

Verksamhetsrapport för år 2015

Koncernen Stockholm Vatten Holding AB

I koncernen Stockholm Vatten Holding AB ingår per 2015-12-31 moderbolaget Stockholm Vatten Holding AB, dotterkoncernen Stockholm Vatten AB med dotterbolaget Stockholm Vatten VA AB och dotterbolaget Stockholm Vatten Avfall AB.

Nedan presenterat utfall och budget avser en konsolidering av helårsuppgifter för Stockholm Vatten-koncernen och Stockholm Vatten Avfall AB. Stockholm Vatten Holding AB, moderbolag i koncernen, är endast ett holdingbolag och har inget driftutfall- eller budget.

Ekonomisk sammanfattning

Resultat efter finansnetto för 2015, exklusive jämförelsestörande poster, uppgick till -5,9 MSEK, vilket ska jämföras med budgeterat resultat på 0,5 MSEK.

Som jämförelsestörande kostnad redovisas avsättningen om 75,8 MSEK med anledning av VA-nämndens dom i frågan om Stockholm Vatten VA AB:s rätt att debitera väghållarna för dagvattenhantering.

Totala intäkter, inklusive aktiverat arbete för egen räkning, uppgår till 1 930,8 MSEK, en ökning med 61,1 MSEK jämfört med budget.

Rörelsens kostnader för varor, tjänster och material, exklusive jämförelsestörande poster, uppgår till 1 478,1 MSEK vilket är 41,5 MSEK högre än budget.

Avskrivningskostnaden uppgår till 295,5 MSEK, 23,1 MSEK högre än budget.

Finansnetto uppgår till -163,1 MSEK, vilket är 3 MSEK högre än budget för 2015.

Investeringarna för 2015 uppgår till 1 049,9 MSEK. Detta är en ökning i förhållande till budget med 249,8 MSEK.

Sammanfattning av genomförandet av kommunfullmäktiges inriktningsmål

1. Ett Stockholm som håller samman

Stockholm Vatten bidrar till målet genom att försörja Stockholm med ett hälsosamt och gott dricksvatten. Avloppsstopp i ledningsnätet och avbrott i vattenleverans åtgärdas snabbt, och avfallshanteringen sköts på ett effektivt sätt. Stockholm Vatten bidrar aktivt i planeringen för ett växande Stockholm genom sitt deltagande i stadens exploateringsprojekt.

2. 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 i avfallsverksamheten (t ex matavfallsanläggningen i Högdalen och projekt för att öka matavfallsinsamlingen). Stockholm Vatten driver projektet för Stockholms

framtida avloppsrening (SFA), som kommer att ha stora positiva miljöeffekter. Verksamhetens arbete med planer för energieffektivisering kommer att utökas för att klara kraven i ny lagstiftning för energikartläggning. Målet för förnyelsebart bränsle i fordonen hålls med god marginal, och verksamheten jobbar aktivt med stadens dagvattenstrategi. Satsningar på informationsspridning för att påverka medborgarna till ett hållbart beteende inom vatten- och avfallsområdet kommer att intensifieras under 2016 (ny organisation och personalresurser finns på plats).

3. Ett ekonomiskt hållbart Stockholm

Stockholms taxor är bland de lägsta i landet. Taxorna kommer att öka under kommande år som en följd av stora kapacitets- och miljöinvesteringar i verksamheten. Stockholm Vatten arbetar för en ökad helhetssyn och breddad kompetens inom sina ansvarsområden. Förnysetakten på VA-ledningsnätet intensifieras. I övrigt finns ett antal indikatorer som följs upp i ILS för att säkerställa en god ekonomistyrning. Utfallet för de finansiella indikatorerna påverkas av de nya ägardirektiven, vilka inte fanns inarbetade i budget 2015. Ökade avskrivningar för Bromma Reningsverk, som ska läggas ned, påverkar också utfallet på några av indikatorerna negativt.

4. Ett demokratiskt hållbart Stockholm

Stockholm Vatten arbetar för att vara en attraktiv arbetsgivare och öka resultaten i medarbetarenkäten som indikerar nöjda medarbetare, och för 2015 har vi ett Aktivt medskapandeindex (AMI) på 78, vilket är en höjning från föregående år då AMI var 77. Under 2015 har vi haft särskilda insatser avseende den psykosociala arbetsmiljön, inte minst i samband med flytten till nya kontor, och vi har erbjudit praktikplatser för ungdomar med funktionshinder i samarbete med arbetsmarknadsförvaltningen. Vi ställer miljökrav vid alla upphandlingar där det varit möjligt och relevant. Stockholm Vatten driver även miljöinfocentrat GlashusEtt i Hammarby sjöstad med uppdrag att informera brett om stadens miljö- och klimatarbete.

Sammanfattning av marknadsläge och verksamhetsförändringar

Under året har Stockholm Vatten fått en ny VD tillika en ny organisatorisk utformning som präglas av tydlighet och mer operativ orientering. Bolaget har under året flyttat delar av sin verksamhet till nya lokaler. Bland annat har delar av driftverksamheten flyttat till Högdalen, och lagerverksamheten till Ulvsunda. Flytten av huvudkontoret till Ulvsunda sker i mars 2016. De moderna kontoren ska underlätta samarbete inom bolaget och kommer att stödja ett aktivitetsbaserat arbetssätt.

Arbetet med Stockholms framtida avloppsrening fortskrider. I somras lämnades tillståndsansökan in till Mark- och miljödomstolen och en utbyggnad och uppgradering av Henriksdals reningsverk pågår för att klara stadens snabba befolkningsökning.

Stadens höjda ambitionsnivå för matavfallsinsamling har lett till skapandet av en ny projektorganisation. Målet är att år 2020 samla in 70 procent av uppkommet matavfall för biologisk behandling. Inom ramen för detta utreds en optisk sorteringsanläggning i söderort.

För att ge en förbättrad service till kunderna har en sammanslagning skett av kundtjänstverksamheten. En helt ny webbplats har lanserats och ett gemensamt debiteringssystem finns på plats.

Roslagstulls återbruk, en ny återvinningsanläggning med fokus på återanvändning, öppnade i slutet av året i Vanadisberget.

Analys av det ekonomiska utfallet och verksamhetsförändringar

Stockholm Vatten Holding koncernen inkluderat avfallsverksamheten startade upp den 1 juli 2014. Då avfallsverksamheten endast inkluderas 6 månader av 2014 är det svårt att jämföra utfall 2015 med 2014. Dock kommenteras väsentliga avvikelser mot föregående år för Stockholm Vatten VA AB. Väsentliga avvikelser kommenteras i övrigt mot budget 2015. I budget 2015 fanns inte de nya ägardirektiven upptagna.

Resultat efter finansnetto

MSEK	2015 Utfall	2015 Budget	2014 Utfall	Avikelse Utfall- Budget	Avikelse 2015-2014
Externa intäkter	1 852,0	1 785,5	1 525,2	66,5	326,8
Aktiverat arbete	78,8	84,2	80,4	-5,4	-1,6
Externa kostnader	-1 478,1	-1 436,7	-1 165,1	-41,5	-313,1
Rörelseresultat före avskrivningar och finansnetto	452,7	433,0	440,5	19,7	12,1
Avskrivningar	-295,5	-272,4	-278,2	-23,1	-17,3
Finansnetto	-163,1	-160,1	-188,9	-3,0	25,8
Resultat efter finansnetto	-5,9	0,5	-26,6	-6,4	20,7
<u>Jämförelsestörande poster:</u>					
Reserv tvist	-25,8	-7,6	-7,6	-18,2	-18,2
Återföring avsättning	-50,0		50,0	-50,0	-100,0
Resultat före skatt	-81,7	-7,1	15,8	-74,6	-97,5
varav minoritetens andel	-1,6	-0,1	0,3	-1,5	-2,0

Resultat efter finansnetto, exklusive jämförelsestörande poster, uppgår till -5,9 Mkr att jämföra med budgeterat resultat på 0,5. 2014 uppgick resultat efter finansnetto till -26,6. Förklaring till resultat efter finansnetto ges i kommentarer om kostnader och intäkter.

Som **jämförelsestörande poster** redovisas skillnad mellan gällande taxa för trafikdagvatten avseende Trafikverket, Trafikkontoret och Huddinge kommun och Hovrättens dom i ärendet. Ärendet ligger nu för prövningstillstånd hos högsta domstolen. Reserv har avsatts löpande för Trafikverket och Huddinge kommun. För Trafikkontoret återfördes tidigare avsättning under 2014, då överenskommelse träffats. I samband med fastslagen dom från hovrätten 2015 gjordes en ny bedömning att även Trafikkontorets intäkt ska reserveras. Skillnad mellan utfall och budget på "Reserv tvist" avser trafikkontorets avsättning 2014 och 2015.

MSEK	2015 Utfall	2015 Budget	2014 Utfall	Avikelse Utfall- Budget	Avikelse 2015-2014
VA-avgifter Stockholm och Huddinge	927,8	904,8	907,3	23,0	20,5
VA-avgifter grannkommuner	157,8	152,9	145,3	4,9	12,4
Avfall enl taxa	518,2	505,6	244,2	12,6	274,0
Anläggningsavgifter	37,2	41,0	41,9	-3,9	-4,8
Energi Hammarbyverket	24,0	16,1	16,0	7,9	8,0
Rågas	33,2	31,7	32,6	1,5	0,6
Kartor	9,8	8,8	8,5	1,0	1,3
Övriga affärsintäkter	144,1	124,6	129,4	19,5	14,6
Totalt	1 852,0	1 785,5	1 525,2	66,5	326,8

Koncernens **externa intäkter** uppgår till 1 852 Mkr vilket är högre än både budget och föregående år.

Aktiverat arbete är lägre än budget. Orsaken till detta är att andel tid som läggs på investeringsprojekt varit lägre än prognostiserat, vilket då ger lägre intäkt aktiverat arbete. Orsak är också att SFA-projektet inte har kunnat ha den planerade investeringstakten eftersom tillståndshandlingen har tagit längre tid än beräknat.

Intäkter VA-avgifter har ökat eftersom fler kunder anslutit sig än prognostiserat. Den stora avvikelser jämfört med budget och föregående år beror på att VA-taxan höjts med 9 % från oktober 2015.

Intäkter VA-avgifter till grannkommuner har ökat med 4,9 Mkr jämfört med budget och 12,4 Mkr jämfört med föregående år. Anledningen till skillnaden mot budget är att budget lades efter ett "normalår". Dock blev 2015 regnigare än ett normalår vilket ledde till högre intäkter. Avvikelsen mot föregående år beror dock framförallt på höjt pris.

Avfallsintäkterna är 12,6 Mkr högre än budget på grund av ersättning från Trafikkontoret för sopsugsanläggningen i Kungsträdgården samt fler anslutna hushåll än vad som beräknades.

Anläggningsavgifter är lägre än både budget och föregående år vilket beror på ett periodiseringsfel som gjorde att intäkten blev för hög 2014.

Ökning av intäkter **Energi Hammarbyverken** beror på att det tecknats ett nytt avtal med nya priser och villkor.

Övriga affärsintäkter ökar med 19,5 Mkr jämfört med budget. Ökningen beror framförallt på bidrag från staden gällande dagvattenåtgärder (+9,6) och ökade intäkter industritaxa (+4,5) samt minskade intäkter för utförda uppdrag pga lägre ränta (-2,6). För avfallsverksamheten ökade övriga affärsintäkter pga större försäljning av klippkort på återvinningscentralerna (+3). Jämförelsen mellan åren påverkas dessutom av skadestånd som gavs från NCC 2014 (-13), samt att avfall endast fanns med halva året (+13).

Rörelsens externa kostnader

MSEK	2015 Utfall	2015 Budget	2014 Utfall	Avikelse Utfall- Budget	Avikelse 2015-2014
Råvaror och förnödenheter	-191,9	-191,5	-181,7	-0,4	-10,2
Övriga externa kostnader	-921,0	-876,0	-642,9	-45,0	-278,1
Personalkostnader	-365,2	-369,2	-340,4	4,0	-24,8
Totalt	-1 478,1	-1 436,7	-1 165,1	-41,5	-313,1

Rörelsens externa kostnader uppgår till 1 478,1 Mkr vilket är 41,5 Mkr högre än budget. Avfallsverksamhetens andel av avvikelsen mot föregående år är -255 av de -313,1.

Råvaror och förnödenheter var i linje med budget men -10,2 jämfört med föregående år. Detta beror framförallt på att avfallsbolaget endast är med 6 månader 2014 (-7). Övriga förklaringar till ökningen är högre energiförbrukning inom ledningsnät beroende på större flöden och fler anläggningar (-2), högre underhållskostnaderna inom avlopp (-1,4), att elpriset var högre 2014 jämfört med 2015 (+4,9) och att moderbolaget har haft högre förbrukningskostnader framförallt inom IT (-2).

Övriga externa kostnader jämfört med budget är 45,0 Mkr högre. Nedan listas de väsentligaste avvikelserna.

- Högre skadeståndskostnader (-26)
- Högre entreprenadkostnader inom ledningsnät som delvis beror på en justering från investeringsprojekt men också högre kostnad än budgeterat (-5,4)
- Kostnad för en ny projektmodell, vilket ej var budgeterat (-1,7)
- Ökade kostnader pga dator- och servermiljöbyte (-1,3)
- Projekt Energia startades inte (+7,5)
- Högre licenskostnader än planerat (-1,4)
- Kostnad för reparation och underhåll är högre än beräknat pga fler haverier (-1,8)
- Kostnad för reklam och PR lägre än planerat (+3)
- Högre konsultkostnad pga flytt och nytt verksamhetssystem (-5,2)
- Högre fakturerad kostnad från Stockholm Stad- management fee (-3,4)
- Högre entreprenadkostnader inom avfalls verksamhet, kostnader för extra bil för hämtning i trånga utrymmen och hämtning av trädgårdsavfall vilket inte inkluderades i budget, och större ökning av matavfallsinsamling än budgeterat (-3,4)

Avvikelser i **Övriga externa kostnader** mot föregående år inom VA-verksamheten uppgår till -33,9 Mkr. Nedan listas de väsentligaste avvikelserna

- Högre skadeståndskostnader (-17)
- Ökade lokalkostnader Ulvsunda och Högdalen (-7,5)
- Högre entreprenadkostnader inom ledningsnät delvis en justering från investeringsprojekt men också högre än föregående år (-5,4)

Personalkostnaderna är 4 Mkr lägre än budget. Skillnaden mot budget beror på lägre lönekostnad pga vakanser och sjukskrivningar samt lägre sociala avgifter då ingen hänsyn tagits för yngre medarbetare med lägre sociala avgifter. Även utbildningsinsatser och övriga personalkostnader har varit lägre än planerat.

Kostnadsökningen på 24,8 jämfört med föregående år beror delvis på att lönekostnaden ökat med 32 Mkr (då Avfall bara var med halva året) och delvis på att antal anställda ökat. Pensionskostnaden (som är en del av personalkostnaderna) har minskat med nästan 6 Mkr år över år vilket beror på att 2014 belastades med en tilläggsfakturering avseende perioden 2007-2014.

Avskrivningskostnaden för 2015 är 23,1 Mkr högre jämfört med budget och 17,3 jämfört med föregående år. I båda fallen är orsaken en ökad avskrivningstakt av Bromma reningsverk, eftersom anläggningen som en konsekvens av SFA-projektet kommer att utrangeras tidigare än beräknat. Kommunstyrelsen har nyligen bestämt att projektiden ska förlängas vilket gör att avskrivningstiden förlängs med fyra år fr.o.m. januari 2016.

Finansnetto uppgår till -163,1 Mkr vilket är 3 Mkr högre än budget. Detta beror på att den genomsnittliga skulden under 2015 varit högre. Föregående år var räntekostnaden 25,8 Mkr högre pga att genomsnittsräntan har sjunkit från 2,62 till 1,97.

Koncernens **försäljning av anläggningstillgångar** har under året uppgått till 0,5 miljoner med en resultateffekt på + 0,3 miljoner.

Stora Projekt och Investeringar

Investeringar

Koncernens investeringar för 2015 uppgår till 1 139 MKR exklusive projekt *Stockholms framtida avloppsrening (SFA)*. Organisatoriskt fördelar sig investeringarna enligt följande:

MSEK	2015 Utfall	2015 Budget	2014 Utfall	Avikelse Utfall- Budget	Avikelse 2015-2014
Vattenverk	106,1	173,9	75,3	-67,8	30,9
Ledningsnät - befintligt nät	385,4	246,0	305,6	139,4	79,8
Ledningsnät - exploateringsområden	474,3	269,5	272,0	204,8	202,3
Avloppsreningsverk	17,5	48,4	42,2	-30,9	-24,7
Avfallsverksamheten	27,7	27,8	5,0	-0,1	22,7
Övriga investeringar	38,7	34,5	14,4	4,2	24,3
Summa exkl uppdrags- investeringar och SFA	1 049,9	800,1	714,5	249,8	335,3
Uppdragsinvesteringar	89,4	116,2	23,5	-26,8	65,9
Summa exkl SFA	1 139,2	916,3	738,0	222,9	401,2
SFA	233,7	375,0	155,0	-141,3	78,7
Summa inkl SFA	1 372,9	1 291,3	893,0	81,6	479,9

Investering utfall 2015, exklusive SFA, överskrider budget med 223 Mkr och detta är främst hänförligt till investeringar i exploateringsområden.

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

D. Stora Projekt och Investeringar

Genomförandeprojekt över 300 mnkr (Genomförandebeslut)

- I februari 2014 fattade styrelsen ett genomförandebeslut avseende projekt **Stockholms framtida avloppsrening** med en investeringsram om 5 939 Mkr och den 26 maj 2014 beslutade kommunfullmäktige om genomförande av projektet.

I budget för 2015 beräknades investeringen till 375 Mkr och utfallet blev 234 Mkr. Avvikelsen beror till stor del på att en upphandling för byggarbeten i Henriksdal har överprövats och en del arbeten därmed flyttas framåt. Till och med december 2015 har totalt 401 Mkr upparbetats. Under 2016 är investeringar för 760 Mkr planerade och inkluderar förutom fortsatt projektering, tillståndsarbete även byggnation för uppgradering av Henriksdals reningsverk inom gällande tillstånd.

Tillståndsansökan lämnades in i juli 2015 till mark- och miljödomstolen i Nacka. Tillstånd krävs för att tunneln från Bromma och utbyggnaden av anläggningen i Sickla och fortsatt utbyggnad i Henriksdal för ökad kapacitet ska kunna starta.

Inom gällande tillstånd pågår ombyggnationen av första etappen i Henriksdal. Dessa arbeten omfattar nödvändiga uppgraderingar av det biologiska reningssteget och slamhanteringen. För närvarande pågår förberedande arbeten och detaljprojektering tillsammans med utvald entreprenör (General Electric). Ytterligare upphandlingar pågår.

Arbete med detaljplaner pågår. Projektets externa kommunikation har medfört ökad kunskap om projektet i de påverkade områdena och en marginellt ökad acceptans enligt de undersökningar som gjorts, och kommunikationsarbetet fortsätter.

Den långsiktiga planeringen har reviderats. Genomförandebeslutet fattades i ett tidigt skede. I en nulägesrapport till styrelsen för Stockholm Vatten i december 2015 redovisades en total prognos på 8,1 miljarder på grund av ökad omfattning och komplexitet samt bedömning om ökade behov av reserver i projektet. Tidplanen har även förlängts med fyra år så att projektet kan vara slutfört 2024 att jämföra med tidigare planerat 2020. Ärende för revidering av genomförandebeslut kommer att lämnas till kommunfullmäktige under 2016.

- De förberedande ledningsomläggningarna inom projekt **Slussen** är inne i slutfasen och slutbesiktningar görs fortlöpande på de olika delsträckorna och dessa färdigställs under våren 2016. Den 20 augusti 2015 kom beskedet att Högsta domstolen inte ger prövningstillstånd för miljödomen för Nya Slussen. Det betyder att alla tillstånd har erhållits för att de planerade stora byggentreprenaderna ska komma igång med start i juli 2016. Först ut är trafikomläggningar och rivningsarbeten av de östra delarna av bron och tillhörande konstruktioner. Stora krav ställs även fortsättningsvis på Stockholm Vattens delaktighet i omstart av detaljprojekteringen samt i genomförandeplaneringen och byggfasen av de nya anläggningarna. Stockholm Vatten medverkar också i ett antal nya VA-utredningar vilka kommer att ligga till grund för kommande detaljprojektering. Avtal skall tecknas för samtliga kvarstående entreprenader.

Stockholm Vatten har inte rådighet över tidpunkt eller omfattning för dessa projekt eftersom Stadens tidplan styrs av de beslut och domar som erhållits. Totalt är 400 Mkr beslutad kostnad för ny- och omläggning av VA-ledningar och tillhörande anläggningar för hela projekt Slussen. Investeringarna i projektet blev 38 Mkr under 2015 och till och med december 2015 har totalt 134 Mkr upparbetats. Under 2016 är investeringar för 70 Mkr planerade.

- **Hagastaden** är en exploatering där Stockholm Vatten fått sitt uppdrag av Stockholm Stad (Exploateringskontoret). Hagastaden ska bli en levande innerstadsdel med 6 000 bostäder varav 3 000 i Stockholms Stad och 50 000 nya arbetsplatser varav 14 000 i Stockholms Stad. Området kommer på ett naturligt sätt att utvidga innerstaden och samtidigt knyta samman Stockholm och Solna. För Stockholm Vattens del innebär projektet utbyggnad av det befintliga vatten- och avloppssystem som finns i området Norra Station, då det nuvarande systemet inte är tillräckligt för att försörja den kommande exploateringen samt nybyggnad av vatten- och avloppssystem inom hela

Hagastaden inkl byggande av två tryckstegringsstationer. Dessutom byggs en större renings- och fördröjningsanläggning för dagvatten. Projektet är uppdelat i tre detaljplaner och beräknas vara klart år 2025. Totalt är 401,7 Mkr beslutad kostnad för denna exploatering. Totalt utfall för projektet t o m år 2015 är 165,5 Mkr varav 34 Mkr 2015.

- Stockholms Stad har beslutat att exploatera området kring Hjorthagen, Värtan och Frihamnen. Totala området, **Norra Djurgårdsstaden – Norra delarna**, som uppgår till 236 hektar, ingår i stadens satsning på en miljöprofilerad stadsdel. Inom Norra Djurgårdsstaden planeras det för 12 000 nya bostäder, 35 000 arbetsplatser samt för utbyggnad av spårväg och utbyggnad av hamnverksamhet vid Värta- och Frihamnen. Första inflyttningen för Norra Djurgårdsstaden skedde år 2012 i området Norra invid Husarviken och för den sista etappen Frihamnen, beräknas byggstart ske år 2025 med sluttid år 2030. Stadens totala investeringar i Hjorthagen, Värtan och Frihamnen uppgår till c:a 20 miljarder. Av dessa går en stor del, cirka två miljarder, till satsningar på infrastruktur som gator, ledningar och parker. Stockholm Vatten har medverkat vid flertalet utrednings- och planeringsaktiviteter för övergripande VA-frågor och arbetar nu med att förstärka och bygga ut VA-system i området.

Delområden där nya VA-ledningssystem redan byggts är belägna i västra och norra delen av Norra Djurgårdsstaden. Ledningssystemet är konstruerat med ett antal pumpstationer som pumpar spillvattnet till befintligt ledningsnät i Lidingövägen och vidare mot Loudden och Henriksdals reningsverk. Utredning och projektering pågår av resterande delar av Norra Djurgårdsstaden. Kapacitetsåtgärder på befintliga ledningsnätet planeras för att klara de tillkommande flödena. Vattenförsörjningen sker via förstärkning av lokala nätet och från Ugglevikens reservoar. Avrinningen av dagvatten från området kommer att ledas via ledningar till Husarviken och Lilla Värtan.

Grundförhållandena i området består av gammal sjöbotten och fyllnadsmassor vilket gör att det krävs omfattande grundläggningsarbeten.

Styrelsen beslutade 2015 att bolaget kan investera 350 Mkr inom Norra Djurgårdsstaden, Norra delarna. Investerat belopp under år 2015 uppgick till 33 Mkr och till och med december 2015 har totalt 137 Mkr upparbetats. Under 2016 är investeringar för 40 Mkr planerade

Norra Djurgårdsstaden, Södra delarna (Värtan och Frihamnen), ingår i ett annat huvudprojekt hos bolaget. För dessa delar sker just nu utredning, projektering och kostnadsberäkningar. Beslut om kostnadsram för dessa delar hanteras vid ett kommande styrelsemöte under 2016.

Balansräkning

Balansräkning

MSEK	2015 Utfall	2015 Budget	2014 Utfall
Anläggningstillgångar	10 186	9 643	8 958
Omsättningstillgångar	613	395	553
Summa tillgångar	10 799	10 038	9 511
Eget kapital	195	252	259
Avsättningar	136	76	77
Kortfristiga skulder	10 468	9 710	9 175
Summa eget kapital och skulder	10 799	10 038	9 511
Räntebärande skuld	8 734	8 462	7 695
Soliditet %	1,8%	2,5%	2,7%

Balansomslutningen har ökat med 761 MSEK jämfört med budget 2015. Redovisat värde av anläggningstillgångarna har ökat med 543 MSEK jämfört med budget. Orsaken är ökade investeringar.

Den obeskattade reserven i Stockholm Vatten VA AB har lösts upp med 78,1 MSEK och reserven uppgår per 2015-12-31 till 24,5 MSEK. Den obeskattade reserven redovisas i koncernbalansräkningen som eget kapital (78%) respektive avsättning för uppskjuten skatteskuld (22%).

Antal anställda

Medelantalet årsarbeten redovisade i enlighet med Bokföringsnämndens allmänna råd 2006:11 (totalt arbetade timmar, semester, sjukfrånvaro och annan frånvaro omräknat till årsarbeten) uppgår till 455.

I budgeten för 2015 beräknades medeltalet årsarbeten (totalt arbetad tid enligt ovan, exklusive långtidsfrånvaro, omräknat till årsarbeten) till 478.

Stockholm 2016-02-23

Krister Schultz
Verkställande direktör

ÅRSREDOVISNING
och
KONCERNREDOVISNING
2015-01-01--2015-12-31

för
Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

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 Holding AB
556969-3111

ÅRSREDOVISNING OCH KONCERNREDOVISNING FÖR STOCKHOLM VATTEN HOLDING AB

Styrelsen och verkställande direktören för Stockholm Vatten Holding AB avger härmed årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2015-01-01--2015-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetens art och inriktning

I Stockholm Vatten Holding AB bedrivs ingen verksamhet. Företaget är moderföretag till dotterkoncernen Stockholm Vatten AB, med dotterföretaget Stockholm Vatten VA AB, och dotterföretaget Stockholm Vatten Avfall AB.

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 Avfall AB ansvarar för de uppgifter som enligt miljöbalken och andra författningar åligger staden i fråga om avfallshantering. Uppgifterna omfattar upphandling, uppföljning, utveckling och kontroll av insamling, transport och behandling av hushållsavfall, grovavfall från återvinningscentraler (ÅVC) samt miljöfarligt avfall från ÅVC, stationära och mobila miljöstationer respektive andra mottagningspunkter.

Samtliga företag har sitt säte i Stockholm.

Ägarförhållanden

Stockholm Vatten Holding AB ägs till 100% av Stockholms Stadshus AB, org.nr 556415-1727.

Stockholm Vatten Holding AB äger 98% av aktierna i Stockholm Vatten AB. Huddinge kommun äger 2% av aktierna i Stockholm Vatten AB. Stockholm Vatten VA AB ägs till 100% av Stockholm Vatten AB.

Stockholm Vatten Holding AB

556969-3111

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har Stockholm Vatten fått en ny VD tillika en ny organisatorisk utformning, präglad av tydlighet och mer operativ orientering. Bolaget har under året flyttat delar av sin verksamhet till nya lokaler, bland annat har delar av ledningsnäts personal flyttat till Högdalen. Flytten av huvudkontoret till Ulvsunda sker i mars 2016. De moderna kontoren ska underlätta samarbete inom bolaget och kommer att stödja ett aktivitetsbaserat arbetssätt.

I mars 2015 avkunnade Hovrätten dom i tvisten mellan Stockholm Vatten VA AB och Trafikverket angående kostnaden för omhändertagande av trafikdagvatten. Domen innebar att Stockholm Vatten VA har rätt att debitera väghållaren för avledning av dagvatten, dock inte för rening av vattnet. Bolagets tillämpade differentierade taxa godkändes således inte. Domen ligger för prövningstillstånd i Högsta domstolen och beräknas tas upp i mars 2016.

Arbetet med Stockholms framtida avloppsrening fortskrider. I somras lämnades tillståndsansökan in till Mark- och miljödomstolen och en utbyggnad av Henriksdals reningsverk pågår för att klara stadens snabba befolkningsökning.

Stadens höjda ambitionsnivå för matavfallsinsamling har lett till skapandet av en ny projektorganisation. Målet är att år 2020 samla in 70 procent av uppkommet matavfall för biologisk behandling. Inom ramen för detta utreds en optisk sorteringsanläggning i söderort.

För att ge en förbättrad service till kunderna har en sammanslagning skett av kundtjänsterna för verksamheterna avfall och vatten. En helt ny webbplats har lanserats och ett gemensamt verksamhets- och debiteringssystem har utvecklats.

Roslagstulls återbruk, en ny återvinningsanläggning med fokus på återanvändning, öppnade i slutet av året i Vanadisberget.

UV-desinfektionsanläggningen på Norsborgs västra vattenverk startades under året. Projektet hade i vissa skeden stor inverkan på den normala dricksvattenproduktionen. En god samordning mellan Norsborg och Lovö gjorde emellertid att våra kunder inte påverkades alls. Nu är allt dricksvatten från Lovö och Norsborgs vattenverk UV-desinfekterat.

En av Stockholms äldsta vattenledningar från 1899 som låg i Norrström har under hösten bytts ut. Detta för att säkra en trygg vattenförsörjning och god hydraulisk prestanda i ledningsnätet. Ledningen utgör en viktig länk i Stockholm Vattens huvudledningsnät som försörjer innerstaden.

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

Avdragsregler för interna räntor

Riksdagen beslutade i slutet av år 2012 om begränsningar för avdrag för koncerninterna räntor. Skatteverket har efter beslutet kommit ut med skriftliga ställningstaganden där verket tydliggör sina bedömningar av hur begränsningarna ska tolkas.

Stockholms Stad har mot bakgrund av de nya reglerna sedan år 2013 fört en dialog med Skatteverket om huruvida rätt till avdrag föreligger för räntekostnader på koncerninterna lån från Stockholms stad. Skatteverket inkom den 16 mars 2015 med svar gällande avdrag för ränta avseende inkomstår 2014. Av svaret framgår att Skatteverket anser att stadens bolag inte har rätt till avdrag för ränteutgifter på lån från ägaren Stockholms stad om staden inte kan visa på att det skuldförhållande som ligger till grund för ränteutgifterna är huvudsakligen affärsmässigt motiverat.

Stockholms stad har en centraliserad finansfunktion som omfattar hela kommunkoncernen. Syftet är att uppnå en samordnad hantering av aggregerade finansiella risker och effektiv hantering av det samlade finansieringsbehovet för stadens bolag och förvaltningar. Stockholm Vatten Holding AB och övriga bolags upplåning hanteras därför centralt hos Stockholms stad.

Stadens egen kassa, dvs. överskottet av medel sedan den i förvaltningen bedrivna verksamheten finansierats, är inte tillräcklig för att täcka de kommunala bolagens finansieringsbehov. Staden lånar därför både externt men även av bolag i bolagskoncernen för att finansiera enskilda bolags lånebehov. Utlåningen till koncernens bolag har finansierats enligt nedan:

1. Extern upplåning till Staden som vidareutlånas till de kommunala bolagen (57 %)
2. Lån från kommunala bolag i, första hand moderbolaget, som vidareutlånas till andra kommunala bolag (24 %)
3. Utlåning av Stadens egen kassa (19 %)

I avvaktan på ett definitivt ställningstagande från Skatteverket har räntekostnaderna i Stockholm Vatten Holding AB till fullo bedömts vara avdragsgilla i boksluten för 2014 och 2015. Vad gäller bolagets deklarationer för beskattningsåret 2014 pågår en dialog mellan Stockholm Vatten Holding AB och Skatteverket som ännu inte är slutförd.

Utveckling av verksamhet, ställning och resultat (koncernen)

(Mkr)	2015 ⁽²⁾	2014 ⁽²⁾	2013 ⁽²⁾	2012 ⁽²⁾	2011 ⁽²⁾
Nettoomsättning	1 852	1 575	1 255	1 293	1 127
Rörelseresultat	81	205	144	233	165
Resultat e. finansiella poster	-82	16	-43	42	-41
Balansomslutning	10 797	9 511	8 249	7 810	7 409
Soliditet ⁽¹⁾	1,8%	2,7%	2,5%	3,0%	2,0%
Medelantal anställda	455	446	397	401	404

⁽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 2014 och 2013 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 Holding AB
556969-3111**Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång**

Det finns inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång.

Förväntad framtida utveckling

Den framtida utvecklingen för företagen inom koncernen Stockholm Vatten Holding AB är nära knuten till Stockholms stads utveckling. En växande stad medför ökade krav på verksamheten för att säkerställa vattenförsörjning, omhändertagande av avlopp och avfallshantering 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.

Forskning och utveckling

Företagen i koncernen Stockholm Vatten Holding AB deltar i miljö-, utvecklings- och utredningsprojekt inom områden med anknytning till vatten-, avlopp- och avfallsområdet 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 öka resultaten i medarbetarenkäten som indikerar nöjda medarbetare, och för 2015 har vi ett Aktivt medskapandindex (AMI) på 78, vilket är en höjning från föregående år då AMI var 77. Trenden visar att vi känner oss mer engagerade och motiverade i jobbet och att vi upplever att vi har en påverkan på arbetsplatsen.

Under 2015 avvecklades kontoret i Huddinge och förrådet i Sickla vilka flyttade in i aktivitetsbaserade kontor i Högdalen. Vi har under 2015 också haft särskilda insatser avseende förebyggande hälsoarbete där vi inlett ett tvåårigt projekt kring hälsofrämjande. Vi har också haft fokus på den psykosociala arbetsmiljön, inte minst i samband med flytten till nya kontor, där vi tagit fram en utbildningsinsats och verktyg för chefer och medarbetare. Vi har erbjudit praktikplatser för ungdomar med funktionshinder i samarbete med arbetsmarknadsförvaltningen.

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 2015 blev reningsresultaten mycket bra - 8,6 mg kväve/l och 0,15 mg fosfor/l renat avloppsvatten. Vi har goda marginaler till villkoren - 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.

Sedan 2014 ansvarar Stockholm Vatten för avfallshantering i Stockholm Stad. Den totala mängden hushållsavfall som lämnats in för förbränning uppgår till ca 233.000 ton. Många utvecklingsprojekt pågår för att göra Stockholms avfallshantering allt mer hållbar. Både materialåtervinning och återbruk ökar. I slutet av 2015 öppnade Roslagstulls Återbruk.

Stockholm Vatten Holding AB

556969-3111

Den långsiktiga målsättningen är att öka andelen matavfall som stadens invånare och verksamheter sorterar ut för biologisk behandling till 70% år 2020. Matavfallet rötas och används för att producera biogas som alternativ till fossila bränslen. Arbetet mot målet har organiserats under 2015. För året uppgår andelen insamlat matavfall till 16,5%. Antalet hushåll som samlar matavfall ökat från 44000 till över 58000.

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 dessutom 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 90% 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 2015 uppnåddes detta mål.

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 intagsledningarna med mera skall vara anlagda.

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

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

Stockholm Vatten Holding AB

556969-3111

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.

Inom Stockholm Vatten Avfall AB bedriver enheten för återvinningscentraler och farligt avfall verksamhet som är tillstånds- och anmälningspliktiga enligt miljöbalken. Enheten har fem tillståndspliktiga återvinningscentraler: Bromma, Lövsta, Sättra, Vantör och Östberga. Återvinningscentral Trädgård är anmälningspliktig. 15 miljöstationer för farligt avfall, placerade runt om i staden främst i anslutning till bensinstationer är anmälningspliktiga liksom sju "Samlaren" för ljuskällor, batterier och småelektronik samt ett tiotal insamlingspunkter för farligt avfall i färgbutiker runt om i staden. Samtliga nämnda insamlingspunkter ingår i stadens system för insamling av farligt avfall och/eller grovavfall.

Förslag till vinstdisposition (kronor)

Balanserat resultat	122 402 001
Årets resultat	0
	<u>122 402 001</u>
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning balanseras	122 402 001
	<u>122 402 001</u>

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

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

(Tkr)

	Not	2015-01-01 2015-12-31	2014-01-01 2014-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	3,4	1 851 675	1 574 511
Aktiverat arbete för egen räkning		78 884	80 476
		1 930 559	1 654 987
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-191 895	-181 761
Övriga externa kostnader	5	-996 822	-650 358
Personalkostnader	6	-365 228	-340 431
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-295 826	-277 812
Realisationsresultat vid avyttring av immateriella och materiella anläggningstillgångar		210	187
Resultat från andelar i intresseföretag och joint ventures		476	431
Rörelseresultat		81 474	205 243
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		495	379
Räntekostnader och liknande kostnader		-163 636	-189 323
Resultat efter finansiella poster		-81 667	16 299
Skatt på årets resultat	7	18 022	2 655
ÅRETS RESULTAT		-63 645	18 954
Hänförligt till:			
Moderföretagets aktieägare		-62 437	18 072
Minoritetsintresse		-1 208	882

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

KONCERNENS BALANSRÄKNING

(Tkr)

	Not	2015-12-31	2014-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för datorprogram och liknande arbeten	8	65 905	64 172
		65 905	64 172
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader	9	1 413 182	1 401 838
Mark och markanläggningar	10	542 684	547 153
Maskiner och andra tekniska anläggningar	11	5 186 666	5 163 738
Inventarier, verktyg och installationer	12	38 670	39 197
Pågående nyanläggningar	14	2 801 669	1 606 195
		9 982 871	8 758 121
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag	16	4 113	3 639
Uppskjuten skattefordan	17	133 437	131 988
		137 550	135 627
Summa anläggningstillgångar		10 186 326	8 957 920
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		29 912	26 525
		29 912	26 525
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		311 265	313 521
Fordringar hos koncernföretag		63 318	34 997
Aktuella skattefordringar		19 862	20 332
Övriga fordringar		57 170	45 860
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	18	129 629	111 985
		581 244	526 695
Kassa och bank		5	5
Summa omsättningstillgångar		611 161	553 225
SUMMA TILLGÅNGAR		10 797 487	9 511 145

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

KONCERNENS BALANSRÄKNING

(Tkr)

	Not	2015-12-31	2014-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital (1.000 aktier)		100	100
Övrigt tillskjutet kapital		122 402	122 402
Annat eget kapital inklusive årets resultat		68 737	131 174
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		191 239	253 676
Minoritetsintresse		3 794	5 002
Summa eget kapital		195 033	258 678
Avsättningar			
Avsättning för tvist	19	124 851	49 088
Avsättning för pension	19	174	2 033
Övriga avsättningar	19	6 216	3 834
Uppskjuten skatteskuld	17	5 396	22 572
		136 637	77 527
Långfristiga skulder			
Övriga långfristiga skulder	13	3 092	902
		3 092	902
Kortfristiga skulder			
Finansiella skulder till koncernföretag		8 733 858	7 695 016
Leverantörsskulder		247 710	267 776
Skulder till koncernföretag		136 559	568 434
Aktuella skatteskulder		0	1 733
Övriga kortfristiga skulder		15 951	24 405
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	21	1 328 647	616 674
		10 462 725	9 174 038
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 797 487	9 511 145
POSTER INOM LINJEN			
Ställda säkerheter		25	25
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

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	Minoritets- intresse	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2014	100	122 402	87 235	209 737	0	209 737
Årets resultat			18 072	18 072	882	18 954
Förändrad ägarandel i dotterföretag			29 551	29 551	4 045	33 596
Utdelning till ägare			-3 684	-3 684	75	-3 609
Summa transaktioner med aktieägare	0	0	25 867	25 867	4 120	29 987
Utgående balans per 31 december 2014	100	122 402	131 174	253 676	5 002	258 678

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	Minoritets- intresse	Summa eget kapital
Ingående balans per 1 januari 2015	100	122 402	131 174	253 676	5 002	258 678
Årets resultat			-62 437	-62 437	-1 208	-63 645
Utgående balans per 31 december 2015	100	122 402	68 737	191 239	3 794	195 033

Aktiekapital 1.000 aktier á kvotvärde 100 kronor.

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

(Tkr)	Not	2015-01-01 2015-12-31	2014-01-01 2014-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-81 667	16 299
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet:			
Avskrivningar		295 826	277 812
Förändring avsättningar		76 288	-43 485
Realisationsresultat		-210	-187
Förändring semesterlöneskuld		634	3 665
Andel i intressebolags resultat		-476	-432
Minoritetens andel		0	5 002
Betald inkomstskatt		-1 868	-558
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		288 527	258 116
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager		-3 387	1 637
Förändring av kortfristiga fordringar		-55 019	-106 033
Förändring av kortfristiga skulder		250 945	378 004
Kassaflöde från den löpande verksamheten		481 066	531 724
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-18 926	-17 135
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-1 501 780	-1 410 121
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		798	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 519 908	-1 427 256
Finansieringsverksamheten			
Förändring ägarandel		0	28 594
Upptagna lån		0	561
Amortering av lån		0	-14 818
Utbetald utdelning		0	-3 609
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	10 728
Årets kassaflöde		-1 038 842	-884 804
Likvida medel vid årets början		-7 695 011	-6 810 207
Likvida medel vid årets slut		-8 733 853	-7 695 011

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

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

MODERFÖRETAGETS RESULTATRÄKNING

(Tkr)

	Not	2015-01-01 2015-12-31	2014-04-22 2014-12-31
Rörelsens intäkter		0	0
Rörelsens kostnader		0	0
Rörelseresultat		0	0
Resultat från finansiella poster		0	
Ränteintäkter från koncernföretag		163 426	95 785
Räntekostnader till koncernföretag		-163 426	-95 785
Resultat efter finansiella poster		0	0
ÅRETS RESULTAT		0	0

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

MODERFÖRETAGETS BALANSRÄKNING

(Tkr)

	Not	2015-12-31	2014-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	15	122 502	122 502
		<u>122 502</u>	<u>122 502</u>
Summa anläggningstillgångar		122 502	122 502
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Finansiella fordringar hos koncernföretag		8 733 858	7 695 016
		<u>8 733 858</u>	<u>7 695 016</u>
Kassa och bank		0	0
Summa omsättningstillgångar		8 733 858	7 695 016
SUMMA TILLGÅNGAR		8 856 360	7 817 518

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

MODERFÖRETAGETS BALANSRÄKNING

(Tkr)

	Not	2015-12-31	2014-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1.000 aktier)		100	100
		100	100
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		122 402	122 402
		122 402	122 402
Summa eget kapital		122 502	122 502
Kortfristiga skulder			
Finansiella skulder till koncernföretag		8 733 858	7 695 016
		8 733 858	7 695 016
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 856 360	7 817 518

POSTER INOM LINJEN

Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

MODERFÖRETAGETS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

(Tkr)

	<i>Bundet eget kapital</i>			<i>Fritt eget kapital</i>				Summa eget kapital
	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Överkursfond	Fond för verkligt värde	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	
Ingående balans per 1 januari 2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa värdeförändringar	0	0	0	0	0	0	0	0
Transaktioner med ägare:								
Aktiekapital	100							100
Aktieägartillskott						122 402		122 402
Summa transaktioner med aktieägare	100	0	0	0	0	122 402	0	122 502
Utgående balans per 31 december 2014	100	0	0	0	0	122 402	0	122 502

				<i>Fritt eget kapital</i>				Summa eget kapital
	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Överkursfond	Fond för verkligt värde	Balanserad vinst eller förlust	Årets resultat	
Ingående balans per 1 januari 2015	100	0	0	0	0	122 402	0	122 502
Summa värdeförändringar	0	0	0	0	0	0	0	0
Transaktioner med ägare:								
Aktiekapital								0
Aktieägartillskott								0
Summa transaktioner med aktieägare	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgående balans per 31 december 2015	100	0	0	0	0	122 402	0	122 502

Aktiekapital 1.000 aktier á kvotvärde 100 kronor.

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

MODERFÖRETAGETS KASSAFLODESANALYS

(Tkr)

	Not	2015-01-01 2015-12-31	2014-04-22 2014-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten		<u>0</u>	<u>0</u>
Investeringsverksamheten			
Förvärv av dotterföretag		0	-122 402
Kassaflöde från investeringsverksamheten		<u>0</u>	<u>-122 402</u>
Finansieringsverksamheten			
Erhållet aktieägartillskott		0	122 402
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		<u>0</u>	<u>122 402</u>
Årets kassaflöde		0	0

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 Holding AB med organisationsnummer 556969-3111 är ett aktiebolag registrerat i Sverige med säte i Stockholm. Företaget och dess dotterföretag ("koncernens") verksamhet omfattar främst vatten och avloppstjänster i enlighet med lagen om allmänna vattentjänster och avfallshantering i enlighet med bland annat Miljöbalken.

Moderföretag i den största koncernen som Stockholm Vatten Holding AB är dotterföretag till är Stockholms Stadshus AB, org.nr. 556415-1727, 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 Holding 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.

Minoritetsintresse

Koncernens resultat och komponenter i eget kapital är hänförligt till moderföretagets ägare och minoritetsintresse. Minoritetsintressen redovisas separat inom eget kapital i koncernbalansräkningen och i direkt anslutning till posten Årets resultat i koncernresultaträkningen. Om koncernmässigt eget kapital avseende dotterföretaget är negativt, redovisas minoritetsintresset i dotterföretaget som en fordran på minoriteten, en negativ post inom eget kapital, endast om minoriteten har en bindande förpliktelse att täcka kapitalunderskottet och har förmåga att fullgöra förpliktelsen.

Intäkter

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

Koncernens intäkter består i huvudsak av taxeintäkter avseende vatten, avlopp och avfall. Prissättning för försäljning av företagets produkter och tjänster som regleras i lagen om allmänna vattentjänster respektive Miljöbalken 27 kap. §5. sker med hänsyn till självkostnadsprincipen.

Stockholm Vatten Holding AB

556969-3111

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.

Offentliga bidrag

Inkomster från offentliga bidrag som är förenade med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när prestationen utförs och de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget och inkomsten kan beräknas tillförlitligt. Offentliga bidrag har värderats till det verkliga värdet av den tillgång som företaget fått.

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.

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.

Stockholm Vatten Holding AB

556969-3111

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 sk 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 hänför 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.

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:

Stockholm Vatten Holding AB

556969-3111

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
EI	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.

Stockholm Vatten Holding AB

556969-3111

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.

Förlustkontrakt

En avsättning för förlustkontrakt redovisas då de oundvikliga utgifterna för att uppfylla kontraktet överstiger de förväntade ekonomiska fördelarna.

Stockholm Vatten Holding AB

556969-3111

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

Stockholm Vatten Holding AB tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* ("K3").

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.

Låneutgifter

Låneutgifter redovisas i resultaträkningen i den period de uppkommer.

Stockholm Vatten Holding AB

556969-3111

Not 3 Nettoomsättningens fördelning

Nettoomsättning per verksamhetsgren	Koncernen	
	2015	2014
Vatten- och avloppsavgifter	1 080 054	1 044 148
Anläggningsavgifter och liknande poster	37 166	41 921
Taxeintäkter avfallsverksamheten	518 216	244 205
Övriga intäkter	216 239	244 237
Summa	1 851 675	1 574 511

Not 4 Uppgift om inköp och försäljning inom samma koncern

	Koncernen	
	2015	2014
Inköp	3,3%	2,7%
Försäljning	13,0%	14,2%

Not 5 Upplysning om ersättning till revisorn

	2015	2014
Ernst & Young AB revisionsuppdrag	520	600
Summa	520	600

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.

Not 6 Antal anställda, löner, andra ersättningar och sociala kostnader

Medeltalet anställda	Koncernen	
	2015	2014
Medelantalet anställda med fördelning på kvinnor och män uppgår till		
Kvinnor	132	125
Män	323	321
Totalt	455	446
Medeltalet anställda per verksamhetsort		
Stockholm	394	343
Botkyrka	41	44
Ekerö	20	20
Huddinge	0	39
Totalt	455	446

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

	Koncernen		Moderföretaget	
	2015-12-31	2014-12-31	2015-12-31	2014-12-31
Fördelning ledande befattningshavare per				
Styrelse:				
Kvinnor	4	4	4	4
Män	6	5	6	5
Totalt	10	9	10	9
Företagets ledning inkl VD:				
Kvinnor	6	6	6	6
Män	5	7	5	7
Totalt	11	13	11	13

	2015		2014	
	Löner och andra ersättningar	Soc kostn (varav pensionskostnader)	Löner och andra ersättningar	Soc kostn (varav pensionskostnader)
Löner, andra ersättningar m m				
Dotterföretag	234 717	118 192 (37 750)	210 249	115 053 (43 330)
Totalt i koncernen	234 717	118 192 (37 750)	210 249	115 053 (43 330)

	2015		2014	
	Styrelse och VD (varav tantiem och dylikt)	Övriga anställda	Styrelse och VD (varav tantiem och dylikt)	Övriga anställda
Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelseledamöter och anställda				
Dotterföretag	7 334	227 383	2 676	207 573
Totalt i koncernen	7 334	227 383	2 676	207 573

Pensioner

Av koncernens pensionskostnader avser 1 646 Tkr (184 Tkr) gruppen styrelse och VD. Koncernens utestående pensionsförpliktelse till dessa uppgår till 174 Tkr (2 023 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.

Stockholm Vatten Holding AB

556969-3111

Not 7 Skatt på årets resultat

	Koncernen	
	2015	2014
Aktuell skatt	846	14 980
Uppskjuten skatt	17 176	-12 325
Skatt på årets resultat	18 022	2 655

Avstämning årets skattekostnad

	Koncernen	
	2015	2014
Redovisat resultat före skatt	-81 667	16 299
Skatt beräknad enligt svensk skattesats (22%)	17 967	-3 586
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-17 177	15 633
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	56	-21 717
Justering skatteeffekt av avsättning till/upplösning av obeskattad reserv	17 176	12 325
Summa	18 022	2 655
Årets redovisade skattekostnad	18 022	2 655

Not 8 Balanserade utgifter för datorprogram och liknande arbeten

	Koncernen	
	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärden	151 937	134 802
Övriga investeringar	18 926	17 135
Avyttringar och utrangeringar	-696	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	170 167	151 937
Ingående avskrivningar	-77 145	-63 290
Avyttringar/utrangeringar	662	0
Årets avskrivningar enligt plan	-17 159	-13 855
Utgående ackumulerade avskrivningar	-93 642	-77 145
Ingående nedskrivningar	-10 620	-10 620
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-10 620	-10 620
Utgående planenligt restvärde	65 905	64 172

Not 9 Byggnader

	Koncernen	
	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 472 498	2 199 938
Inköp	65 547	295 871
Försäljningar/utrangeringar	0	-19 679
Omklassificeringar	0	-3 632
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 538 045	2 472 498
Ingående avskrivningar	-1 065 553	-1 042 107
Försäljningar/utrangeringar	0	19 679
Omklassificeringar	0	464
Årets avskrivningar enligt plan	-54 203	-43 589
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 119 756	-1 065 553
Ingående nedskrivningar	-5 107	-5 107
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-5 107	-5 107
Utgående planenligt restvärde	1 413 182	1 401 838

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

Not 10 Mark och markanläggningar

	Koncernen	
	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärde	579 485	540 202
Inköp	3 453	39 283
Försäljningar/utrangeringar	-133	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	582 805	579 485
Ingående avskrivningar enligt plan	-32 332	-25 211
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar enligt plan	-7 789	-7 121
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-40 121	-32 332
Utgående planenligt restvärde	542 684	547 153

Not 11 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncernen	
	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärde	8 036 881	7 809 442
Inköp	225 823	240 199
Försäljningar/utrangeringar	-3 386	-16 365
Omklassificeringar	0	3 605
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 259 318	8 036 881
Ingående avskrivningar enligt plan	-2 873 143	-2 698 816
Försäljningar/utrangeringar	3 034	13 420
Omklassificeringar	0	-437
Årets avskrivningar enligt plan	-202 543	-187 310
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-3 072 652	-2 873 143
Utgående planenligt restvärde	5 186 666	5 163 738

Not 12 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen	
	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärde	103 347	92 324
Inköp	13 673	17 851
Försäljningar/utrangeringar	-901	-6 855
Omklassificeringar	0	27
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	116 119	103 347
Ingående avskrivningar enligt plan	-64 150	-57 574
Försäljningar/utrangeringar	833	6 024
Omklassificeringar	0	21
Årets avskrivningar enligt plan	-14 132	-12 621
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-77 449	-64 150
Utgående planenligt restvärde	38 670	39 197

Stockholm Vatten Holding AB

556969-3111

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

	Koncernen	
	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 267	524
Årets anskaffningar	2 636	743
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 903	1 267
Ingående avskrivningar	-417	-210
Årets avskrivningar enligt plan	-455	-207
Utgående ackumulerade avskrivningar	-872	-417
Redovisat värde	3 031	850

Avskrivning av finansiella leasingavtal sker över leasingperioden, normalt 3 år. För mer upplysningar avseende leasingavtal, se not 13 Leasingavtal.

Not 13 Leasingavtal**Finansiella leasingavtal - leasetagare**

Koncernen har ingått finansiella leasingavtal avseende leasing av fordon. Leasingavtalen är ej uppsägningsbara och leasingperioderna är 3 år. Årets kostnadsförda avgifter uppgår i koncernen till 486 Tkr (202 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	
	2015-12-31	2014-12-31
Inom ett år	860	247
Senare än ett år men inom fem år	2543	575
Summa	3 403	822
Lösenpris	402	129

Upplysningar om redovisade värden avseende materiella anläggningstillgångar vilka innehas genom finansiella leasingavtal finns i not 12.

Not 14 Pågående nyanläggningar

	Koncernen	
	2015-12-31	2014-12-31
Ingående redovisat värde	1 606 195	798 679
Investeringar	1 520 381	1 435 255
Aktivering	-324 907	-612 689
Nedskrivning	0	-15 050
Utgående redovisat värde	2 801 669	1 606 195

Stockholm Vatten Holding AB

556969-3111

Not 15 Andelar i koncernföretag

	Moderföretaget	
	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärde	122 502	0
Förvärv av Stockholm Vatten AB	0	122 402
Förvärv av Stockholm Vatten Avfall AB	0	100
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	122 502	122 502
Utgående redovisat värde	122 502	122 502

Företagets namn	Kapitalandel	Rösträttsandel	Bokfört värde	
			Antal andelar	2015-12-31
Stockholm Vatten AB	98%	98%	980	122 402
Stockholm Vatten Avfall AB	100%	100%	1 000	100
Summa				122 502

Företagets namn	Org.nr	Säte
Stockholm Vatten AB	556210-6855	Stockholm
Stockholm Vatten Avfall AB	556969-3087	Stockholm

Not 16 Andelar i intresseföretag

Koncernen Företagets namn	Kapitalandel	Rösträttsandel	Antal andelar	Bokfört värde	
				2015-12-31	2014-12-31
SYVAB	33%	0	40	4 113	3 639
Summa				4 113	3 639

Företagets namn	Org.nr	Säte	Resultatandel	
			2015	2014
SYVAB	556050-5728	Stockholm	476	431
			476	431

Not 17 Uppskjuten skattefordran och uppskjuten skatteskuld

	Koncernen	
	2015-12-31	2014-12-31
Uppskjuten skattefordran		
Outnyttjade underskottsavdrag	133 096	131 652
Pensionsavsättning	341	336
Summa uppskjuten skattefordran	133 437	131 988
Uppskjuten skatteskuld		
Överavskrivningar	5 396	22 572
Summa uppskjuten skatteskuld	5 396	22 572

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

Stockholm Vatten Holding AB
556969-3111

Not 18 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen	
	2015-12-31	2014-12-31
Upplupna VA-avgifter	6 238	26 257
Upplupna rågasintäkter	6 992	3 172
Förutbetalda behandlingsavgifter	14 506	1 038
Upplupna avfallsintäkter	35 791	25 313
Övriga poster	66 102	56 205
Summa	129 629	111 985

Not 19 Avsättningar

Koncernen	Avsättning för tvist	Avsättning för pension	Övrig avsättning	Summa
2015-12-31				
Vid årets början	49 088	2 033	3 834	54 955
Tillkommande avsättningar	75 763	174	2 990	78 927
Belopp som tagits i anspråk	0	-2 033	-608	-2 641
Vid årets slut	124 851	174	6 216	131 241

0

Koncernen

2014-12-31	Avsättning för tvist	Avsättning för pension	Övrig avsättning	Summa
Vid årets början	91 551	1 773	5 116	98 440
Tillkommande avsättningar	7 556	260	3 834	11 650
Belopp som tagits i anspråk	0	0	-5 116	-5 116
Återföring av outnyttjade belopp	-50 019	0	0	-50 019
Vid årets slut	49 088	2 033	3 834	54 955

0

Avsättning för tvist avser tvistig fordran avseende trafikdagvatten. Dom i VA-nämnden januari 2014 ligger för prövningstillstånd i högsta domstolen.

Avsättning för pension avser premiebestämd chefs pension.

Övriga avsättningar avser ännu ej aktuella avtalade avgångspensioner.

Not 20 Långfristiga skulder

	Koncernen	
	2015-12-31	2014-12-31
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:		
Finansiell leasingskuld	3 092	902
Summa	3 092	902

Koncernens utnyttjade checkräkningskredit uppgår till 8.733.858 Tkr (7.695.016 Tkr) och ingår i posten Finansiella skulder till koncernföretag. Limit avseende checkräkningskredit uppgår till 10.500.000 Tkr (8.000.000 Tkr).

Moderföretagets utnyttjade checkräkningskredit uppgår till 0 Tkr (0 Tkr). Limit avseende checkräkningskredit uppgår till 0Tkr (0 Tkr).

Stockholm Vatten Holding AB

556969-3111

Not 21 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen	
	2015-12-31	2014-12-31
Förutbetalda anläggningsavgifter och liknande	1 074 848	445 009
Upplupna semesterlöner	23 393	22 759
Förutbetalda VA-avgifter	2 966	15 535
Upplupna skadestånd	53 878	22 023
Upplupna entreprenadskostnader	41 277	43 854
Övriga poster	132 285	67 494
Summa	1 328 647	616 674

Stockholm den 3 mars 2016

Mats Lindqvist
Styrelsens ordförandePer Ankersjö
Vice ordförandeKrister Schultz
Verkställande direktör

Niklas Blomqvist

Maria Antonsson

Tobias Johansson

Lars Svärd

Gustav Johansson

Inga Osbjer

Ellinor Rindevall

Min revisionsberättelse har avgivits den

Fredric Hävrén
Auktoriserad revisor

ÅRSREDOVISNING

2015-01-01 -- 2015-12-31

för

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

Årsredovisningen omfattar:	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	6
Balansräkning	7
Rapport över förändring i eget kapital	9
Kassaflödesanalys	10
Noter	11

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

ÅRSREDOVISNING FÖR STOCKHOLM VATTEN AVFALL AB

Styrelsen och verkställande direktören för Stockholm Vatten Avfall AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2015-01-01 -- 2015-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetens art och inriktning

Stockholm Vatten Avfall AB ansvarar för de uppgifter som enligt miljöbalken och andra författningar åligger staden i fråga om avfallshantering. Uppgifterna omfattar upphandling, uppföljning, utveckling och kontroll av insamling, transport och behandling av hushållsavfall, grovavfall från återvinningscentraler (ÅVC) samt miljöfarligt avfall från ÅVC, stationära och mobila miljöstationer respektive andra mottagningspunkter.

Företaget upphandlar grovavfallsentreprenörer, upprättar renhållningsordning med avfallsplan och föreskrifter samt beräknar och upprättar taxa vilken beslutas av Stockholms kommunfullmäktige. Företaget representerar staden i kontakt med materialbolagen för återvinningsstationer och övergripande producentansvarsfrågor samt deltar i miljö-, utvecklings- och utredningsarbete inom avfallsområdet. Företaget har samordningsansvar för statistiksammansättningar avseende hushållsavfall.

Ägarförhållanden

Stockholm Vatten Avfall AB ägs till 100% av Stockholm Vatten Holding AB, 556969-3111. I koncernen Stockholm Vatten Holding AB ingår även koncernen Stockholm Vatten AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har Stockholm Vatten fått en ny VD tillika en ny organisatorisk utformning, präglad av tydlighet och mer operativ orientering. Bolaget har under året flyttat delar av sin verksamhet till nya lokaler. Flytten av huvudkontoret till Ulvsunda sker i mars 2016. De moderna kontoren ska underlätta samarbete inom bolaget och kommer att stödja ett aktivitetsbaserat arbetssätt.

Stadens höjda ambitionsnivå för matavfallsinsamling har lett till skapandet av en ny projektorganisation. Målet är att år 2020 samla in 70 procent av uppkommet matavfall för biologisk behandling. Inom ramen för detta utreds en optisk sorteringsanläggning i söderort.

För att ge en förbättrad service till kunderna har en sammanslagning skett av kundtjänsterna för verksamheterna avfall och vatten. En helt ny webbplats har lanserats och ett gemensamt verksamhets- och debiteringssystem har utvecklats.

Roslagstulls återbruk, en ny återvinningsanläggning med fokus på återanvändning, öppnade i slutet av året i Vanadisberget.

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

Avdragsregler för interna räntor

Riksdagen beslutade i slutet av år 2012 om begränsningar för avdrag för koncerninterna räntor. Skatteverket har efter beslutet kommit ut med skriftliga ställningstaganden där verket tydliggör sina bedömningar av hur begränsningarna ska tolkas.

Stockholms Stad har mot bakgrund av de nya reglerna sedan år 2013 fört en dialog med Skatteverket om huruvida rätt till avdrag föreligger för räntekostnader på koncerninterna lån från Stockholms Stad. Skatteverket inkom den 16 mars 2015 med svar gällande avdrag för ränta avseende inkomstår 2014. Av svaret framgår att Skatteverket anser att stadens bolag inte har rätt till avdrag för ränteutgifter på lån från ägaren Stockholms stad om staden inte kan visa på att det skuldförhållande som ligger till grund för ränteutgifterna är huvudsakligen affärsmässigt motiverat.

Stockholms stad har en centraliserad finansfunktion som omfattar hela kommunkoncernen. Syftet är att uppnå en samordnad hantering av aggregerade finansiella risker och effektiv hantering av det samlade finansieringsbehovet för stadens bolag och förvaltningar. Stockholm Vatten Holding AB och övriga bolags upplåning hanteras därför centralt av Stockholms stad.

Stadens egen kassa, dvs överskottet av medel sedan den i förvaltningen bedrivna verksamheten finansierats, är inte tillräcklig för att täcka de kommunala bolagens finansieringsbehov. Staden lånar därför både externt men även av bolag i bolagskoncernen för att finansiera enskilda bolags lånebehov. Utlåningen till koncernens bolag har finansierats enligt nedan:

1. Extern upplåning till Staden som vidareutlånas till de kommunala bolagen (57%)
2. Lån från kommunala bolag, i första hand moderbolaget, som vidareutlånas till andra kommunala bolag (24%)
3. Utlåning till Stadens egen kassa (19%)

I avvaktan på ett definitivt ställningstagande från Skatteverket har räntekostnaderna i Stockholm Vatten Holding AB till fullo bedömts vara avdragsgilla i boksluten för 2014 och 2015. Vad gäller bolagets deklarationer för beskattningsåret 2014 pågår en dialog mellan Stockholm Vatten Holding AB och

Utveckling av verksamhet, ställning och resultat

Mkr	2015	2014
Nettoomsättning	542	255
Rörelseresultat	0	-30
Resultat e. finansiella poster	-3	-32
Balansomslutning	251	221
Soliditet ⁽¹⁾	2,1%	3,9%
Medelantal anställda	32	36

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

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Det har inte skett några väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Förväntad framtida utveckling

Den framtida utvecklingen för avfallsverksamheten är nära knuten till Stockholms stads utveckling. En växande stad medför ökade krav för att säkerställa avfallshantering med god kvalitet, service och med så liten miljöpåverkan som möjligt.

Verksamheten är till sin art mycket långsiktig och vid planeringen av det framtida arbetet tas hänsyn till såväl stadens förväntade utveckling som kommande skärpta miljökrav. För att säkra att vi har en infrastruktur för avfallshanteringen som hjälper oss att nå de mål och miljökrav som finns behövs även nära samarbeten inom Stockholm stad såväl som inom regionen och med externa utvecklare och leverantörer.

För att uppnå målet 70% separat insamlat matavfall planeras det för en optisk sorteringsanläggning som ska byggas inom de närmaste åren. Anläggningen är en del av flera lösningar som krävs för att nå målet.

Forskning och utveckling

Stockholm Vatten Avfall AB deltar i miljö-, utvecklings- och utredningsarbete inom avfallsområdet, både nationellt och internationellt.

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 öka resultaten i medarbetarenkäten som indikerar nöjda medarbetare, och för 2015 har vi ett Aktivt medskapandeindex (AMI) på 78, vilket är en höjning från föregående år då AMI var 77. Trenden visar att vi känner oss mer engagerade och motiverade i jobbet och att vi upplever att vi har en påverkan på arbetsplatsen.

Under 2015 har vi haft särskilda insatser avseende förebyggande hälsoarbete där vi inlett ett tvåårigt projekt kring hälsofrämjande. Vi har också haft fokus på den psykosociala arbetsmiljön, inte minst i samband med flytten till nya kontor, där vi tagit fram en utbildningsinsats och verktyg för chefer och medarbetare. Vi har erbjudit praktikplatser för ungdomar med funktionshinder i samarbete med arbetsmarknadsförvaltningen.

Miljö

Sedan 2014 ansvarar Stockholm Vatten för avfallshanteringen i Stockholm Stad. Den totala mängden hushållsavfall som lämnats in för förbränning uppgår till ca 233.000 ton. Många utvecklingsprojekt pågår för att göra Stockholms avfallshantering allt mer hållbar. Både materialåtervinning och återbruk ökar. I slutet av 2015 öppnade Roslagstulls Återbruk.

Den långsiktiga målsättningen är att öka andelen matavfall som stadens invånare och verksamheter sorterar ut för biologisk behandling till 70% år 2020. Matavfallet rötas och används för att producera biogas som alternativ till fossila bränslen. Arbetet mot målet har organiserats under 2015. För året uppgår andelen insamlat matavfall till 16,5%. Antalet hushåll som samlar matavfall ökat från 44 000 till över 58 000.

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Inom Stockholm Vatten Avfall AB bedriver enheten för återvinningscentraler och farligt avfall verksamhet som är tillstånds- och anmälningspliktiga enligt miljöbalken. Enheten har fem tillståndspliktiga återvinningscentraler: Bromma, Lövsta, Sättra, Vantör och Östberga. Återvinningscentral Trädgård är anmälningspliktig. 15 miljöstationer för farligt avfall, placerade runt om i staden främst i anslutning till bensinstationer är anmälningspliktiga liksom sju "Samlaren" för ljuskällor, batterier och småelektronik samt ett tiotal insamlingspunkter för farligt avfall i färgbutiker runt om i staden. Samtliga nämnda insamlingspunkter ingår i stadens system för insamling av farligt avfall och/eller grovavfall.

Förslag till vinstdisposition (kronor)

Till årsstämman förfogande står följande

Balanserat resultat	8 494 455
Årets resultat	-3 214 912
	<hr/>
	5 279 543
	<hr/> <hr/>

Styrelsen föreslår att
i ny räkning balanseras

5 279 543
<hr/>
5 279 543
<hr/> <hr/>

Beträffande företagens 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 Avfall AB
556969-3087

RESULTATRÄKNING
(Tkr)

	Not	2015-01-01 2015-12-31	2014-04-22 2014-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	3,4	541 490	254 750
Aktiverat arbete för egen räkning	3,4	460	0
		541 950	254 750
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-11 972	-2 111
Övriga externa kostnader	5	-491 773	-247 924
Personalkostnader	6	-28 371	-11 905
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-9 893	-22 212
Realisationsresultat vid avyttring av immateriella och materiella anläggningstillgångar		0	-271
Rörelseresultat		-59	-29 674
Resultat från finansiella investeringar			
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		264	92
Räntekostnader och liknande kostnader		-3 441	-2 145
Resultat efter finansiella poster		-3 236	-31 727
Resultat före skatt		-3 236	-31 727
Skatt på årets resultat	7	21	6 578
ÅRETS RESULTAT		-3 215	-25 149

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

BALANSRÄKNING	Not	2015-12-31	2014-12-31
(Tkr)			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader	8	102 162	90 741
Mark och markanläggningar	9	24 900	29 835
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10	41 383	34 315
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	11	13 682	9 391
		182 127	164 282
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	12	6 599	6 578
		6 599	6 578
Summa anläggningstillgångar		188 726	170 860
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 426	9 486
Fordringar hos koncernföretag		1 558	761
Aktuella skattefordringar		0	192
Övriga fordringar		10 630	10 303
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	13	48 440	29 808
		62 054	50 550
Summa omsättningstillgångar		62 054	50 550
SUMMA TILLGÅNGAR		250 780	221 410

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

BALANSRÄKNING

	Not	2015-12-31	2014-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (1.000 aktier)		100	100
		100	100
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		8 495	33 644
Årets resultat		-3 215	-25 149
		5 280	8 495
Summa eget kapital		5 380	8 595
Avsättningar			
Övriga avsättningar	14	2 990	0
		2 990	0
Kortfristiga skulder			
Finansiella skulder till koncernföretag		160 387	118 274
Leverantörsskulder		25 627	40 631
Skulder till koncernföretag		5 124	6 821
Aktuella skatteskulder	7	4	0
Övriga kortfristiga skulder		6 743	463
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	44 525	46 626
		242 410	212 815
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		250 780	221 410
POSTER INOM LINJEN			
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

(Tkr)

Not	<i>Bundet eget kapital</i>			<i>Fritt eget kapital</i>			Summa eget kapital	
	Aktie-kapital	Uppskriv-nings fond	Reserv-fond	Överkurs-fond	Fond för verkligt värde	Balanserad vinst eller förlust		Årets resultat
Ingående balans per 1 januari 2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Förvärvat balanserat resultat						33 644		33 644
Årets resultat							-25 149	-25 149
Summa värdeförändringar	0	0	0	0	0	0	0	0
Transaktioner med ägare:								
Aktiekapital	100							100
Summa transaktioner med aktieägare	100	0	0	0	0	0	0	100
Utgående balans per 31 december 2014	100	0	0	0	0	33 644	-25 149	8 595

Not	<i>Bundet eget kapital</i>			<i>Fritt eget kapital</i>			Summa eget kapital	
	Aktie-kapital	Uppskriv-nings fond	Reserv-fond	Överkurs-fond	Fond för verkligt värde	Balanserad vinst eller förlust		Årets resultat
Ingående balans per 1 januari 2015	100	0	0	0	0	33 644	-25 149	8 595
Förvärvat balanserat resultat								0
Årets resultat							-3 215	-3 215
Disposition av föregående års resultat						-25 149	25 149	0
Summa värdeförändringar	0	0	0	0	0	-25 149	25 149	0
Transaktioner med ägare:								
Aktiekapital								0
Summa transaktioner med aktieägare	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgående balans per 31 december 2015	100	0	0	0	0	8 495	-3 215	5 380

Aktiekapital 1000 aktier á kvotvärde 100 kronor.

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

KASSAFLÖDESANALYS

(Tkr)

	Not	2015-01-01 2015-12-31	2014-04-22 2014-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-3 236	-31 727
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet:			
Avskrivningar		9 893	22 212
Avsättningar		2 990	0
Förändring semesterlöneskuld		-201	2 011
Realisationsresultat		0	271
Betald inkomstskatt		196	-192
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		9 642	-7 425
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av kortfristiga fordringar		-11 696	-50 357
Förändring av kortfristiga skulder		-12 321	92 529
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-14 375	34 747
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-27 738	-186 765
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-27 738	-186 765
Finansieringsverksamheten			
Nyemission		0	100
Förvärvat balanserat resultat		0	33 644
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	33 744
Årets kassaflöde		-42 113	-118 274
Likvida medel vid årets början		-118 274	0
Likvida medel vid årets slut		-160 387	-118 274

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

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

Not 1 Allmän information

Stockholm Vatten Avfall AB med organisationsnummer 556969-3087 är ett aktiebolag registrerat i Sverige med säte i Stockholm. Företaget ansvarar för de uppgifter som enligt miljöbalken och andra författningar åligger Stockholm stad i fråga om avfallshantering.

1 juli 2014 överfördes verksamheten från Stockholms stads trafikkontor till det nybildade bolaget Stockholm Vatten Avfall AB genom en inkrämsöverlåtelse.

Not 2 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 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 mervärdeskatt, rabatter, returer och liknande avdrag.

Stockholm Vatten Avfall AB:s intäkter utgörs huvudsakligen av taxeintäkter i enlighet med fastställd avfallstaxa. Prissättning för försäljning av företagets tjänster sker med hänsyn till självkostnadsprincipen i enlighet med Miljöbalken 27 kap. §5.

Leasingavtal

Ett finansiellt leasingavtal är ett avtal enligt vilket de ekonomiska riskerna och fördelarna 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 redovisas i resultaträkningen i den period de uppkommer.

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

Offentliga bidrag

Inkomster från offentliga bidrag som är förenade med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när prestationen utförs och de ekonomiska fördelarna som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget och inkomsten kan beräknas tillförlitligt. Offentliga bidrag har värderats till det verkliga värdet av den tillgång som företaget fått.

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. Företaget har endast avgiftsbestämda pensionsplaner. Det finns inga övriga långfristiga ersättningar till anställda.

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.

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

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.

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.

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.

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

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

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.

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.

Stockholm Vatten Avfall AB

556969-3087

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.

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.

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 Avfall AB
556969-3087

Not 3 Nettoomsättningens fördelning

Nettoomsättning per verksamhetsgren	2015	2014
Taxeintäkter avseende avfallshantering	518 216	244 205
Övriga intäkter	23 274	10 545
Summa	541 490	254 750

Not 4 Uppgift om inköp och försäljning inom samma koncern

	2015	2014
Inköp	7,2%	4,3%
Försäljning	10,9%	10,7%

Not 5 Uppllysning 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 2015 betalas av Stockholm Vatten AB och ingår i de administrativa kostnader Stockholm Vatten AB debiterar övriga koncernbolag.

Not 6 Antal anställda, löner, andra ersättningar och sociala kostnader

Medeltalet anställda	2015		2014	
	Antal anställda	Varav antal män	Antal anställda	Varav antal män
	32	15	36*	20
Totalt	32	15	36	20

* Omräknat till årsarbeten med beaktande av verksamhetsår 2014-06-23--2014-12-31

	2015	2014
Fördelning ledande befattningshavare per balansdagen		
Kvinnor:		
styrelseledamöter	3	4
andra personer i företagets ledning inkl VD	6	6
Män:		
styrelseledamöter	6	5
andra personer i företagets ledning inkl VD	5	7
Totalt	20	22

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

	2015		2014	
Löner, andra ersättningar m m	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	Löner och andra ersättningar	Sociala kostnader (varav pensionskostnader)
	17 284	10 663 (4 792)	8 019	3 764 (833)
Totalt	17 284	10 663 (4 792)	8 019	3 764 (833)

	2015		2014	
Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelseledamöter och anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda
	1 017	16 267	246	7 773
Totalt	1 017	16 267	246	7 773

Pensioner

Företagets kostnad för avgiftsbestämda pensionsplaner uppgår till 1 802 TSEK. Under året har också gjorts en avsättning på 2 990 Tkr för avtalspension.

Av företagets pensionskostnader avser 463 (35) Tkr gruppen styrelse och VD. Det finns ingen utestående pensionsförpliktelse till dessa.

Not 7 Skatt på årets resultat

	2015	2014
Uppskjuten skatt	21	6 578
Skatt på årets resultat	21	6 578

Avstämning årets skattekostnad

	2015	2014
Redovisat resultat före skatt	-3 236	-31 727
Skatt beräknad med skattesats 22 %	712	6 980
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-693	-403
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	2	1
Summa	21	6 578
Årets redovisade skattekostnad	21	6 578

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

Not 8 Byggnader

	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärden	91 732	0
Inköp	13 426	91 732
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	105 158	91 732
Ingående avskrivningar	-991	0
Årets avskrivningar enligt plan	-2 005	-991
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 996	-991
Utgående planenligt restvärde	102 162	90 741

Not 9 Mark och markanläggningar

	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärde	34 397	0
Inköp	0	34 397
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	34 397	34 397
Ingående avskrivningar enligt plan	-4 562	0
Årets avskrivningar enligt plan	-4 935	-4 562
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-9 497	-4 562
Utgående planenligt restvärde	24 900	29 835

Not 10 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärde	35 877	0
Inköp	10 021	36 196
Försäljningar/utrangeringar	0	-319
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	45 898	35 877
Ingående avskrivningar enligt plan	-1 562	0
Omklassificeringar	0	48
Årets avskrivningar enligt plan	-2 953	-1 610
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-4 515	-1 562
Utgående planenligt restvärde	41 383	34 315

Not 11 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2015-12-31	2014-12-31
Ingående redovisat värde	9 391	0
Investeringar	27 738	171 715
Aktiveringar	-23 447	-147 274
Nedskrivning	0	-15 050
Utgående redovisat värde	13 682	9 391

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

Not 12 Uppskjuten skattefordran och uppskjuten skatteskuld

	2015-12-31	2014-12-31
Uppskjuten skattefordran		
Outnyttjade underskottsavdrag	6 599	6 578
Summa uppskjuten skattefordran	6 599	6 578

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 29.994 (29.898) TSEK.

Skattesatsen för beräkning av uppskjuten skatt uppgår till 22%.

Not 13 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Upplupna avfallsintäkter	35 791	25 313
Övriga poster	12 649	4 495
Summa	48 440	29 808

Not 14 Avsättningar

2015-12-31	Övrig avsättning	Summa
Vid årets början	0	0
Tillkommande avsättningar	2 990	2 990
Belopp som tagits i anspråk	0	0
Återföring av outnyttjade belopp	0	0
Vid årets slut	2 990	2 990

2014-12-31	Övrig avsättning	Summa
Vid årets början	0	0
Tillkommande avsättningar	0	0
Belopp som tagits i anspråk	0	0
Återföring av outnyttjade belopp	0	0
Vid årets slut	0	0

Övriga avsättningar avser ännu ej aktuella avtalade avgångspensioner.

Stockholm Vatten Avfall AB
556969-3087

Not 15 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Upplupna semesterlöner	1 810	2 011
Upplupna sociala avgifter	420	445
Upplupna entreprenadkostnader	41 277	43 854
Övriga poster	1 018	316
Summa	44 525	46 626

Stockholm den 3 mars 2016

Mats Lindqvist
Ordförande

Per Ankersjö
Vice ordförande

Krister Schultz
Verkställande direktör

Ellinor Rindevall

Niklas Blomqvist

Maria Antonsson

Inga Osbjer

Lars Svärd

Tobias Johansson

Gustav Johansson

Min revisionsberättelse har avgivits den

Fredric Hävrén
Auktoriserad revisor