovisade värde. Detta redovisas i resultaträkningen som en övrig rörelseintäkt eller övrig rörelsekostnad.

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar och immateriella tillgångar exklusive goodwill

Vid varje balansdag analyserar koncernen de redovisade värdena för materiella anläggningstillgångar och immateriella tillgångar för att fastställa om det finns någon indikation på att dessa tillgångar har minskat i värde. Om så är fallet, beräknas tillgångens återvinningsvärde för att kunna fastställa värdet av en eventuell nedskrivning. Där det inte är möjligt att beräkna återvinningsvärdet för en enskild tillgång, beräknar koncernen återvinningsvärdet för den kassagenererande enhet till vilken tillgången hör.

Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärdet. Verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader är det pris som koncernen beräknar kunna erhålla vid en försäljning mellan kunniga, av varandra oberoende parter, och som har ett intresse av att transaktionen genomförs, med avdrag för sådana kostnader som är direkt hänförliga till försäljningen. Vid beräkning av nyttjandevärde diskonteras uppskattat framtida kassaflöde till nuvärde med en diskonteringsränta före skatt som återspeglar aktuell marknadsbedömning av pengars tidsvärde och de risker som förknippas med tillgången. För att beräkna de framtida kassaflödena har koncernen använt budget för de kommande fem åren.

Om återvinningsvärdet för en tillgång (eller kassagenererande enhet) fastställs till ett lägre värde än det redovisade värdet, skrivs det redovisade värdet på tillgången (eller den kassagenererande enheten) ned till återvinningsvärdet. En nedskrivning ska omedelbart kostnadsföras i resultaträkningen.

Vid varje balansdag gör koncernen en bedömning om den tidigare nedskrivningen inte längre är motiverad. Om så är fallet återförs nedskrivningen delvis eller helt. Då en nedskrivning återförs, ökar tillgångens (den kassagenererande enhetens) redovisade värde. Det redovisade värdet efter återföring av nedskrivning får inte överskrida det redovisade värde som skulle fastställts om ingen nedskrivning gjorts av tillgången (den kassagenererande enheten) under tidigare år. En återföring av en nedskrivning redovisas direkt i resultaträkningen.

Varulager

Varulager värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. Anskaffningsvärdet beräknas genom tillämpning av först- in-först-ut-metoden (FIFU). Nettoförsäljningsvärde är försäljningsvärdet efter avdrag för beräknade kostnader som direkt kan hänföras till försäljningstransaktionen.

Likvida medel

Likvida medel inkluderar kassamedel och disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt andra kortfristiga likvida placeringar som lätt kan omvandlas till kontanter och är föremål för en obetydlig risk för värdefluktuationer. För att klassificeras som likvida medel får löptiden inte överskrida tre månader från tidpunkten för förvärvet.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när koncernen har en befintlig förpliktelse (legal eller informell) som en följd av en inträffad händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

En avsättning omprövas varje balansdag och justeras så att den återspeglar den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera den befintliga förpliktelsen på balansdagen, med hänsyn tagen till risker och osäkerheter förknippade med förpliktelsen. När en avsättning beräknas genom att uppskatta de utbetalningar som förväntas krävas för att reglera förpliktelsen, motsvarar det redovisade värdet nuvärdet av dessa utbetalningar.

Där en del av eller hela det belopp som krävs för att reglera en avsättning förväntas bli ersatt av en tredje part, ska gottgörelsen särredovisas som en tillgång i koncernbalansräkningen när det är så gott som säkert att den kommer att erhållas om företaget reglerar förpliktelsen och beloppet kan beräknas tillförlitligt.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen visar koncernens förändringar av företagets likvida medel under räkenskapsåret. Kassaflödesanalysen har upprättats enligt den indirekta metoden. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- och utbetalningar.

Redovisningsprinciper för moderföretaget*Dotterföretag*

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde. Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt när rätten att få utdelning bedöms som säker och kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Andelar i intresseföretag

Andelar i intresseföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. Utdelning från andelar i intresseföretag redovisas som intäkt i resultaträkningen.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar som är av mindre värde eller kan antas ha en ekonomisk livslängd på högst tre år redovisas som kostnad vid det första redovisningstillfället förutsatt att företaget kan göra motsvarande avdrag enligt Inkomstskattelagen.

Leasing

I moderföretaget redovisas samtliga leasingavtal enligt reglerna för operationell leasing.

Låneutgifter

Låneutgifter redovisas i resultaträkningen i den period de uppkommer.

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Not 3 Nettoomsättningens fördelning

Nettoomsättning per verksamhetsgren	Koncernen		Moderföretaget	
	2016	2015	2016	2015
Vatten- och avloppsavgifter	1 188 915	1 080 054	0	0
Anläggningsavgifter och liknande poster	47 837	37 166	0	0
Summa VA-intäkter	1 236 752	1 117 220	0	0
Övriga intäkter	232 610	216 959	468 940	445 125
Nettoomsättning	1 469 362	1 334 179	468 940	445 125

Not 4 Uppgift om inköp och försäljning inom samma koncern

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016	2015	2016	2015
Inköp	12,6%	3,8%	59,5%	61,4%
Försäljning	12,7%	15,5%	44,8%	42,0%

Not 5 Upplysning om ersättning till revisorn

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016	2015	2016	2015
Ernst & Young AB revisionsuppdrag	1 064	520	1 064	520
Summa	1 064	520	1 064	520

Med revisionsuppdrag avses revisorns ersättning för den lagstadgade revisionen. Arbetet innefattar granskningen av årsredovisningen och koncernredovisningen och bokföringen, styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt arvode för revisionsrådgivning som lämnats i samband med revisionsuppdraget.

Stockholm Vatten AB

556210-6855

Not 6 Personal

	Koncernen		Moderföretaget	
Medeltalet anställda	2016	2015	2016	2015
Medelantalet anställda med fördelning på kvinnor				
Kvinnor	138	115	66	52
Män	331	308	35	35
Totalt	469	423	101	87
Stockholm	402	362	101	87
Botkyrka	47	41	0	0
Ekerö	20	20	0	0

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Fördelning ledande befattningshavare per balansdagen				
Styrelse:				
Kvinnor	4	4	4	4
Män	6	6	6	6
Totalt	10	10	10	10
Företagets ledning inkl VD:				
Kvinnor	6	6	6	6
Män	4	5	4	5
Totalt	10	11	10	11

	2016		2015	
	Löner och andra ersättningar	Soc kostn (varav pensionskostnader)	Löner och andra ersättningar	Soc kostn (varav pensionskostnader)
Löner, andra ersättningar m m				
Stockholm Vatten AB	54 936	32 591 (12 192)	50 059	28 842 (10 801)
Stockholm Vatten VA AB	183 463	88 882 (25 401)	167 374	78 687 (22 157)
Totalt i koncernen	238 399	121 473 (37 593)	217 433	107 529 (32 958)

	2016		2015	
	Styrelse och VD (varav tantiem och dylikt)	Övriga anställda (varav tantiem och dylikt)	Styrelse och VD (varav tantiem och dylikt)	Övriga anställda (varav tantiem och dylikt)
Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelse-ledamöter och anställda				
Stockholm Vatten AB	3 450 (0)	51 486 (0)	6 317 (0)	43 742 (0)
Stockholm Vatten VA AB	0 (0)	183 463 (0)	0 (0)	167 374 (0)
Totalt i koncernen	3 450 (0)	234 949 (0)	6 317 (0)	211 116 (0)

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Pensioner

Av koncernens pensionskostnader avser 2 714 Tkr (1 183 Tkr) gruppen styrelse och VD. Koncernens utestående pensionsförpliktelse till dessa uppgår till 2 333 Tkr (174 Tkr).

Av moderföretagets pensionskostnader avser 2 714 Tkr (1 183 Tkr) gruppen styrelse och VD. Företagets utestående pensionsförpliktelse till dessa uppgår till 2 333 Tkr (174 Tkr).

Avtal om avgångsvederlag

Mellan företaget och verkställande direktören gäller en ömsesidig uppsägningstid om 6 månader. Vid uppsägning från företagets sida erhålls ett avgångsvederlag som uppgår till 24 månadslöner med avdrag för den lön som utbetalas under uppsägningstiden.

Not 7 Bokslutsdispositioner

	Moderföretaget	
	2016	2015
Lämnat koncernbidrag	0	-36 928
Summa	0	-36 928

Not 8 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016	2015	2016	2015
Aktuell skatt	5 467	825	0	-603
Uppskjuten skatt	0	17 176	0	0
Skatt på årets resultat	5 467	18 001	0	-603

Avstämning årets skattekostnad

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016	2015	2016	2015
Redovisat resultat före skatt	82 385	-78 431	54 203	603
Skatt beräknad enligt svensk skattesats (22%)	-18 125	17 255	-11 925	-133
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-5 104	-16 484	-2 184	-471
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	28 696	54	750	1
Skatteeffekt av upplösning obeskattade reserver	0	17 176	0	0
Skatteeffekt av lämnat koncernbidrag	0	0	13 359	0
Summa	5 467	18 001	0	-603
Årets redovisade skattekostnad	5 467	18 001	0	-603

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Not 9 Balanserade utgifter för datorprogram och liknande arbeten

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden	170 167	151 937	61 790	43 726
Övriga investeringar	11 766	18 926	10 371	18 760
Avyttringar och utrangeringar	0	-696	0	-696
Omklassificeringar	1 529	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	183 462	170 167	72 161	61 790
Ingående avskrivningar	-93 642	-77 145	-45 146	-38 940
Avyttringar/utrangeringar	0	662	0	662
Omklassificeringar	-963	0	0	0
Årets avskrivningar enligt plan	-16 566	-17 159	-7 052	-6 868
Utgående ackumulerade avskrivningar	-111 171	-93 642	-52 198	-45 146
Ingående nedskrivningar	-10 620	-10 620	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-10 620	-10 620	0	0
Utgående planenligt restvärde	61 671	65 905	19 963	16 644

Not 10 Byggnader

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden *	2 432 887	2 380 766	0	0
Inköp	110 321	52 121	1 199	0
Försäljningar/utrangeringar	-1 901	0	0	0
Omklassificeringar	161 878	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 703 185	2 432 887	1 199	0
Ingående avskrivningar	-1 116 761	-1 064 563	0	0
Försäljningar/utrangeringar	1 901	0	0	0
Omklassificeringar	-138 537	0	0	0
Årets avskrivningar enligt plan	-60 136	-52 198	-50	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 313 533	-1 116 761	-50	0
Omklassificeringar	0	0	1 149	0
Utgående ackumulerade uppskrivningar netto	0	0	1 149	0
Ingående nedskrivningar	-5 107	-5 107	0	0
Omklassificeringar	0	0	-5 107	-5 107
Årets nedskrivningar	0	0	1 384 545	1 311 019
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-5 107	-5 107	1 379 438	1 305 912
Utgående planenligt restvärde	1 384 545	1 311 019	1 380 587	1 305 912

* Inklusive 36 Mkr i byggnader och anläggningar som leasades t.o.m. 2013-12-31. Dessa byggnader och anläggningar förvärvades 2014-01-01 till netto bokfört värde.

Not 11 Mark och markanläggningar

	Koncernen	
	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärde	548 408	545 088
Inköp	8 062	3 453
Försäljningar/utrangeringar	-220	-133
Omklassificeringar	35 244	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	591 494	548 408
Ingående avskrivningar enligt plan	-30 624	-27 769
Försäljningar/utrangeringar	169	0
Omklassificeringar	-9 232	0
Årets avskrivningar enligt plan	-4 531	-2 855
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-44 218	-30 624
Utgående planenligt restvärde	547 276	517 784

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Not 12 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärde	8 213 420	8 001 004	4 039	1 509
Inköp	785 954	215 802	0	2 861
Försäljningar/utrangeringar	-1 769	-3 386	0	-331
Omklassificeringar	-980 346	0	-4 039	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 017 259	8 213 420	0	4 039
Ingående avskrivningar enligt plan	-3 068 137	-2 871 581	-1 263	-686
Försäljningar/utrangeringar	1 592	3 034	0	320
Omklassificeringar	611 018	0	1 263	0
Årets avskrivningar enligt plan	-156 213	-199 590	0	-897
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-2 611 740	-3 068 137	0	-1 263
Utgående planenligt restvärde	5 405 519	5 145 283	0	2 776

Not 13 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärde	116 119	103 347	2 778	2 717
Inköp	91 098	13 673	0	144
Försäljningar/utrangeringar	-3 663	-901	-817	-83
Omklassificeringar	783 536	0	4 038	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	987 090	116 119	5 999	2 778
Ingående avskrivningar enligt plan	-77 449	-64 150	-2 065	-1 610
Försäljningar/utrangeringar	3 376	833	748	25
Omklassificeringar	-464 129	0	-1 263	0
Årets avskrivningar enligt plan	-55 430	-14 132	-1 305	-480
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-593 632	-77 449	-3 885	-2 065
Utgående planenligt restvärde	393 458	38 670	2 114	713

I balansposten ingår leasingobjekt som innehas enligt finansiella leasingavtal med följande redovisade värden:

	Koncernen	
	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 903	1 267
Årets anskaffningar	3 105	2 636
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 008	3 903
Ingående avskrivningar	-872	-417
Årets avskrivningar enligt plan	-974	-455
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 846	-872
Redovisat värde	5 162	3 031

Avskrivning av finansiella leasingavtal sker över leasingperioden, normalt 5 år. För mer upplysningar avseende leasingavtal, se not 14 Leasingavtal.

Stockholm Vatten AB

556210-6855

Not 14 Leasingavtal**Finansiella leasingavtal - leasetagare**

Koncernen har ingått finansiella leasingavtal avseende leasing av fordon. Leasingavtalen är ej uppsägningsbara och leasingperioderna är 5 år. Årets kostnadsförda avgifter uppgår i koncernen till 1 042 Tkr (486 Tkr) och i moderföretaget till 0 Tkr (0 Tkr). Vid leasingperiodens slut har koncernen möjlighet att förvärva de leasade tillgångarna enligt de villkor som framkommer i leasingavtalen. Det finns inga restriktioner i de gällande avtalen, dock kan tillgångarna inte vidareuthyras under leasingperioden. Nedan tydliggörs förfallotidpunkterna för den finansiella leasingavgiften:

Förfallotidpunkt:	Koncernen	
	2016-12-31	2015-12-31
Inom ett år	1 339	860
Senare än ett år men inom fem år	3 942	2 543
Summa	5 281	3 403

Upplysningar om redovisade värden avseende materiella anläggningstillgångar vilka innehas genom finansiella leasingavtal finns i not 13.

Not 15 Pågående nyanläggningar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Ingående redovisat värde	2 787 988	1 596 804	21 971	19 563
Investeringar	1 469 776	1 492 643	6 964	24 174
Aktivering	-1 114 065	-301 459	-11 569	-21 766
Utgående redovisat värde	3 143 699	2 787 988	17 366	21 971

Not 16 Andelar i koncernföretag

	Moderföretaget	
	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärde	126 705	126 705
Lämnat koncernbidrag	60 723	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	187 428	126 705
Utgående redovisat värde	187 428	126 705

Företagets namn	Kapitalandel	Antal andelar	Bokfört värde	
			2016-12-31	2015-12-31
Stockholm Vatten VA AB	100%	1 250 000	187 428	126 705
Summa			187 428	126 705

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

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Not 17 Andelar i intresseföretag

Koncernen Företagets namn	Kapital- andel	Antal andelar	Bokfört värde	
			2016-12-31	2015-12-31
SYVAB	33%	40	4 305	4 113
Summa			4 305	4 113

Företagets namn	Org.nr	Säte	Resultatandel	
			2016	2015
SYVAB	556050-5728	Stockholm	193	476
			193	476

Not 18 Uppskjuten skattefordran och uppskjuten skatteskuld

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Uppskjuten skattefordran				
Outnyttjade underskottsavdrag	139 812	126 497	0	0
Pensionsavsättning	341	341	341	341
Summa uppskjuten skattefordran	140 153	126 838	341	341
Uppskjuten skatteskuld				
Överavskrivningar	13 244	5 396	0	0
Summa uppskjuten skatteskuld	13 244	5 396	0	0

Skattesatsen för beräkning av uppskjuten skatt uppgår till 22% (22%).

Not 19 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Upplupna VA-avgifter	11 567	6 238	0	0
Upplupna rågasintäkter	4 292	6 992	4 292	6 992
Förutbetalda behandlingsavgifter	15 679	14 506	0	0
Övriga poster	29 402	53 453	16 878	15 699
Summa	60 940	81 189	21 170	22 691

Not 20 Avsättningar

Koncernen	Avsättning för tvist	Avsättning för pension	Övrig avsättning	Summa
2016-12-31				
Vid årets början	124 851	174	3 228	128 253
Tillkommande avsättningar	16 797	2 252	2 840	21 889
Belopp som tagits i anspråk	-141 648	-93	-4 028	-145 769
Vid årets slut	0	2 333	2 040	4 373

Stockholm Vatten AB
556210-6855

Koncernen

2015-12-31	Avsättning för tvist	Avsättning för pension	Övrig avsättning	Summa
Vid årets början	49 088	2 033	3 834	54 955
Tillkommande avsättningar	75 763	174	0	75 937
Belopp som tagits i anspråk	0	-2 033	-606	-2 639
Vid årets slut	124 851	174	3 228	128 253

Avsättning för tvist avser tvistig fordran avseende trafikdagvatten. Under 2016 har parterna kommit överens om en förlikning som kommer att regleras under 2017. Beloppet är därför flyttat till kortfristig skuld.

Avsättning för pension avser premiebestämd chefspension som tidigare redovisats inom linjen.

Övriga avsättningar avser ännu ej aktuella avtalade avgångspensioner.

Moderföretaget

2016-12-31	Avsättning för pension	Övrig avsättning	Summa
Vid årets början	174	3 228	3 402
Tillkommande avsättningar	2 252	0	2 252
Belopp som tagits i anspråk	-93	-3 228	-3 321
Vid årets slut	2 333	0	2 333

Moderföretaget

2015-12-31	Avsättning för pension	Övrig avsättning	Summa
Vid årets början	1 805	3 228	5 033
Tillkommande avsättningar	174	0	174
Belopp som tagits i anspråk	-1 805	0	-1 805
Vid årets slut	174	3 228	3 402

Avsättning för pension avser premiebestämd chefspension.

Övriga avsättningar avser ännu ej aktuella avtalade avgångspensioner.

Not 21 Långfristiga skulder

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:				
Finansiell leasingskuld	5 235	3 092	0	0
Summa	5 235	3 092	0	0

Koncernens utnyttjade checkräkningskredit uppgår till 9 418 029 Tkr (8.573.471 Tkr) och ingår i posten Finansiella skulder till koncernföretag. Limit avseende checkräkningskredit uppgår till 10 200 000 Tkr (10 200 000).

Moderföretagets utnyttjade checkräkningskredit uppgår till -12 678 Tkr (7 428 Tkr). Limit avseende checkräkningskredit uppgår till 100 000 Tkr (100 000 Tsek).

Stockholm Vatten AB

556210-6855

Not 22 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderföretaget	
	2016-12-31	2015-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Förutbetalda anläggningsavgifter och liknande poster	1 133 225	1 074 848	0	0
Upplupna semesterlöner	23 411	21 583	5 441	4 649
Förutbetalda VA-avgifter	156	2 966	0	0
Upplupna skadestånd	52 284	53 878	0	0
Övriga poster	161 412	130 847	5 096	5 156
Summa	1 370 488	1 284 122	10 537	9 805

Stockholm den 2 mars 2017

Mats Lindqvist
Styrelsens ordförande

Per Ankersjö
Vice ordförande

Krister Schultz
Verkställande direktör

Oskar Taxén

Maria Antonsson

Tobias Johansson

Lars Svärd

Gustav Johansson

Inga Osbjer

Ellinor Avsan

Ellinor Rindevall

Min revisionsberättelse har avgivits den

Fredric Hävrén
Auktoriserad revisor

ÅRSREDOVISNING

2016-01-01--2016-12-31

för

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Årsredovisningen omfattar:

Sida

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	7
Balansräkning	8
Rapport över förändring i eget kapital	10
Kassaflödesanalys	11
Noter	12

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 2016-01-01--2016-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetens art och inriktning

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 tio grannkommuner och tar emot avloppsvatten från sex kommuner. 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 har sitt säte i Stockholm.

Ägarförhållanden

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

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har en ny vision och verksamhetsidé arbetats fram som ska spegla de utmaningar som bolaget står inför, bl a när det gäller miljöfrågor. Den nya visionen är "Tillsammans för världens mest hållbara stad". För att skapa en mer enhetlig kommunikation kommer bolagets och koncernens namn utåt nu att vara Stockholm Vatten och Avfall. En ny logotype har skapats och kommer att tas i bruk den första februari 2017.

Arbetet med Stockholms framtida avloppsrening (SFA) fortskrider. Under år 2015 lämnades tillståndsansökan in till Mark- och miljödomstolen och i mars 2016 kungjordes ansökan av domstolen. Det är en viktig milstolpe i processen för att få ett miljötillstånd för projektet. Den första etappen med att bygga ut Henriksdals reningsverk för att klara stadens snabba befolkningsökning pågår redan för fullt, detta inom befintliga tillstånd.

Stockholm Vatten VA AB

556175-1867

Den tvist som Stockholm Vatten VA och Trafikverket haft angående kostnaden för omhändertagande av trafikdagvatten togs inte upp till prövning av Högsta domstolen. Hovrättens dom som innebär ett underkännande av den differentierade taxa som Stockholm Vatten och Avfall hittills tillämpat står därmed fast. Parterna har därefter under året kommit till en förlikning som kommer att regleras under år 2017.

I en växande stad där exploateringstakten är hög blir planeringen av vatten- och avfallslösningar många och omfattande. För att långsiktigt säkra dricksvattenförsörjningen har en omfattande dricksvattenutredning genomförts som kartlägger framtidens utmaningar och behov.

Utveckling av verksamhet, ställning och resultat

(MSEK)	2016 ⁽²⁾	2015 ⁽²⁾	2014 ⁽²⁾	2013 ⁽²⁾	2012 ⁽²⁾
Nettoomsättning	1 400	1 280	1 282	1 221	1 302
Rörelseresultat	139	43	188	117	205
Resultat e. finansiella poster	28	-116	1	-70	13
Balansomslutning	11 627	10 507	9 521	8 220	7 766
Soliditet ⁽¹⁾	2,4%	1,7%	2,6%	2,4%	2,9%
Medelantal anställda	368	336	336	326	322

⁽¹⁾ Justerat eget kapital / Balansomslutning. Med justerat eget kapital avses eget kapital + obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatteskuld.

⁽²⁾ Från och med 1 januari 2014 tillämpar företaget BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning ("K3").

År 2013 och 2014 har omräknats i enlighet med K3. Omräkning av tidigare år har ej skett. Tidigare tillämpade företaget Årsredovisningslagen, Bokföringsnämndens anvisningar för stora bolag samt Redovisningsrådets rekommendationer.

Andra viktiga förhållanden

VA-verksamheten i företaget är ett legalt monopol och verksamheten bedrivs i enlighet med lagen om allmänna vattentjänster (2006:412).

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Under hösten 2016 beslutades att Stockholm Vatten VA ska fusioneras ihop med moderbolaget Stockholm Vatten AB per den första januari 2017. Arbetet med detta kommer att ske under våren 2017.

I januari 2017 presenterades en köpare av fastigheten på Torsgatan som varit ute till försäljning under 2016. Ärendet bereds nu för att kunna godkännas vid kommunfullmäktiges sammanträde den 20 mars 2017.

Förväntad framtida utveckling

Stockholm Vatten VA AB:s framtida utveckling är nära knutet till Stockholms stads utveckling. En växande stad medför ökade krav på verksamheten för att säkerställa vattenförsörjning och omhändertagande av avlopp med god kvalitet och med så liten miljöpåverkan som möjligt.

Verksamheten är till sin art mycket långsiktig och vid planeringen av den framtida verksamheten beaktas både förväntad utveckling i staden och förväntade skärpta miljökrav.

Stockholm Vatten VA AB

556175-1867

Forskning och utveckling

Stockholm Vatten VA AB deltar i forsknings- och utvecklingsprojekt inom områden med anknytning till vattenförsörjning och vattenrening men bedriver ingen egen forskningsverksamhet.

Finansiella instrument

I Stockholms stad samordnar och ansvarar Finansavdelningen för all upplåning för Stockholms stad och koncernen Stockholms Stadshus AB inom kommunkoncernen.

Personal

Stockholm Vatten arbetar för att vara en attraktiv arbetsgivare och erbjuda en hälsofrämjande arbetsplats. Under 2016 har en hälsosatsning genomförts i syfte att ta fram en modell för systematiskt hälsoarbete med utgångspunkt från bolagets övergripande mål och identifierade riskområden. Ett hälsoprogram har tagits fram och erbjudits anställda. Programmet har omfattat både möjlighet till fysisk träning samt föreläsningar och seminarier kring stress, sömn och kosthållning. Ett utvecklingsarbete har också genomförts utifrån Arbetsmiljöverkets nya föreskrifter om organisatorisk och social arbetsmiljö, där en särskild enkät tagits fram för att kartlägga medarbetarnas upplevelser inom dessa områden. En obligatorisk utbildningsinsats kring diskrimineringsfrågor har genomförts i syfte att öka medvetenheten och kompetensen inom detta område och ett skraddarsytt dialogverktyg har tagits fram som stöd för en utvecklad, systematisk och enhetlig dialog kring kulturfrågor.

I mars 2016 flyttade huvudkontoret ifrån sina lokaler på Torsgatan in i nya aktivitetsbaserade lokaler i Ulvsunda. Under året har anställda haft möjlighet att lämna synpunkter och förslag till förbättringar vid flera utvärderingstillfällen samt via ett husråd som under året haft i uppdrag att slutföra etableringen av det aktivitetsbaserade konceptet utifrån verksamhetens behov och förutsättningar.

Bolaget har under året haft ett mycket gott samarbete med Arbetsmarknadsförvaltningen när det gäller att erbjuda praktik och särskild arbetsprövning för personer som står långt ifrån arbetsmarknaden av olika skäl.

Miljö

Stockholm Vatten VA AB:s omhändertagande av avloppsvatten från Stockholm, Huddinge och ett antal grannkommuner skyddar skärgården, sjöar och vattendrag i området från övergödning och föroreningar. Under 2016 blev reningsresultaten 9,3 (8,6) mg kväve/l och 0,16 (0,15) mg fosfor/l renat avloppsvatten. Villkoren i tillståndet är 10 mg kväve/l och 0,3 mg fosfor/l i det renade avloppsvattnet som släpps ut i Saltsjön. Stockholm Vatten arbetar tillsammans med andra aktörer inom Stockholm Stad för att förbättra miljön i Stockholms sjöar och vattendrag. I 12 av 13 sjöar och vattendrag visar provtagning på sjunkande eller bibehållna värden jämfört med 1990-talet. Vi arbetar också för att minska bräddningar av avloppsvatten från ledningsnätet.

Stockholm Vatten VA AB har en energikrävande verksamhet – över 130 GWh el används per år och merparten av detta används för att driva pumpar i verk och ledningsnät. Vi arbetar för att hålla nere elanvändningen och köper enbart in grön el. I reningsverken produceras biogas, som i första hand uppgraderas till fordonbränsle, men som också täcker en del av el- och värmebehovet i reningsverken. Spillvärme från avloppsvattnet återanvänds till fjärrvärme. Stockholm Vattens fordonspark består nästan uteslutande av biogasbilar som körs till över 85% på gas.

Upphandlingsverksamheten är omfattande vilket ger bolaget möjlighet att ställa miljökrav vid upphandling av entreprenader, material och tjänster. Målsättningen är att alltid ställa miljökrav vid upphandlingar där det finns möjlighet och är relevant. Under 2016 uppnåddes detta mål.

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

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 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. Under 2016 har inga gränsvärden för renat avloppsvatten överskridits.

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.

Avloppsslammet innehåller näringsämnen som bör återanvändas för att sluta kretsloppet och förhindra övergödning. 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.

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Förslag till vinstdisposition (kronor)

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel

Balanserat resultat

17 615 572

Årets resultat

66 365 548

83 981 120

Styrelsen föreslår att

i ny räkning balanseras

83 981 120

83 981 120

Beträffande företagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat-och balansräkningar, rapporter över förändringar i eget kapital, kassaflödesanalyser samt noter. Alla belopp uttrycks i tusentals svenska kronor där ej annat anges.

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

RESULTATRÄKNING

(Tkr)

	Not	2016-01-01 2016-12-31	2015-01-01 2015-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	3,4	1 399 900	1 280 373
Aktiverat arbete för egen räkning		74 959	74 361
		1 474 859	1 354 734
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-188 590	-180 240
Övriga externa kostnader	5	-581 633	-601 858
Personalkostnader	6	-280 577	-252 427
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-284 469	-277 233
Relisationsresultat vid avyttring av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-285	257
Rörelseresultat		139 305	43 233
Resultat från finansiella investeringar			
Ränteintäkter och liknande intäkter		8 316	344
Räntekostnader och liknande kostnader		7 502	-68
Räntekostnader till koncernföretag		-127 122	-159 938
Resultat efter finansiella poster		28 001	-116 429
Bokslutsdispositioner	7		
Erhållet koncernbidrag		60 723	36 928
Förändring överavskrivningar		-35 673	78 073
Resultat före skatt		53 051	-1 428
Skatt på årets resultat	8	13 315	1 428
ÅRETS RESULTAT		66 366	0

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

BALANSRÄKNING

(Tkr)

	Not	2016-12-31	2015-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för datorprogram och liknande	9	41 709	49 261
		41 709	49 261
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader	10	1 383 396	1 311 019
Mark och markanläggningar	11	547 276	517 784
Maskiner och andra tekniska anläggningar	12	5 405 519	5 142 507
Inventarier, verktyg och installationer	13	386 182	34 926
Pågående nyanläggningar	14	3 126 333	2 766 016
		10 848 706	9 772 252
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag	15	40	40
Uppskjuten skattefordran	16	139 812	126 497
		139 852	126 537
Summa anläggningstillgångar		11 030 267	9 948 050
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Färdiga varor och handelsvaror		31 531	29 912
		31 531	29 912
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		359 283	304 223
Fordringar hos koncernföretag		122 291	100 737
Aktuella skattefordringar	8	20 059	21 273
Övriga fordringar		23 891	43 900
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	17	39 768	58 498
		565 292	528 631
Kassa och bank		5	5
Summa omsättningstillgångar		596 828	558 548
SUMMA TILLGÅNGAR		11 627 095	10 506 598

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

BALANSRÄKNING

(Tkr)

	Not	2016-12-31	2015-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1.250.000 aktier)		125 000	125 000
Reservfond		19 229	19 229
		144 229	144 229
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		17 616	17 616
Årets resultat		66 366	0
		83 982	17 616
Summa eget kapital		228 211	161 845
Obeskattade reserver	18	60 199	24 526
Avsättningar	19		
Avsättning för tvist		0	124 851
Avsättning för pension		0	0
Övriga avsättningar		2 040	0
		2 040	124 851
Kortfristiga skulder			
Finansiella skulder till koncernföretag	20	9 430 707	8 566 044
Leverantörsskulder		264 991	212 543
Skulder till koncernföretag		134 649	133 031
Övriga kortfristiga skulder		146 342	9 443
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	21	1 359 956	1 274 315
		11 336 645	10 195 376
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 627 095	10 506 598

POSTER INOM LINJEN

Ställda säkerheter	0	100
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

(Tkr)

	<i>Bundet eget kapital</i>		<i>Fritt eget kapital</i>		Summa eget kapital
	Aktie-kapital	Reserv-fond	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	
Ingående balans per 1 januari 2015	125 000	19 229	17 616	0	161 845
Disposition av föregående års resultat					0
Utgående balans per 31 december 2015	125 000	19 229	17 616	0	161 845

Aktiekapital 1.250.000 aktier á kvotvärde 100 kronor.

	<i>Bundet eget kapital</i>		<i>Fritt eget kapital</i>		Summa eget kapital
	Aktie-kapital	Reserv-fond	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	
Ingående balans per 1 januari 2016	125 000	19 229	17 616	0	161 845
Disposition av föregående års resultat					0
Årets resultat				66 366	66 366
Utgående balans per 31 december 2016	125 000	19 229	17 616	66 366	0 228 211

Aktiekapital 1.250.000 aktier á kvotvärde 100 kronor.

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

KASSAFLÖDESANALYS

(Tkr)

Not

2016-01-01
2016-12-31

2015-01-01
2015-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansnetto	28 001	-116 429
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet:		
Avskrivningar	284 470	277 233
Förändring semesterlöneskuld	1 036	1 259
Förändring avsättningar	-122 811	74 929
Realisationsresultat	285	-256
Betald inkomstskatt	1 214	-1 133

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital

192 195 235 603

Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital

Förändring av varulager	-1 619	-3 387
Förändring av kortfristiga fordringar	22 847	-59 382
Förändring av kortfristiga skulder	275 569	269 790

Kassaflöde från den löpande verksamheten

488 992 442 624

Investeringsverksamheten

Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 395	-166
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-1 352 421	-1 468 182
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	161	740

Kassaflöde från investeringsverksamheten

-1 353 655 -1 467 608

Finansieringsverksamheten

Erhållet koncernbidrag	0	36 928
Amortering av lån	0	0

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

0 36 928

Årets kassaflöde

-864 663 -988 056

Likvida medel vid årets början

-8 566 039 -7 577 983

Likvida medel vid årets slut

-9 430 702 -8 566 039

De likvida medlen ingår i Stockholms stads koncernkonto och klassificeras i balansräkningen som kortfristig finansiell skuld till koncernföretag.

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Not 1 Allmän information

Stockholm Vatten VA AB med organisationsnummer 556175-1867 är ett aktiebolag registrerat i Sverige med säte i Stockholm.

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.

Moderföretag i den största koncernen som Stockholm Vatten VA AB är dotterföretag till är Stockholms Stadshus AB, org.nr. 556415-1727, med säte i Stockholm. Moderföretag i den minsta koncernen som Stockholm Vatten VA AB är dotterföretag till är Stockholm Vatten AB, org.nr. 556210-6855, med säte i Stockholm.

Not 2 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* ("K3").

Intäkter

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av den ersättning som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för mervärdesskatt, rabatter, returer och liknande avdrag.

Stockholm Vatten VA ABs intäkter utgörs huvudsakligen av VA-intäkter i enlighet med fastställda taxor. Prissättning för försäljning av företagets produkter och tjänster som regleras i lagen om allmänna vattentjänster sker med hänsyn till självkostnadsprincipen.

Leasingavtal

Ett finansiellt leasingavtal är ett avtal enligt vilket de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägandet av en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Övriga leasingavtal klassificeras som operationella leasingavtal. Samtliga leasingavtal redovisas enligt reglerna för operationell leasing.

Leasetagare

Leasingavgifter vid operationella leasingavtal kostnadsförs linjärt över leasingperioden, såvida inte ett annat systematiskt sätt bättre återspeglar användarens ekonomiska nytta över tiden.

Låneutgifter

Låneutgifter avseende lånat kapital som kan hänföras till inköp, konstruktion eller produktion av en tillgång som tar betydande tid att färdigställa innan den kan användas eller säljs inräknas i tillgångens anskaffningsvärde tills den tidpunkt då tillgången är färdigställd för dess avsedda användning eller försäljning. Övriga låneutgifter redovisas i resultaträkningen i den period de uppkommer.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda i form av löner, betald semester, betald sjukfrånvaro m m samt pensioner redovisas i takt med intjänandet. Beträffande pensioner och andra ersättningar efter avslutad anställning klassificeras dessa som avgiftsbestämda eller förmånsbestämda pensionsplaner.

Avgiftsbestämda planer

För avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till en separat oberoende juridisk enhet och har ingen förpliktelse att betala ytterligare avgifter. Företagets resultat belastas för kostnader i takt med att förmånerna intjänas vilket normalt sammanfaller med tidpunkten för när premier erläggs.

Förmånsbestämda planer

Vid förmånsbestämda pensionsplaner står företaget i allt väsentligt riskerna för att ersättningarna kommer att kosta mer än förväntat och att avkastningen på relaterade tillgångar kommer att avvika från förväntningarna. Företaget redovisar förmånsbestämda pensionsplaner i enlighet med K3:s förenklingsregler. De förmånsbestämda planer som finns innebär att pensionspremier betalas till St Erik Livförsäkring. Dessa redovisas som avgiftsbestämda pensionsplaner.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Inkomstskatter

Skattekostnaden utgörs av summan av aktuell skatt och uppskjuten skatt.

Aktuell skatt

Aktuell skatt beräknas på det skattepliktiga resultatet för perioden. Skattepliktigt resultat skiljer sig från det redovisade resultatet i resultaträkningen då det har justerats för ej skattepliktiga intäkter och ej avdragsgilla kostnader samt för intäkter och kostnader som är skattepliktiga eller avdragsgilla i andra perioder. Aktuell skatteskuld beräknas enligt de skattesatser som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt redovisas på temporära skillnader mellan det redovisade värdet på tillgångar och skulder i de finansiella rapporterna och det skattemässiga värdet som används vid beräkning av skattepliktigt resultat. Uppskjuten skatt redovisas enligt den s k balansräkningsmetoden. Uppskjutna skatteskulder redovisas för i princip alla skattepliktiga temporära skillnader, och uppskjutna skattefordringar redovisas i princip för alla avdragsgilla temporära skillnader i den omfattning det är sannolikt att beloppen kan utnyttjas mot framtida skattepliktiga överskott. Obeskattade reserver redovisas inklusive uppskjuten skatteskuld.

Det redovisade värdet på uppskjutna skattefordringar omprövas varje balansdag och reduceras till den del det inte längre är sannolikt att tillräckliga skattepliktiga resultat kommer att finnas tillgängliga för att utnyttjas, helt eller delvis, mot den uppskjutna skattefordran.

Värderingen av uppskjuten skatt baseras på hur företaget, per balansdagen, förväntar sig att återvinna det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller reglera det redovisade värdet för motsvarande skuld. Uppskjuten skatt beräknas baserat på de skattesatser och skatteregler som har beslutats före balansdagen.

Aktuell och uppskjuten skatt för perioden

Aktuell och uppskjuten skatt redovisas som en kostnad eller intäkt i resultaträkningen, utom när skatten är hänförlig till transaktioner som redovisats direkt mot eget kapital. I sådana fall ska även skatten redovisas direkt mot eget kapital.

Immateriella tillgångar

Anskaffning genom separata förvärv

Immateriella tillgångar som förvärvats separat redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella ackumulerade nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över tillgångens uppskattade nyttjandeperiod.

Bedömda nyttjandeperioder och avskrivningsmetoder omprövas om det finns en indikation på att dessa har förändrats jämfört med uppskattningen vid föregående balansdag. Effekten av eventuella ändringar i uppskattningar och bedömningar redovisas framåttriktat. Avskrivning påbörjas när tillgången kan användas.

Borttagande från balansräkningen

En immateriell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen vid utrangering eller avyttring eller när inte några framtida ekonomiska fördelar väntas från användning eller utrangering/avyttring av tillgången. Den vinst eller förlust som uppkommer när en immateriell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen är skillnaden mellan vad som eventuellt erhålls, efter avdrag för direkta försäljningskostnader, och tillgångens redovisade värde. Detta redovisas i resultaträkningen som en övrig rörelseintäkt eller övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Anskaffningsvärdet består av inköpspriset och utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet för att bringa den på plats och i skick att användas. Tillkommande utgifter inkluderas endast i tillgången eller redovisas som en separat tillgång, när det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med posten kommer att tillfalla företaget och att anskaffningsvärdet för densamma kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Alla övriga kostnader för reparationer och underhåll samt tillkommande utgifter redovisas i resultaträkningen i den period då de uppkommer.

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Då skillnaden i förbrukningen av en materiell anläggningstillgångs betydande komponenter bedöms vara väsentlig, delas tillgången upp på dessa komponenter.

Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar kostnadsförs så att tillgångens anskaffningsvärde, eventuellt minskat med beräknat restvärde vid nyttjandeperiodens slut, skrivs av linjärt över dess bedömda nyttjandeperiod. Om en tillgång har delats upp på olika komponenter skrivs respektive komponent av separat över dess nyttjandeperiod. Avskrivning påbörjas när den materiella anläggningstillgången kan tas i bruk. Materiella anläggningstillgångars nyttjandeperioder uppskattas i koncernen till:

Byggnader:	
Stomme	100 år
Tak	40 år
Fasad	40 år
Fönster	50 år
Bassäng	100 år
Rötkammare	25 år
Tunnel	100 år
Byggnadsinventarier	
Ventilation och styr	30 år
El	50 år
Hissar	40 år
Markanläggning	20 år
Ledningsnät	50 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar:	10-30 år
Immateriella tillgångar	5-10 år
Datautrustning	5 år
Fordon	3-5 år
Personbilar	3 år
Inventarier	5 år
Verktyg	5 år

Nyttjandeperioden för mark är obegränsad och därför skrivs mark inte av.

Bedömda nyttjandeperioder och avskrivningsmetoder omprövas om det finns indikationer på att förväntad förbrukning har förändrats väsentligt jämfört med uppskattningen vid föregående balansdag. Då företaget ändrar bedömning av nyttjandeperioder, omprövas även tillgångens eventuella restvärde. Effekten av dessa ändringar redovisas framåtriktat.

Borttagande från balansräkningen

Det redovisade värdet för en materiell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen vid utträngning eller avyttring, eller när inte några framtida ekonomiska fördelar väntas från användning eller utträngning/avyttring av tillgången eller komponenten. Den vinst eller förlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång eller en komponent tas bort från balansräkningen är skillnaden mellan vad som eventuellt erhålls, efter avdrag för direkta försäljningskostnader, och tillgångens redovisade värde. Den realisationsvinst eller realisationsförlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång eller en komponent tas bort från balansräkningen redovisas i resultaträkningen som en övrig rörelseintäkt eller övrig rörelsekostnad.

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar och immateriella tillgångar

Vid varje balansdag analyserar företaget de redovisade värdena för materiella anläggningstillgångar och immateriella tillgångar för att fastställa om det finns någon indikation på att dessa tillgångar har minskat i värde. Om så är fallet, beräknas tillgångens återvinningsvärde för att kunna fastställa värdet av en eventuell nedskrivning. Där det inte är möjligt att beräkna återvinningsvärdet för en enskild tillgång, beräknas återvinningsvärdet för den kassagenererande enhet till vilken tillgången hör.

Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärdet. Verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader är det pris som företaget beräknar kunna erhålla vid en försäljning mellan kunniga, av varandra oberoende parter, och som har ett intresse av att transaktionen genomförs, med avdrag för sådana kostnader som är direkt hänförliga till försäljningen. Vid beräkning av nyttjandevärde diskonteras uppskattat framtida kassaflöde till nuvärde med en diskonteringsränta före skatt som återspeglar aktuell marknadsbedömning av pengars tidsvärde och de risker som förknippas med tillgången. För att beräkna de framtida kassaflödena har företaget använt budget och prognoser för de kommande fem åren.

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Om återvinningsvärdet för en tillgång (eller kassagenererande enhet) fastställs till ett lägre värde än det redovisade värdet, skrivs det redovisade värdet på tillgången (eller den kassagenererande enheten) ned till återvinningsvärdet. En nedskrivning har omedelbart kostnadsföras i resultaträkningen.

Vid varje balansdag gör företaget en bedömning om den tidigare nedskrivningen inte längre är motiverad. Om så är fallet återförs nedskrivningen delvis eller helt. Då en nedskrivning återförs, ökar tillgångens (den kassagenererande enhetens) redovisade värde. Det redovisade värdet efter återföring av nedskrivning får inte överskrida det redovisade värde som skulle fastställts om ingen nedskrivning gjorts av tillgången (den kassagenererande enheten) under tidigare år. En återföring av en nedskrivning redovisas direkt i resultaträkningen.

Andelar i intresseföretag

Andelar i intresseföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. Utdelning från andelar i intresseföretag redovisas som intäkt i resultaträkningen.

Varulager

Varulager värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. Anskaffningsvärdet beräknas genom tillämpning av först-in-först-ut-metoden (FIFU). Nettoförsäljningsvärde är försäljningsvärdet efter avdrag för beräknade kostnader som direkt kan hänföras till försäljningstransaktionen.

I anskaffningsvärdet ingår utgifter för inköp, tillverkning samt andra utgifter för att bringa varorna till deras aktuella plats och skick. I anskaffningsvärdet för en egentillverkad tillgång ingår, utöver sådana kostnader som direkt kan hänföras till produktionen av tillgången, en skälighetsandel av indirekta tillverkningskostnader.

Likvida medel

Likvida medel inkluderar kassamedel och disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt andra kortfristiga likvida placeringar som lätt kan omvandlas till kontanter och är föremål för en obetydlig risk för värdefluktuationer. För att klassificeras som likvida medel får löptiden inte överskrida tre månader från tidpunkten för förvärvet.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när företaget har en befintlig förpliktelse (legal eller informell) som en följd av en inträffad händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

En avsättning omprövas varje balansdag och justeras så att den återspeglar den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera den befintliga förpliktelsen på balansdagen, med hänsyn tagen till risker och osäkerheter förknippade med förpliktelsen.

Där en del av eller hela det belopp som krävs för att reglera en avsättning förväntas bli ersatt av en tredje part, ska gottgörelsen särredovisas som en tillgång i balansräkningen när det är så gott som säkert att den kommer att erhållas om företaget reglerar förpliktelsen och beloppet kan beräknas tillförlitligt.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen visar företagets förändringar av företagets likvida medel under räkenskapsåret. Kassaflödesanalysen har upprättats enligt den indirekta metoden. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- och utbetalningar.

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Not 3 Rörelsens intäkter

	2016	2015
Vatten- och avloppsavgifter	1 188 915	1 080 054
Anläggningsavgifter och liknande poster	47 837	37 166
Summa VA-intäkter	1 236 752	1 117 220
Övriga intäkter	163 148	163 153
Nettoomsättning	1 399 900	1 280 373

Not 4 Uppgift om inköp och försäljning inom samma koncern

	2016	2015
Inköp	27,3%	17,6%
Försäljning	29,4%	32,1%

Not 5 Upplysning om ersättning till revisorn

Med revisionsuppdrag avses revisorns ersättning för den lagstadgade revisionen. Arbetet innefattar granskningen av årsredovisningen och bokföringen, styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt arvode för revisionsrådgivning som lämnats i samband med revisionsuppdraget. Revisionen 2016 betalas av Stockholm Vatten AB och ingår i de administrativa kostnader som moderbolaget debiterar dotterbolaget.

Not 6 Personal

Medeltalet anställda	2016	2015
Kvinnor	72	63
Män	296	273
Totalt	368	336
Medeltalet anställda per verksamhetsort		
Stockholm	301	275
Botkyrka	47	41
Ekerö	20	20
Totalt	368	336
	2016-12-31	2015-12-31
Fördelning ledande befattningshavare per balansdagen		
Styrelse:		
Kvinnor	4	4
Män	6	6
Totalt	10	10
Företagets ledning inkl VD:		
Kvinnor	6	6
Män	4	5
Totalt	10	11

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

	2016		2015	
	Löner och andra ersättningar	Soc kostn (varav pensions- kostnader)	Löner och andra ersättningar	Soc kostn (varav pensions- kostnader)
Löner, andra ersättningar m m	183 463	88 882 (25 401)	167 374	78 687 (22 157)
Totalt	183 463	88 882 (25 401)	167 374	78 687 (22 157)

	2016		2015	
Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelse- ledamöter och anställda	Styrelse och VD (varav tantiem och dylikt)	Övriga anställda	Styrelse och VD (varav tantiem och dylikt)	Övriga anställda
	0	183 463	0	167 374
Totalt	0	183 463	0	167 374

Pensioner

Företagets kostnad för avgiftsbestämda pensionsplaner uppgår till 25 401 Tkr (22.157 Tkr).

För avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till en separat oberoende juridisk enhet och har ingen förpliktelse att betala ytterligare avgifter. Företagets resultat belastas för kostnader i takt med att förmånerna intjänas vilket normalt sammanfaller med tidpunkten för när premier erläggs.

Not 7 Bokslutsdispositioner

	2016	2015
Erhållet koncernbidrag	60 723	36 928
Förändring överavskrivningar	-35 673	78 073
Summa	25 050	115 001

Not 8 Skatt på årets resultat

	2016	2015
Aktuell skatt	0	1 428
Uppskjuten skatt	13 315	0
Skatt på årets resultat	13 315	1 428

Avstämning årets skattekostnad

	2016	2015
Redovisat resultat före skatt	53 051	-1 428
Skatt beräknad med skattesats 22 %	-11 671	314
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-2 960	-16 115
Skatteeffekt upplösning obeskattade reserver	0	17 176
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	27 946	53
Summa	13 315	1 428
Årets redovisade skattekostnad	13 315	1 428

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Not 9 Balanserade utgifter för datorprogram och liknande

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden	108 320	108 154
Internt utvecklade tillgångar	0	0
Övriga investeringar	1 395	166
Omklassificeringar	1 529	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	111 244	108 320
Ingående avskrivningar	-48 439	-38 148
Omklassificeringar	-962	0
Årets avskrivningar enligt plan	-9 514	-10 291
Utgående ackumulerade avskrivningar	-58 915	-48 439
Ingående nedskrivningar	-10 620	-10 620
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-10 620	-10 620
Utgående planenligt restvärde	41 709	49 261

Not 10 Byggnader

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 432 886	2 380 766
Inköp	109 122	52 121
Försäljningar/utrangeringar	-1 901	0
Omklassificeringar	161 879	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 701 986	2 432 886
Ingående avskrivningar	-1 116 761	-1 064 563
Försäljningar/utrangeringar	1 901	0
Omklassificeringar	-138 538	0
Årets avskrivningar enligt plan	-60 085	-52 198
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 313 483	-1 116 761
Ingående nedskrivningar	-5 107	-5 107
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-5 107	-5 107
Utgående planenligt restvärde	1 383 396	1 311 018

Not 11 Mark och markanläggningar

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärde	548 406	545 087
Inköp	8 062	3 453
Försäljningar/utrangeringar	-220	-132
Omklassificeringar	35 246	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	591 494	548 406
Ingående avskrivningar enligt plan	-30 624	-27 768
Försäljningar/utrangeringar	169	0
Omklassificeringar	-9 232	0
Årets avskrivningar enligt plan	-4 531	-2 856
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-44 218	-30 624
Utgående planenligt restvärde	547 276	517 782

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Not 12 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärde	8 209 380	7 999 494
Inköp	785 953	212 941
Försäljningar/utrangeringar	-1 769	-3 055
Omklassificeringar	-976 306	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 017 258	8 209 380
Ingående avskrivningar enligt plan	-3 066 873	-2 870 894
Försäljningar/utrangeringar	1 592	2 714
Omklassificeringar	609 755	0
Årets avskrivningar enligt plan	-156 213	-198 693
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-2 611 739	-3 066 873
Utgående planenligt restvärde	5 405 519	5 142 507

Not 13 Inventarier, verktyg och installationer

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärde	109 468	99 393
Inköp	88 967	10 893
Försäljningar/utrangeringar	-2 846	-818
Omklassificeringar	779 498	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	975 087	109 468
Ingående avskrivningar enligt plan	-74 542	-62 153
Försäljningar/utrangeringar	2 628	808
Omklassificeringar	-462 866	0
Årets avskrivningar enligt plan	-54 125	-13 197
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-588 905	-74 542
Utgående planenligt restvärde	386 182	34 926

Not 14 Pågående nyanläggningar

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående redovisat värde	2 766 016	1 577 241
Investeringar	1 462 812	1 468 469
Aktiveringar	-1 102 495	-279 694
Utgående redovisat värde	3 126 333	2 766 016

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Not 15 Andelar i intresseföretag	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärde	40	40
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	40	40
Utgående redovisat värde	40	40

Företagets namn	Kapitalandel	Rösträttsandel	Antal andelar	Redovisat värde	
				2016-12-31	2015-12-31
SYVAB	33%	33	0	40	40
Summa				40	40

Företagets namn	Org.nr	Säte
SYVAB	556050-5728	Stockholm

Not 16 Uppskjuten skattefordran och uppskjuten skatteskuld

	2016-12-31	2015-12-31
Uppskjuten skattefordran		
Outnyttjade underskottsavdrag	139 812	126 497
Summa uppskjuten skattefordran	139 812	126 497

Uppskjutna skattefordringar värderas till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Företaget har outnyttjade underskottsavdrag uppgående till 635 509 (574 986) Tkr.

Skattesatsen för beräkning av uppskjuten skatt uppgår till 22 % (22%).

Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2016-12-31	2015-12-31
Upplupna VA-avgifter	11 567	6 238
Förutbetalda behandlingskostnader	15 679	14 506
Övriga poster	12 522	37 754
Summa	39 768	58 498

Not 18 Obeskattade reserver

	2016-12-31	2015-12-31
Ackumulerade överavskrivningar	60 199	24 526
Summa	60 199	24 526

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Not 19 Avsättningar

	Avsättning för tvist	Avsättning för pension	Övrig avsättning	Summa
2016-12-31				
Vid årets början	124 851	0	0	124 851
Tillkommande avsättningar	16 797	0	2 840	19 637
Belopp som tagits i anspråk	-141 648	0	-800	-142 448
Vid årets slut	0	0	2 040	2 040
	Avsättning för tvist	Avsättning för pension	Övrig avsättning	Summa
2015-12-31				
Vid årets början	49 088	228	606	49 922
Tillkommande avsättningar	75 763			75 763
Belopp som tagits i anspråk		-228	-606	-834
Återföring av outnyttjade belopp				0
Vid årets slut	124 851	0	0	124 851

Avsättning för tvist avser tvistig fordran avseende trafikdagvatten. Under 2016 har parterna kommit överens om en förlikning som kommer att regleras under 2017. Beloppet är därför flyttat till kortfristig skuld.

Övriga avsättningar avser ännu ej aktuella avtalade avgångspensioner.

Not 20 Finansiella skulder till koncernföretag

Företagets utnyttjade checkräkningskredit uppgår till 9 430 707 Tkr (8.566.044 Tkr) och ingår i posten Kortfristiga skulder. Limit avseende checkräkningskredit uppgår till 10.100.000 Tkr (10.100.000).

Stockholm Vatten VA AB
556175-1867

Not 21 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2016-12-31	2015-12-31
Upplupna semesterlöner	17 970	16 934
Upplupna sociala avgifter	4 747	4 547
Förutbetalda VA-avgifter	156	2 966
Upplupna skadestånd	52 284	53 878
Förutbetalda anläggningsavgifter och liknande poster	1 133 225	1 074 848
Övriga poster	151 574	121 142
Summa	1 359 956	1 274 315

Stockholm den 2 mars 2017

Mats Lindqvist
Styrelsens ordförande

Per Ankersjö
Vice ordförande

Krister Schultz
Verkställande direktör

Oskar Taxén

Maria Antonsson

Tobias Johansson

Inga Osbjer

Lars Svärd

Ellinor Avsan

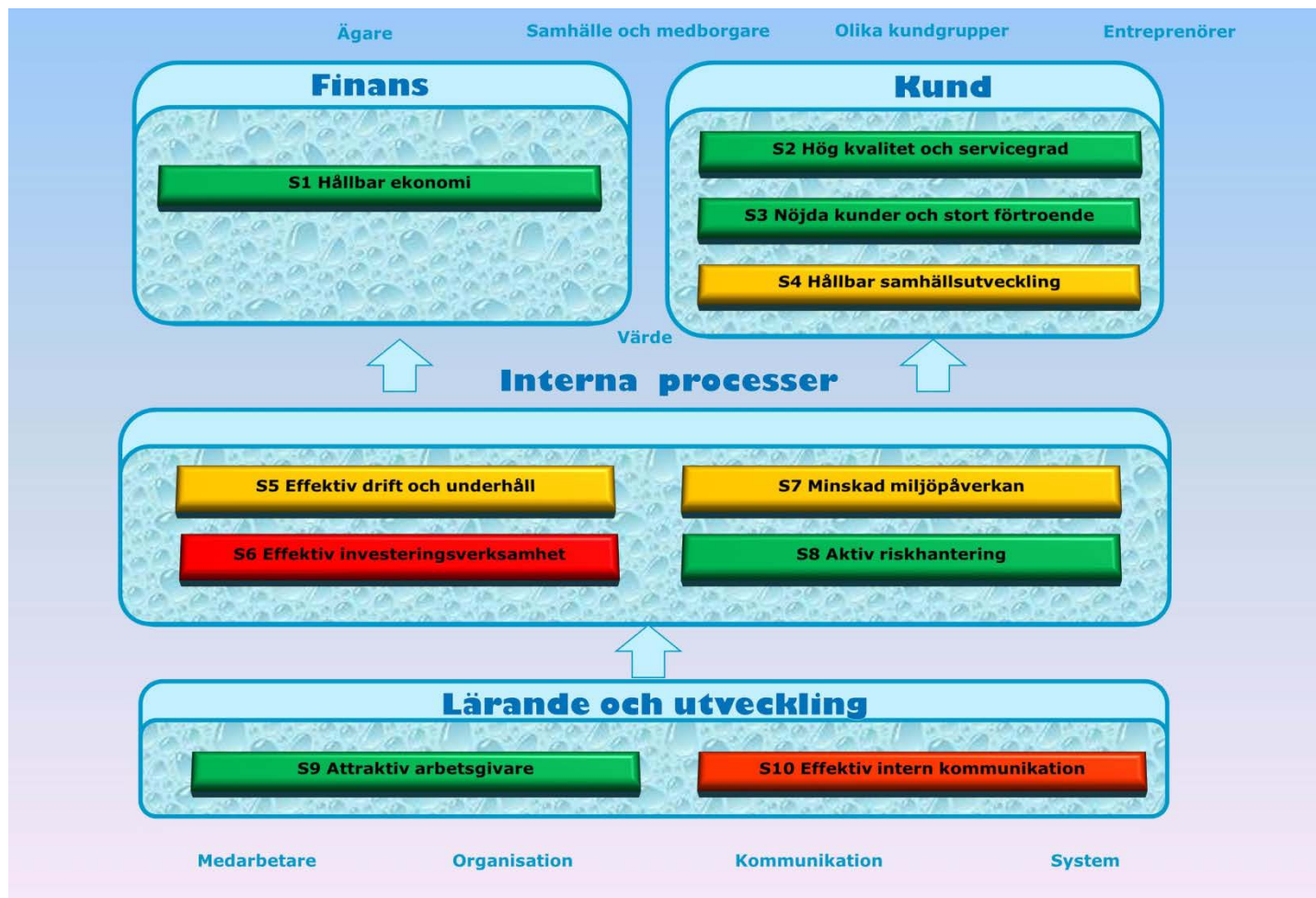
Gustav Johansson

Ellinor Rindevall

Min revisionsberättelse har avgivits den

Fredric Hävrén
Auktoriserad revisor

Stockholm Vattens styrkort 2016 – utfallsrapport



Målutfall för strategiska mål med uppföljningsmått - 2016

Stockholm Vatten använder ett strategiskt styrkort för att styra och följa upp verksamheten. Alla de strategiska målen i styrkortet följs löpande upp med hjälp av ett antal nyckeltal i ett Beslutsstödsystem (Best). Vid årsslutet tillkommer också ett antal årsmål.

De 10 strategiska målen har följts upp med hjälp av flera underliggande nyckeltal med uppsatta målnivåer. En samlad bedömning av måluppfyllelsen för det strategiska målet görs utifrån utfallet på dessa nyckeltal. Målen får då färgen grön = uppfyllt, gul = tveksamt/knappt uppfyllt eller rött = inte uppfyllt.

Av 10 strategiska mål bedöms 5 som uppfyllda. 3 mål är tveksamma eller på gränsen till uppfyllda och 2 bedöms som inte uppfyllt. Målavvikelser kommenteras under respektive perspektiv.

Från och med 2017 arbetar Stockholm Vatten och Avfall mot mer långsiktiga bolagsmål, som ska följas upp och rapporteras i ILS-webb. Områden som i styrkortet för 2016 varit problemområden, t ex matavfallsinsamling och investeringsverksamheten, återfinns i nedbrytningen av de nya bolagsmålen samt i rapporteringen av stadens mål och ägardirektiven.

Finansiellt perspektiv:

Mål	Signal	Utfall	Målvärde
Finansiellt			
S1 – Hållbar ekonomi			
Resultat före finansnetto (Mkr)	●	214	155
Förnyelsetakt	-	-	-
Avvikelse mot kostnadsbudgeten (%)	●	2,3	0
Avvikelse mot intäktsbudgeten (%)	●	1,2	0
Självfinansieringsgrad prognos (%)	●	46	40

Ökade taxor och anslutningar tillsammans med bland annat betydligt lägre skadeståndskostnader, personalkostnader och räntesats än beräknat ger ett bättre resultat än budgeterat. Förnyelsetakten, baserat på omlagda ledningar relativt befintlig längd var för 2016 Vattenledningar 323 år, Avloppsledningar 261 år, Dagvattenledningar 493 år. Det återstår att sätta förnyelsetakten i en relevant och rättvisande indikator.

Kundperspektiv:

Mål	Signal	Utfall	Målvärde
S2 - Hög kvalitet och servicegrad			
Dricksvattnets kvalitet vid ordinarie provtagning (st)	●	3	3
Andel reparationer, som förorsakar vattenavstängning, avslutade inom 8 resp. 10 timmar efter anmälan. (%)	●	98	98
Andel avloppsstopp, avhjälpna inom 4 resp. 6 timmar efter anmälan. (%)	●	100	98
Svar inom 2 minuter på kundnummer (%)	●	92,6	93,0
Antal fastigheter med återkommande leveransavbrott (st, årsmål)	●	26	100
Antal fastigheter med återkommande källaröversvämningar (st, årsmål)	◆	6	5
Driftstörningar på dricksvatten till grannkommuner (st, årsmål)	●	0	<1
S3 – Nöjda kunder och stort förtroende			
Nöjdukindex VA-kunder(årsmål)	-	79	-
Nöjdukindex avfallskunder(årsmål)	-	68	-
Andel VA-kunder med förtroende för Stockholm Vatten (% årsmål)	-	75	-
Andel kunder som fått bra bemötande i kundtjänst (% årsmål)	--	-	90
Andel felanmälningar där kund fått önskad återkoppling	-	-	-
Andel reklamationer av avfallshämtning (st)	●	0,29	0,30
Antal informationsinsatser för målgrupper större än 1000 personer (st)	●	75	70
Andel besökare i GlashusEtt som är nöjda med sitt besök (%)	●	90	80
S4 – Hållbar samhällsutveckling			
Andel matavfall som går till biologisk behandling (% årsmål)	■	19	30
Andel hushåll som samlar in matavfall (%)	●	18,8	19,0
Mängd insamlat hushållsavfall per invånare (kg årsmål)	-	-	480
Andel återbruk för avfall i insamlingssystem (%)	■	2,5	2,8
Andel materialåtervinning för avfall på ÄVC (%)	■	36	43
Rötgasproduktion (tusen Nm ³)	●	18899	19000
Andel återfört avloppsslam till jordbruksmark från Bromma (%)	●	100	70
Prioriterade ämnen med sjunkande eller oförändrade halter i slam	■	11	13
Uppfyllda REVAQ-krav på slamkvalitet (Skala 1-3)	●	3	3
Sjöar med minskad eller bibehållen fosforhalt (% årsmål)	◆	92	100

Under 2016 genomfördes en ny undersökning av hushållskunder inklusive avfallskunder. Undersökningen gjordes gemensamt med större städer i Norden. Utfallssiffrorna för VA-kunder är inte jämförbara med förra årets undersökningar av grannkommuner och företagskunder, därför finns inga målvärden att jämföra med. Under 2017 arbetas upplägget för våra kundenkäter om för den gemensamma verksamheten.

Årsmålet för insamling av matavfall om 30% är långt ifrån uppnått, vilket troligtvis leder till en omfördelning av måletapperna till 2020 då målet ska vara uppfyllt. Orsakerna är problem med att få in matavfall från restauranger och livsmedelsbutiker. Arbetet intensifieras för att öka matavfallsinsamlingen.

Efter en förändring på återvinningscentralerna kan företag inte längre lämna fyllnadsmassor på anläggningarna. Detta är en stor ekonomisk besparing och minskar risken för felsortering

av farligt avfall. Det innebär också att en stor mängd avfall som tidigare räknades som materialåtervinning inte kommer in, varför målet för materialåtervinning inte uppnås.

Trots tydliga ekonomiska incitament för våra entreprenörer att styra mot återbruk så har det ännu inte skett i tillräcklig utsträckning. Åtgärder som vidtagits är att lansera ett nytt mobilt återbruk i oktober samt att revidera avtal för att öka entreprenörernas incitament för återbruk.

Under året har vi haft förhöjda halter av silver i Henriksdals reningsverk. Vi har delvis spårat källan till Värtahamnen och utredning pågår. Det finns en stor osäkerhet kring de organiska ämnen som mäts sällan och med lång eftersläpning. DEHP, triklosan och dekaBDE visar uppåtgående trend jämfört med utgångspunkten. Men DEHP uppvisar en nedåtgående trend i båda reningsverken om man går längre tillbaka i tiden. För de andra två ämnena har vi inte så långa mätserier ännu.

Interna processer:

Mål	Signal	Utfall	Målvärde
S5 – Effektiv drift och underhåll			
Kostnad för vatten och avlopp per producerad resp. mottagen kubikmeter (kr/m ³)	◆	2,6	2,4
Andel administrativa och indirekta kostnader (%)	■	16,5	12
Andel debiterat av producerat dricksvatten (%)	◆	80	85
Utbyte dricksvatten av råvatten (%)	◆	91,5	93
S6 – Effektiv investeringsverksamhet			
Andel avslutade större investeringsprojekt där utfall följer genomförandebeslut + 5% ack (%)	■	40	90
Investeringsnivå (Mkr)	■	1386	1865
Utfall jämfört med senaste prognos (%)	■	138	100
Andel investeringsprojekt som avslutas inom 3 månader efter slutbesiktning (%)	-	-	100
Andel investeringsprojekt med inlämnad checklista för granskning (%)	-	-	100
S7 – Minskad miljöpåverkan			
Kvävehalt i utgående renat avloppsvatten, rullande 12-månadersmedelvärde (mg/l)	●	9,3	9,7
Fosforhalt i utgående renat avloppsvatten, rullande 3-månadersmedelvärde (mg/l)	●	0,16	0,20
Förbigång av reningssteg i reningsverk omräknat till orenat avloppsvatten (m ³)	◆	221 000	200 000
Andel förnyelsebart bränsle i Stockholm Vattens miljöbilar (%)	●	87	85
Läckage av växthusgaser från reningsverken (årsmål, m ³)	-	-	-
Direktutsläpp av metangas från reningsverken (m ³)	■	43 000	0
Bräddningar från ledningsnätet rullande 10-årsmedelvärde (årsmål, m ³)	-	-	-
Andel anläggningar med matavfallsinsamling och källsortering (%)	■	57	100
Andel enheter med energislukande verksamheter som upprättat energisparplaner (%)	■	1	4
Elanvändning på huvudkontor (kWh/m ²) <i>Uppföljning saknas ännu</i>	-	-	-

Mål	Signal	Utfall	Målvärde
S8 – Aktiv riskhantering			
Antal övergripande krisövningar (st)	●	1	1
Antal leveransavbrott från vattenverk till ledningsnät (st)	●	0	0
Antal anläggningar som uppfyller nya riktlinjer för skalskydd (st)	●	3	3
Antal genomförda säkerhetsaktiviteter på avdelningarna (st)	◆	3	4
Andel genomförda åtgärder inom ramen för RSA (årsmål, %)	●	100	80

Kostnaderna per producerad/mottagen kubikmeter är högre än budgeterat. Det beror framför allt på lägre vattenproduktion och lägre flöden in till reningsverken än föregående år. Orsaken till avvikelserna för administrativa kostnader är ökade lokalkostnader, då vi under året ännu inte sålt fastigheten på Torsgatan. Det fanns även brister underlaget för budgeten, där 20 miljoner saknades.

Utbytet i Norsborg har varit förhållandevis lågt i slutet av året på grund av renovering av långsamfilter och problem med bakterier i långsamfilter. Rutiner för rensning av långsamfilter ses därför över.

Investeringsnivån ligger långt under budget. Inom Ledningsnät har man fått skjuta upp många arbeten på grund av brist på tillgängliga konsulter och entreprenörer. Inom Avloppsrening är ett antal renoveringsprojekt som är beroende SFA-projektet uppskjutna likaså ett antal andra projekt. Överensstämmelse med genomförandebeslut för investeringsprojekt är dålig, detta har medfört att vi har sett över våra rutiner gällande beslutsordning av investeringsprojekt. Vid nuvarande tidpunkt för genomförandebeslut är osäkerheten stor och beslutet bygger på en grov uppskattning av den totala kostnaden, det är först när detaljplaneringen är genomförd som totalkostnaden kan uppskattas med rimlig precision och det är mot denna kostnad vi ska mäta mot i framtiden.

Vi har haft problem med flera direktutsläpp av metangas från båda reningsverken. Vid Henriksdals reningsverk är orsaken problem med gasklockans vattenlås och Bromma driftproblemen i rötkammare 7.

Under 2016 har majoriteten av våra anläggningar infört matavfallsinsamling och källsortering av förpackningar i fikaummen. Dock kvarstår Norsborgs Vattenverk och Talby Gård (Bornsjön). Henriksdal har ännu ingen källsortering, men ska få det i samband med renovering senare under 2017. Norsborg är i gång med en lösning för matavfallsinsamling.

Stockholm Vatten omfattas av lagkrav på energikartläggning och har nu genomfört en övergripande energikartläggning som en del i koncernen Stadshus AB. En detaljerad energikartläggning kommer att ske under 2017 och i denna kommer åtgärdsförslag att tas fram som ska jobbas in i energisparplaner.

Lärande och utveckling:

Mål	Signal	Utfall	Målvärde
S9– Attraktiv arbetsgivare			
Aktivt medskapandeindex medarbetarenkät (årsmål)	-	-	80
Kulturindex medarbetarenkät (årsmål)	-	-	47
Internt attraktivitetsindex medarbetarenkät (årsmål)	-	-	63
Sjukfrånvaro (%)	●	3,5	3,5
Andel utbildningstid (%)	●	?	1,7
Antal följare på LinkedIn (st)	●	1256	-
S10 – Effektiv intern kommunikation			
Tillgodosett informationsbehov medarbetarenkät (årsmål)	-	-	66
Information från chef medarbetarenkät (årsmål)	-	-	50
Information från Aqvanet medarbetarenkät (årsmål)	-	-	63
Antal avbrott i IT-systemen (st)	■	19	15
Tekniska lösningar medarbetarenkät (årsmål)	-	-	-

Efter byten av ekonomi- och HR-system under hösten finns inte statistik på utbildningstid tillgänglig. Men eftersom stora utbildningsinsatser genomfördes i samband med systembytet förutsätts målet för utbildningstid vara uppfyllt.

Uppföljningen av målet Effektiv intern kommunikation är väldigt knapp då alla indikatorer utom en följs upp i medarbetarenkäten, som inte genomförde under 2016. Vi har haft fler avbrott än målsättningen på GIS- och Beslutsstödsystemet. Båda systemen har drabbats av samordningsproblem med servicefönster hos stadens IT-leverantör då servrar behöver startats om. För GIS uppstod det vid flytt av Saint-miljön och störningarna har nu minskat. För Beslutsstödsystemet har det i första hand gällt målverktyget som nu är utbytt mot ILS-webb.



**STOCKHOLMS
STADSHUS AB**
En del av Stockholms stad

Sid. 1 (20)
2017-02-01

Utfallsrapport VB 2016

Stockholm Vatten

Innehållsförteckning

Sammanfattande kommentar.....	3
1. Ett Stockholm som håller samman	4
1.3 Stockholm är en stad med levande och trygga stadsdelar	4
1.4 Stockholm är en stad med högt bostadsbyggande där alla kan bo	5
2. Ett klimatsmart Stockholm	5
2.1 Energianvändningen är hållbar	5
2.2 Transporter i Stockholm är miljöanpassade.....	7
2.3 Stockholm har en hållbar mark- och vattenanvändning	8
2.4 Stockholms kretslopp är resurseffektiva	11
2.5 Stockholms miljö är giftfri.....	16
3. Ett ekonomiskt hållbart Stockholm.....	16
3.3 Fler jobbar, har trygga anställningar och försörjer sig själva.....	16
3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar	17
Bolagsspecifika inriktningar.....	18
4. Ett demokratiskt hållbart Stockholm.....	19
4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor.....	19
4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning	19
Individbaserade indikatorer.....	20

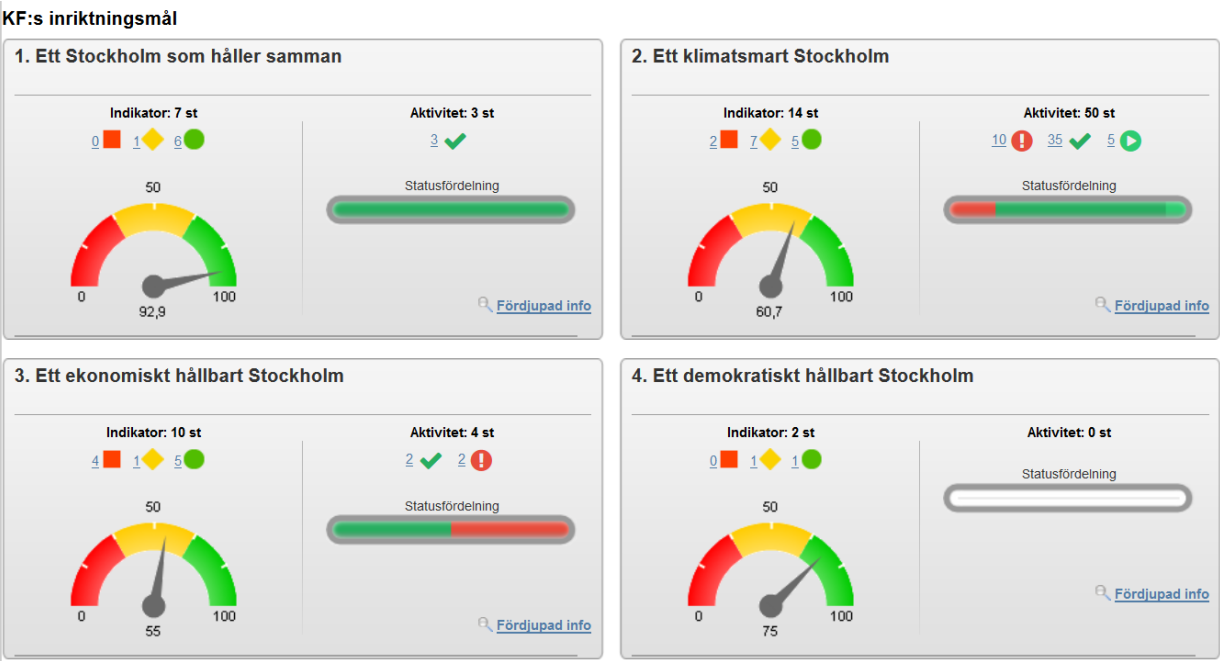
Sammanfattande kommentar

Ett Stockholm som håller samman. Stockholm Vatten och Avfall bidrar till målet genom att försörja Stockholm med ett hälsosamt och gott dricksvatten med hög kvalitet och tillgänglighet, avfallshanteringen sköts på ett effektivt sätt och avbrott i leveranserna åtgärdas snabbt. Under 2016 har ett flertal initiativ påbörjats för att få en gemensam kundsyn och ett genomtänkt kundbemötande i en sammanhållen organisation för vatten, avlopp och avfall. Bolaget bidrar aktivt i planeringen för ett växande Stockholm genom sitt deltagande i stadens exploateringsprojekt och arbetar för att komma in i ett tidigt skede i stadens planering

Ett klimatsmart Stockholm. Reningen av avloppsvatten sköts på ett klimatsmart sätt med värmeåtervinning av spillvattnet och en hög biogasproduktion. Det pågår en rad aktiviteter för att nå upp till målen inom miljöområdet, inte minst för att nå det högt uppsatta målet för matavfallsinsamling, där vi i nuläget ligger långt under målsättningen. Stockholm Vatten och Avfall driver projektet för Stockholms framtida avloppsrening (SFA), som kommer att ha stora positiva miljöeffekter genom bättre rening, mindre bräddningar samt mindre utsläpp av växthusgaser. Bolaget har under 2016 gjort en övergripande energikartläggning och fortsätter under 2017 med detaljerad energikartläggning inklusive åtgärdsförslag i enlighet med de nya lagkraven.

Ett ekonomiskt hållbart Stockholm. Stockholms taxor är idag bland de lägsta i landet. Taxorna kommer dock att öka under kommande år som en följd av stora kapacitets- och miljöinvesteringar i verksamheten. Stockholm Vatten och Avfall arbetar för en ökad helhetssyn och breddad kompetens inom sina ansvarsområden. Förnyelsetakten på VA-ledningsnätet planeras öka och ett flertal initiativ för kapacitetshöjande åtgärder och underhåll på verk och ledningsnät pågår. Under avsnitt C: Analys av ekonomisk utveckling och verksamhetsförändringar finns kommentarer av ekonomiskt resultat mm. I övrigt finns ett antal indikatorer som följs upp i ILS för att säkerställa en god ekonomistyrning.

Ett demokratiskt hållbart Stockholm. Stockholm Vatten och Avfall arbetar för att vara en attraktiv arbetsgivare och arbetar aktivt med likabehandlingsfrågor samt en god arbetsmiljö. Bolaget är också aktivt i samarbete med andra delar av staden för att bidra till att fler stockholmare kommer i arbete. Vi ställer miljökrav vid alla upphandlingar där det är möjligt och relevant. Stockholm Vatten och Avfall driver även miljöinfocentrat GlashusEtt i Hammarby sjöstad med uppdrag att informera brett om stadens miljö- och klimatarbete.



KF:s inriktningsmål:

1. Ett Stockholm som håller samman

KF:s mål för verksamhetsområdet:

1.3 Stockholm är en stad med levande och trygga stadsdelar

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
  Andel genomförda åtgärder inom ramen för risk och sårbarhetsanalys (RSA)	100 %	80 %	

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

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

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Delta i projektet Norra Djurgårdsstaden
			✓ Samordningsmöten med Exploateringskontoret för att vi ska komma in tidigare i projekt
			✓ Vara delaktiga i exploateringsprojekt.

KF:s mål för verksamhetsområdet:

1.4 Stockholm är en stad med högt bostadsbyggande där alla kan bo

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Arbeta med att utveckla service och tillgänglighet gentemot brukare och kund

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
  Andel avloppsstopp, avhjälpna inom 4 timmar (ord. arbetstid) resp. 6 timmar (utom ord. arbetstid),	100 %	98 %	
  Andel reklamationer vid avfallshämtning %	0,3	0,3	
  Andel reparationer som förorsakar vattenavstängning, avslutade inom 8 timmar (ord. arbetstid) resp. 10 timmar (utom ord. arbetstid)	97,58 %	98 %	
  Antal fastigheter med fler än 1 översvämning de senaste 10 åren	6	5	
Analys Målet är inte riktigt uppnått, men antalet drabbade fastigheter är betydligt färre än de senaste åren.			
  Antal fastigheter med fler än 2 oplanerade vattenleveransavbrott de senaste 5-åren	26	100	
  Dricksvattnets tjänlighet vid provtagning (skala 1-3, där 3 betyder att målet är uppfyllt)	3	3	
  Nöjd-kund-index Kundtjänst		80	
Analys Undersökningen är inte genomförd 2016, då översyn pågår av upplägget för kundundersökningar.			

KF:s inriktningsmål:

2. Ett klimatsmart Stockholm

KF:s mål för verksamhetsområdet:

2.1 Energianvändningen är hållbar

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
  Köpt energi (GWh)	163 GWh	165 GWh	
Analys Data erhålls senare från Energicentrum			
  Årlig energiproduktion baserad på solenergi (MWh)	38 MWh	38 MWh	

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Ansvara för driften av GlashusEtt som center för information om stadens miljö- och klimatarbete

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
  Andel besökare i GlashusEtt som är nöjda med sitt besök	90,22 %	80 %	 Framtagande av plan för intressanta utställningar och seminarier i GlashusEtt som lockar våra målgrupper
			Analys Aktiviteten har fått vänta och istället fortsätter utställning "Här men inte där", se ny aktivitet.
			 Utställningen "här med inte där" en lektion i avfallssortering och hur vi ska minska påverkan på vårt vatten.

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Långsiktigt minska klimatpåverkan genom att effektivisera energikrävande processer och minska utsläpp av klimatgaser från avloppssystemen

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			 Planera för minskade läckage av växthusgaser vid utbyggnaden av Henriksdals reningsverk
			 Ta fram och följa upp energisparplaner för anläggningar som använder mer än 1 Gh/år
			Analys Energisparplaneer har ersatts med energikartläggning enligt lagkrav. Övergripande energikartläggning är genomförd och detaljerad kartläggning av vattenverk och Henriksdals reningsverk sker under 2017. Under 2018 beslutas om åtgärder från kartläggningen.
			 Uppföljning mätning lustgas. Utredda hur driften av biologen påverkar lustgasproduktionen.
			Analys Det pågår arbete med att installera mätare vilket är en förutsättning för aktiviteten. Mätaren skall kalibreras i v.03 2017. Därefter kommer datainsamling och arbete med utvärdering återupptas.
			 Uppföljning mätning metanläckage. Kartläggning största läckagepunkterna och ta fram handlingsplan hur vi

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			åtgärddar.
			✓ Utredning metandestruktion för Henriksdals slamtankar

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Minst klara miljödomstolens krav på avloppsvatten

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
 Uppnådda reningsresultat för avloppsvattenreningen (skala 1-3, där 3 betyder att målet är uppfyllt)	3	3	

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Påbörja installation av solenergianläggningar på ett av bolagets dricksvattenverk

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Genomföra utvärdering av solenergianläggning samt föreslå fortsatta åtgärder

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Utreda möjligheten att minska sitt energiberoende med hjälp av lokalt producerad el, till exempel solkraft, vindkraft eller användning av restenergi vid bolagets anläggningar

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Genomföra utvärdering av solenergianläggning samt föreslå fortsatta åtgärder
			! Utreda möjlighet till effektivt nyttjande av tak på ÄVC:er.
			Analys Vi valde att testa solceller i mindre skala på Pop-up återbruket som lanserades i oktober. Vi konstaterade att tekniken kan fungerar väl men är kostsam. För att fatta beslut om mer storskaligt nyttjande behöver vi göra ytterligare analyser.

KF:s mål för verksamhetsområdet:

2.2 Transporter i Stockholm är miljöanpassade

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
 Andel elbilar	0,8 %	0,9 %	
Analys Målet var att ha en elbil. Eftersom det totala antalet bilar blivit fler under 2016 så blir procentsatsen något under den antagna			

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Öka biogasproduktionen

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
 Biogasproduktion vid reningsverken (Nkbm)	18 900 000	19 000 000	✓ Införa dosering av externt organiskt material för samtliga rötktammare på Henriksdal.
Analys Produktionen av rågas vid reningsverken ligger något lägre än målsättning för 2016. Orsakerna till detta är att vi har haft driftproblem i Rötktammare vid Bromma. Vid Henriksdal startade vi tillsättning av externt organiskt material i somras och sedan dess har biogasproduktionen ökat så att målet nästan är uppnått.			

KF:s mål för verksamhetsområdet:

2.3 Stockholm har en hållbar mark- och vattenanvändning

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Delta i arbetet med att ta fram lokala åtgärdsprogram för rent vatten för att uppnå god ekologisk och kemisk status.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Delta i arbetet med att ta fram åtgärdsprogram för Stockholms vattenförekomster

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Driva utvecklingen av Stockholms framtida avloppsrening

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			▶ Brommaverket läggs ned och avloppsvattnet från Västerort leds till Henriksdalsverket som byggs ut för den nya belastningen och anpassas till nya miljökrav

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

I samverkan med miljö- och hälsoskyddsnämnden, exploateringsnämnden, trafiknämnden och Stockholm Parkering, påbörja pilotprojekt med hållbara dagvattenlösningar.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Ta fram platsspecifika förslag/typlösningar för pilotprojekt med hållbara dagvattenlösningar

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Intensifiera det operativa åtgärdsarbetet enligt handlingsplanen för god vattenstatus och stadens dagvattenstrategi.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
 Andel genomförda av planerade åtgärder i vattenförekomster enligt åtgärdsprogram	100 %	80 %	
 Andel sjöar och vattendrag med minskad eller bibehållen fosforhalt (%)	92,31 %	100 %	
Analys Fosforhalten i Räcksta Träsk ligger högre än på 90-talet, övriga 12 sjöar som räknas in har bibehållen eller minskad fosforhalt			

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Minska bräddningen.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
 Antal bräddningar från avloppspumpstationer på grund av inre faktorer			
Analys Indikatorns definition och målvärde har varit felaktiga och har därför ersatts. Målet för 2016 skulle vara 24 st och utfallet är 23.			
			 Genomförande av pilotprojekt avseende tillskottsvatten
			 Lokalisera hydrauliskt kritiska sträckor och punkter i ledningsnäten
			 Ta fram förutsättningar för när duplicering av avloppsledning är möjlig att genomföra
			Analys Aktiviteten ingår i arbetet med ny i va-policy som tas fram under 2017.

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Ska tillsammans med trafiknämnden utreda förutsättningarna för dricksvattenbrunnar på lämpliga platser i staden.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			 Vara behjälpliga med att utreda anslutningsmöjligheter till dricksvattenfontäner
			Analys Stockholm Vatten har varit beredd att bistå med expertis och ta emot

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			beställningar men har inte full rådighet. Ågardirektivet är borttaget inför 2017.

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Ta fram och genomföra åtgärder för att hantera effekterna av ett förändrat klimat inom sitt ansvarsområde, där bland annat en skyfallskartering utgör delar av underlaget till åtgärderna.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Aktivt arbete med teknik som kan möta kvalitetsförsämring i råvattnet - utvärdering av membranteknik
			✓ Bevaka regleringen av Mälaren i Slussen-projektet
			▶ Fortsätta med biokolsprojektet
			! Handlingsplan för krisscenario Skyfall flera dagar i sträck
			Analys Handlingsplan är framtagen för att begränsa flödet in till Bromma ARV. För Henriksdal finns idag inte möjlighet att dämma flödet. Stockholms Framtida Avloppsrening kommer att byggas med högflödesrening.
			✓ Påverka stadens klimatarbete genom SLKs projektgrupp
			✓ Upprätthålla och informera berörda parter i staden om skyfallskarteringen

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

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

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
 Andel nyanslutningar med LOD (Lokalt Omhändertaganden av Dagvatten)			
Analys Målet kan ännu inte följas upp, då det nya kundsystemet saknar funktion för att få ut informationen för nyanslutningar. Indikatorn börjar mätas under 2017.			
			✓ Ta fram platsspecifika förslag/typlösningar för pilotprojekt med hållbara dagvattenlösningar

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Tillsammans med Miljö- och hälsoskyddsnämnden utvärdera övervakningen av ekologisk status i Stockholms ytvatten, som underlag för beslut om revidering och eventuell utökning av övervakningen

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Årlig revidering och komplettering av övervakningsprogram för ekologisk status i ytvatten.

KF:s mål för verksamhetsområdet:

2.4 Stockholms kretslopp är resurseffektiva

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
  Andel matavfall till biologisk behandling av förväntad uppkommen mängd	19 %	30 %	✓ Delta på seminarier och möten med fastighetsägare och företagskunder
Analys Årsmålet på 30 % för mängden matavfall som går till biologisk behandling har ej uppnåtts, resultatet blev 19 % - en ökning från 15 860 ton till 17 970 ton. Orsakerna är problem med att få in matavfall från restauranger och livsmedelsbutiker samt att arbetet med att få in matavfallsmängder från livsmedelsbutiker har avstannat sedan Miljöförvaltningen definierat detta som ett verksamhetsavfall. Under 2016 ökade antalet anslutna verksamheter med 14 % till 1 426 st. Arbetet har intensifierats för att öka matavfallsinsamlingen inom andra områden och målet beträffande totala antalet anslutna hushåll har uppnåtts väl, en ökning med närmare 17 000 hushåll till totalt 85 040 st			✓ Deltagande i evenemanget "Smaka på Stockholm" med målgrupp främst restauranger
			✓ Deltagande på Rinkeby Kistas miljödagar i september – målgrupp främst bostadsrättsföreningar, samfälligheter, fastighetsägare och stadsdelens egna verksamheter
			✓ I inriktningsärendet för taxa 2017 föreslås en kraftig höjning för de verksamheter som inte har matavfallsinsamling.
			🎯 Incitament för entreprenörer i den stora upphandlingen 2017
			✓ Informationskampanj tema "matavfall"
			✓ Ny sajt under hemsidan för matavfallsprojektet lanseras
			✓ Ta fram informationsmaterial till olika kundgrupper
			❗ Ta över "Lipidus" anläggningarna från slam uppdraget till insamlingsuppdraget "Pumbart matavfall"
			Analys Arbetet med att kartlägga antalet berörda kunder är klart och kundbrevet är klart. Kunderna kommer att kontaktas under kvartal 1 2017. Hämtningarna ska läggas över till vårt uppdrag gällande pumpbart matavfall som

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
 Mängden hushållsavfall per person		480 kg/pers	idag körs av Ragn-Sells.
Analys Utfallet finns tillgängligt först i april. Målet förväntas uppnås.			✓ Aktualisera och revidera avdelningens riktlinjer i "Projektera och bygg för en god avfallshantering"
			✓ Medverka i Utbildning/informationsinsatser av fastighetsägare/boende/elever i lika forum; fastighetsägargruppen, avfallsdagen, FÅVC, studiebesök m fl.

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Ansvara för övergripande samt riktad information och rådgivning i avfallsfrågor

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Ta fram strategi för det pedagogiska arbetet inklusive kanalval.

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Arbeta för ökad informationsspridning genom förbättrade pedagogiska metoder syftande till att alla stockholmare ska förstå och vilja delta i stadens arbete för en bättre miljö inom vatten och avfall.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Ta fram strategi för det pedagogiska arbetet inklusive kanalval.

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Bistå avfallsnämnden i arbetet med att upprätta förslag till renhållningsordning och avfallsplan samt att upprätta förslag till källsorteringsbefrämjande taxor för hämtning, transport och behandling av hushållsavfall

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			! Framtagande av ny Renhållningsordning 2017-2020
			Analys Avfallsplanen antagen av avfallsnämnden i dec 2016 och sänd till KS/KF för antagande, prel i feb 2017. Föreskrifterna framtagna som koncept, men ligger fast hos stadsledningskontorets jurister för inväntan av nya nationella föreskrifter vars färdigdatum skjutits fram under året.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Ta fram nytt förslag till ny miljöstyrd taxestruktur för att möta gällande mål för avfallsverksamheten

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Följa och stimulera utvecklingen av miljöanpassade och kostnadseffektiva åtgärder inom avfallsområdet

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
 Andel farligt avfall i soppåsen (%)	0,14	0,3	
 Andel materialåtervinning för avfall som tas emot	35,64 %	45 %	
Analys Efter en förändring på ÅVC:erna kan företag inte längre lämna fyllnadsmassor på anläggningarna. Detta är en stor ekonomisk besparing och minskar risken för felsortering av farligt avfall. Det innebär också att en stor mängd avfall som tidigare hamnade under materialåtervinning inte kommer in, varför målet inte uppnås.			
 Andel återbruk för material som tas emot i erbjudna insamlingssystem	2,49 %	3 %	
Analys Trots tydliga ekonomiska incitament för våra entreprenörer att styra mot återbruk så har det ännu inte skett i tillräcklig utsträckning. Åtgärder som vidtagits är att lansera ett nytt mobilt återbruk i oktober samt att revidera avtal för att öka entreprenörernas incitament för återbruk.			
 Antal avlämningsplatser för farligt avfall (st)	146	149	
Analys Vi hade ett planerat samarbete om farligt avfall med Kicks förra året. På grund av av vårt namnbyte sker lansering under våren 2017 istället.			
 Mängden hushållsavfall per person		480 kg/pers	
Analys Utfallet finns tillgängligt först i april. Målet förväntas uppnås.			
 Uppmätt bullernivå vid närmsta bostad från respektive återvinningscentral (dB A)		50	
Analys Bullermätningarna har blivit försenade och kommer att genomföras under första kvartalet 2017.			

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

I samarbete med trafiknämnden och miljö- och hälsoskyddsnämnden, ta fram ett program för avfallshantering i stadens offentliga rum.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Bistå med avfallsexpertis till program för avfallshantering i stadens offentliga rum

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Integrera samt ställa krav på avfallshanteringen i planeringsprocessen vid ny-byggnad och i det befintliga bostadsbeståndet

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Aktualisera och revidera avdelningens riktlinjer i "Projektera och bygg för en god avfallshantering"
			✓ Remisshantering (program, planer, bygglov mm)
			! Utredda förutsättningar för fastighetsnära insamling av textil
			Analys På textilområdet har vi medverkat i Vinnovaprojekt tillsammans med ett flertal aktörer. Insamling av textil i stadsmiljö har behandlats som en del i det kontorsgemensamma arbetet med avfallshantering i det offentliga rummet. Fortsatt arbete i dessa båda uppdrag är prioriterat före fastighetsnära insamling i detta läge där vi också inväntar beslut om samlingsansvar för förpackningar och tidningar.
			✓ Utveckla samarbetet mellan förvaltningarna i staden, delta i samverkansgrupper inom staden med planeringsfokus.

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Intensifiera arbetet med att minska matsvinn och öka matavfallsinsamlingen så att staden minst nått målet om 70 procent matavfallsinsamling till 2020

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
 Andel hushåll som samlar in matavfall	18,79 %	19 %	✓ Deltagande på Villa och bostadsmässan i Älvsjö
Analys Avvikelsen från målet är väldigt liten, målet bedöms vara uppfyllt.			✓ Informationskampanj tema "matavfall"
 Andel matavfall till biologisk	19 %	30 %	✓ Delta på seminarier och

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
behandling av förväntad uppkommen mängd			möten med fastighetsägare och företagskunder
Analys Årsmålet på 30 % för mängden matavfall som går till biologisk behandling har ej uppnåtts, resultatet blev 19 % - en ökning från 15 860 ton till 17 970 ton. Orsakerna är problem med att få in matavfall från restauranger och livsmedelsbutiker samt att arbetet med att få in matavfallsmängder från livsmedelsbutiker har avstannat sedan Miljöförvaltningen definierat detta som ett verksamhetsavfall. Under 2016 ökade antalet anslutna verksamheter med 14 % till 1 426 st. Arbetet har intensifierats för att öka matavfallsinsamlingen inom andra områden och målet beträffande totala antalet anslutna hushåll har uppnåtts väl, en ökning med närmare 17 000 hushåll till totalt 85 040 st			✓ Deltagande i evenemanget "Smaka på Stockholm" med målgrupp främst restauranger
			✓ Deltagande på Rinkeby Kistas miljödagar i september – målgrupp främst bostadsrättsföreningar, samfälligheter, fastighetsägare och stadsdelens egna verksamheter
			✓ I inriktningsärendet för taxa 2017 föreslås en kraftig höjning för de verksamheter som inte har matavfallsinsamling.
			🎥 Incitament för entreprenörer i den stora upphandlingen 2017
			✓ Ny sajt under hemsidan för matavfallsprojektet lanseras
			✓ Ta fram informationsmaterial till olika kundgrupper
			❗ Ta över "Lipidus" anläggningarna från slam uppdraget till insamlingsuppdraget "Pumbart matavfall"
			Analys Arbetet med att kartlägga antalet berörda kunder är klart och kundbrevet är klart. Kunderna kommer att kontaktas under kvartal 1 2017. Hämtningarna ska läggas över till vårt uppdrag gällande pumpbart matavfall som idag körs av Ragn-Sells.

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Säkerställa markanvändningen för stadens återvinningscentraler samt undersöka möjligheterna att öppna ytterligare stadsnära återvinningscentraler.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Remisshantering (program, planer, bygglov mm)
			✓ Säkerställa markanvändning för stadens återvinningscentraler
			✓ Utveckla samarbetet mellan förvaltningarna i staden, delta i samverkansgrupper inom staden med planeringsfokus.

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Uppföra, utveckla och äga infrastrukturen för en optisk sorteringsanläggning för matavfallsinsamling

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			▶ Bemanna styrgrupp i projekt HSMA (Högdalen Sorterings- och Matavfallsanläggningar)
			✓ Rekrytera en ansvarig ingenjör som dels ska delta i projekt "Högdalen optisk sortering", men även ansvara för anläggningar.

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Utöka tider och upptagningsområden för mobila återvinningscentraler.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Utveckla systemet för den mobila mini-ÅVC efter resultatet av projektet "Framtidens ÅVC". Tre nya platser under 2016.

KF:s mål för verksamhetsområdet:

2.5 Stockholms miljö är giftfri

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
 Andel bygg- och anläggningsentreprenader i stadens regi som uppfyller stadens krav avseende användning av Byggvarubedömningen (BVB)	100 %		✓ Utredda vilka typer av entreprenader som ska omfattas och lägga upp arbetet för att införa Byggvarubedömningen vid entreprenadupphandling
 Antal av 17 utvalda ämnen som uppvisar sjunkande eller oförändrade halter i slam	11 st	13 st	
Analys Under året har vi haft förhöjda halter av silver i Henriksdals reningsverk. Vi har delvis spårat källan till Värtahamnen och utredning pågår. Det finns en stor osäkerhet kring de organiska ämnen som mäts sällan och med lång eftersläpning. DEHP, triklosan och dekaBDE visar uppåtgående trend jämfört med utgångspunkten. Men DEHP uppvisar en nedåtgående trend i båda reningsverken om man går längre tillbaka i tiden. För de andra två ämnena har vi inte så långa mätserier ännu.			

KF:s inriktningsmål:

3. Ett ekonomiskt hållbart Stockholm

KF:s mål för verksamhetsområdet:

3.3 Fler jobbar, har trygga anställningar och försörjer sig själva

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
-----------	------------------	--------	-----------

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
  Antal aspiranter som fått kommunala visstidsanställningar	4 st	5 st	
			
Analys Den femte aspiranten planeras att anställas i början av 2017.			
  Antal praktiktillfällen som genomförs inom stadens verksamheter av de aspiranter som Jobbtorg Stockholm matchar	4 st	3 st	
			
  Antal tillhandahållna platser för feriejobb	0	10 st	
Analys När det gäller feriejobbare har samarbetet med Staden ännu inte kommit igång, men under 2017 kommer samarbete att ske vid tillsättningarna. Däremot har ett 40-tal personer sommarjobbat på Stockholm Vatten 2016.			
  Antal tillhandahållna platser för kommunala visstidsanställningar	5	5 st	
			
  Antal ungdomar som fått sommarjobb i stadens regi	0 st	10 st	
			
Analys När det gäller sommarjobbare vi inte tillsatt någon från Staden i år, men under 2017 kommer vi att samarbeta vid tillsättningarna. Däremot har ett 40-tal personer sommarjobbat på Stockholm Vatten 2016.			

KF:s mål för verksamhetsområdet:

3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Fortsätta arbetet med att minska administrativa och indirekta produktionskostnader

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
  Andel administrations- och indirekta kostnader	16,5 %	12 %	
Analys Orsaken till avvikelsen är ökade lokalkostnader, då vi under året ännu inte sålt fastigheten på Torsgatan. Det fanns även brister underlaget för budgeten, där 20 miljoner saknades.			

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

God budgetföljsamhet och prognossäkerhet

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
  Avvikelse investeringsbudget	-25,69 %	1 865,2 mnkr	
Analys Den totala investeringsbudgeten ska ses som en rambudget för koncernens totala investeringsvolym under räkenskapsåret. Därav följer att			

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
förändringar kan ske, både vad gäller vilka investeringsprojekt som genomförs och utgiften för respektive projekt. Se vidare i VD-komentaren			

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Godkänd resultatnivå

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
 ● Avkastning på totalt kapital	1,9	1,6	
 ● Resultat efter finansnetto(mnkr)	97,9	37,2	
 ● Rörelseresultat i % av omsättning	11	10	

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Utreda möjligheten att sälja spillvärmen från våra anläggningar.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Slutföra förhandling med Fortum om möjligheten att sälja och ta emot värme från det utökade flödet av renat avloppsvatten från Henriksdal efter ombyggnaden.

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Öka förnysetakten på VA-ledningssystemet.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			❗ Ta fram rättvisande mätmetod för mål om ökad förnysetakt på vattenledningsnät och avloppsledningsnät
			Analys Datainsamling och slutlig definition kvarstår under första kvartalet 2017.

KF:s mål för verksamhetsområdet:

Bolagsspecifika inriktningar

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Fokusera på ökad helhetssyn och breddad kompetens inom sina ansvarsområden.

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			✓ Se över bolagets externa samarbeten samt deltagande i forsknings- och utvecklingsprojekt.

Bolagsstyrelsens mål för verksamhetsområdet:

Återinföra det förebyggande underhållet av sina anläggningar och ledningsnät

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
			❗ Ta fram mål för att öka det förebyggande underhåll med uppgifter från det nya underhållssystemet
			Analys Indikatorer finns framme. Arbete återstår med att bestämma hur uppgifterna ska hämtas in. Mätning ska ske under 2017

KF:s inriktningsmål:

4. Ett demokratiskt hållbart Stockholm

KF:s mål för verksamhetsområdet:

4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
  Aktivt Medskapandeindex		80	
  Andel medarbetare som inte upplever sig diskriminerade på sin arbetsplats		100 %	
  Index Bra arbetsgivare			
  Index Psykosocial arbetsmiljö			
  Medelantal anställda	535 st	520 st	
Analys Utfallet är försenat efter byte av HR-system under hösten, rapporter från leverantören skulle ha funnits framme men inkommer inom kort.			
  Sjukfrånvaro	3,5 %	3,5 %	

KF:s mål för verksamhetsområdet:

4.8 Offentlig upphandling utvecklar staden i hållbar riktning

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
  Andel relevanta upphandlingar av varor och tjänster där krav ställts på att miljö- och hälsofarliga ämnen inte ingår	98,31 %	100 %	

Indikator	Periodens utfall	Årsmål	Aktivitet
Analys Miljökrav ställs vid alla upphandlingar där det är relevant, men i ett fall har krav på material inte varit tillräckligt höga. Under 2017 ska vi förbättra det interna stödet för att ställa miljökra.			

Individbaserade indikatorer

Indikator	Periodens utfall	Utfall kvinnor/ flickor	Utfall män/ pojkar
 Antal aspiranter som fått kommunala visstidsanställningar 	4 st	1 st	3 st
 Antal praktiktillfällen som genomförs inom stadens verksamheter av de aspiranter som Jobbtorg Stockholm matchar 	4 st	1 st	3 st
 Antal ungdomar som fått sommarjobb i stadens regi 	0 st	0 st	0 st
 Aktivt Medskapandeindex 			
 Andel medarbetare som inte upplever sig diskriminerade på sin arbetsplats 			
 Index Bra arbetsgivare 			
 Index Psykosocial arbetsmiljö 			
 Sjukfrånvaro 	3,5 %	3,8 %	3,4 %