

PROTOKOLL ÅRSSTÄMMA ÖSTERÅKERSVATTEN AB

Tid: 2022-06-29 kl. 13.00 – 13.15

Plats: Roslagsvatten, Sågvägen 2, Åkersberga samt digitalt

Sekreterare

Marie-Louise Scanlan

Mötets ordförande

Michaela Fletcher

Vd

Christian Wiklund

Justerare

Mathias Lindow

Närvarande:

Michaela Fletcher
Mathias Lindow

Roslagsvatten ABs ägarombud för 99 st aktier (99,0 %)
Österåkers kommuns ägarombud för 1 st aktie (1,0 %)

Bror Jansson
Björn Pålhammar
Johan Carselind
Arne Ekstrand
Sven Hugosson
Francisco Contreras
Thomas Kjellman

Ordförande i Österåkersvatten AB
1:a vice ordförande
Ledamot
Ledamot
Ledamot
Suppleant
Suppleant

Övriga deltagare, från Roslagsvatten:

Christian Wiklund
Marie-Louise Scanlan

Vd
Kontorschef

§ 1 Årsstämmans öppnande

Årsstämman öppnades.

§ 2 Val av ordförande vid stämman

Till ordförande för stämman valdes Michaela Fletcher.

§ 3 Val av protokollförare

Till protokollförare valdes Marie-Louise Scanlan.

§ 4 Upprättande och godkännande av röstlängd

Röstlängd upprättades och godkändes. Noterades att 100,0 % av aktierna var representerade på årsstämman.

§ 5 Val av justerare

Beslutades att jämte mötesordförande och vd justerar Mathias Lindow protokollet.

§ 6 Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad

Konstaterades att stämman blivit behörigen sammankallad.

§ 7 Framläggande av årsredovisningen och revisionsberättelse

Bilaga 1

Beslutades att lägga årsredovisningen och revisionsberättelsen till handlingarna, med ett stort tack för det fina arbetet som utförts med årsredovisningen.

§ 8 Beslut om

- a) Resultat- och balansräkning fastställdes.
- b) Styrelsens förslag till disposition av företagets resultat enligt förvaltningsberättelsen godkändes.
- c) Styrelsens ledamöter och verkställande direktören beviljades ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2021.

§ 9 Fastställande av arvoden till styrelsen och revisorerna

Beslutades att arvoden till styrelsen och av kommunfullmäktige utsedda revisorer skall följa arvodesreglemente fastställt av Österåkers kommuns kommunfullmäktige och gäller till årsstämman 2023.

Fast arvode för ordförande 17 875 kr per månad, för 1:e och 2:e vice ordförande 4 469 kr per månad och för ledamöter 1 788 kr per månad.

Mötesarvode, 2 145 kr, utgår för ordförande, vice ordförande och ledamöter per sammanträde om minst en timme. För sammanträden som understiger en timme utgår 1 430 kr.
För suppleanter utgår 1 430 kr per sammanträde om minst en timme. För sammanträden som understiger en timme utgår 1 073 kr.

Vid justering av protokoll, som inte sker i anslutning till mötet, utgår mötesarvode understigande en timme.

Ersättning för förlorad arbetsinkomst följer Österåkers kommuns bestämmelser.

Milersättning utgår med 30 kr/mil, varav 18,50 kr är skattefritt och 11,50 kr är skattepliktigt.

Lekmannarevisorer arvoderas av Österåkers kommun som fakturerar Roslagsvatten.

§ 10 Val av revisor och revisorssuppleant

Årsstämman konstaterade att Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB är valda revisorer samt att ny huvudansvarig revisor är Niclas Bergenmo.

§ 11 Anmälan om kommunfullmäktiges val av styrelseledamöter, styrelseordförande samt lekmannarevisor och lekmannarevisorssuppleant

Anmälan av fullmäktiges i Österåker kommuns val av ledamöter, suppleanter, lekmannarevisorer och lekmannarevisorssuppleanter.

Bror Jansson	ordförande
Björn Pålhammar	1:e vice ordförande
Hans Johansson	2:e vice ordförande
Johan Carselind	ledamot
Arne Ekstrand	ledamot
Reynoldh Furustrand	ledamot
Sven Hugosson	ledamot
Hans Hellberg	ledamot
Francisco Contreras	suppleant
Thomas Kjellman	suppleant
Ingemar Eriksson	suppleant
Jan Winberg	lekmannarevisor
Bertil Olin	lekmannarevisorssuppleant

Årsstämman fastställde fullmäktiges val.

§ 12 Övriga frågor

Inga anmälda övriga frågor fanns att avhandla.

§ 13 Mötets avslutande

Ordförande tackade för visat intresse och förklarade stämman avslutad.

Årsredovisning

för

Österåkersvatten AB

556482-7946

Räkenskapsåret

2021

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Kassaflödesanalys	11
Noter	12

Styrelsen och verkställande direktören för Österåkersvatten AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (tkr).

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Österåkersvatten AB startade sin verksamhet 1994. Bolagets uppgift är att tillhandahålla vatten- och avloppsförsörjning samt äga och förvalta anläggningstillgångar bestående av i huvudsak vattentorn, ledningsnät, reningsverk och pumpstationer belägna i Österåkers kommun.

Bolaget ansvarar också för insamling och omhändertagande av hushållsavfall, så som säck- och kärlavfall. Utöver detta omhändertar Österåkersvatten slam från enskilda avloppsanläggningar, fett från fettavskiljare, samt ansvarar för återvinningscentralen i kommunen. Österåkersvattens uppdrag är att göra hushållssopor till ny energi i form av fjärrvärme och att se till att matavfall omvandlas till biogas och biobränsle. Samtidigt tar vi hand om farligt avfall som i sin tur ges nytt liv i nya skepnader - en del av ett hållbart kretslopp för morgondagens samhälle.

Avfallsverksamheten stod för 34 (35) % av Österåkersvattens omsättning år 2021.

Bolaget har under räkenskapsåret ej haft någon anställd personal. Tjänster för administration, drift och underhåll har köpts från moderbolaget Roslagsvatten AB.

Företaget har sitt säte i Österåker.

Flerårsöversikt (tkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Rörelsens intäkter	204 959	181 299	187 899	179 168	162 836
Resultat efter finansiella poster *	8 506	6 688	29 815	11 198	18 693
Soliditet (%) **	8,3	8,2	7,9	6,0	5,3
Avkastning på totalt kapital (%)	1,0	1,0	3,7	1,7	2,9

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1.

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

**Österåkersvattens soliditet ligger på 8,3% för 2021. För soliditeten finns ett mål på 10 %. Österåkersvatten har pga sina positiva resultat och storleken på låneportföljen som är oförändrad närmast sig målet.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till 99 procent av Roslagsvatten AB (org nr 556142-2394) och till 1 procent av Österåkers kommun.

Aktieägare i Roslagsvatten AB:

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

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

Dotterbolagens verksamhet består i att äga och förvalta anläggningstillgångarna i respektive kommun. Styrelsen i dessa bolag ansvarar för taxorna och investeringsbudget samt övriga ärenden som ankommer på huvudman för kommunal VA-verksamhet. Beslut om taxeändringar och nya VA-verksamhetsområden ska fastställas av kommunfullmäktige. Roslagsvatten AB fördelar proportionellt, beroende på verksamhetens omfattning, intäkter och kostnader till varje dotterbolag. Inga anställda finns i dotterbolagen.

Under 2021 bildade Österåkersvatten och Vaxholmsvatten ett gemensamt dotterbolag som ska äga och driva det nya avloppsreningsverket som ska byggas i Margretelund i Österåkers kommun. Dotterbolaget heter Övar AB och ägs till 81,5 % av Österåkersvatten och till 18,5 % av Vaxholmsvatten. Avloppsreningsverket beräknas vara färdigbyggt 2026.

Utveckling av nyckeltal

I verksamhetsutvecklingsprojektet "Roslagsvatten 2.0" är målet att nå "Topp 5 om 5", dvs att vara bland de 5 bästa VA- och Avfallsverksamheterna i landet inom fem år, räknat från årsskiftet 2019/2020. "Bäst" betyder i riktning mot vår vision: "Vi möjliggör hållbara samhällen" och hållbar avser den bästa balansen mellan miljö, ekonomi och social hållbarhet för alla delar av verksamheten.

Projektet "Roslagsvatten 2.0" drivs och följer kontinuerligt upp progressen mot målen genom Puls och brett delegerade handlingsplaner till alla grupper. För att mäta och styra utvecklingen har nyckeltal bestämts för de olika avdelningarna som mäter olika aspekter av ekonomisk, miljömässig och organisatorisk effektivitet. Våra nyckeltal benämns enligt den interna jargongen SVM, SkitViktiga Mål.

Många nyckeltal ger sekundära effekter på flera områden. Till exempel nyckeltalet "Utsläpp av CO2" som i första hand är ett miljömål, men när vi minskar vår bränsleanvändning sparar vi dessutom pengar och arbetstid på minskade resor. För att klara arbetsuppgifterna med mindre resor kommer vi behöva utveckla digitala metoder osv. VA-försörjning mäter detta nyckeltal bara fossilt CO2 från Roslagsvattens egen fordonsflotta. Från 2021 beräknar vi även totalt CO2 där även eldningsolja och externa transporter

och reningsprocessen är inräknade i CO2-ekvivalenterna. Resor gjorda med privat bil i tjänsten räknas inte in. Vi planerar att helt eliminera fossilt CO2 och halvera den totala mängden till 2024. Här är några exempel på framtagna nyckeltal:

Kategori	Avdelning/ Huvudprocess	Benämning SVM	Värde 2020	Värde 2021	Målvärde 2024
Ekonomi	VA-försörjning	Kostnad renat vatten kr/PE	565 kr	435 kr	408 kr
	VA-utbyggnad	Kostnad nyläggning kr/m ledningsnät	7 500 kr	10 046 kr	6 000 kr
Miljö	VA-försörjning	Reningsgrad	102%	103%	110%
	Avfall	Andel anslutna till matavfall	72%	73%	95%
	VA-försörjning	Utsläpp av CO2 (kg/år)	112 254 kg	129 093 kg	56 127 kg
	RV	Totalt utsläpp av CO2 (kg/år)	834 000 kg	800 000 kg	400 000 kg
	RV	Näringsämnen per ansluten person till recipient (kg/ år och person)	2,079 kg	2,306 kg	1,761 kg
Organisation	VA-försörjning	Förnyelsetakt	0,08%	0,05%	1,00%
	VA-utbyggnad	Leveranssäkerhet	97%	98%	100%
	RV	Uppfyllelse av ISO 27 000 standard (informationssäkerhet)	5%	5%	100%

Alla nyckeltal har målvärden som ska göra att Roslagsvatten har uppnått topp 5 för funktion när målvärdet är nått. Idealt skulle nyckeltalen obrutet följa projektet hela vägen till dess slut, men i realiteten behöver de också vara trendbara med inte alltför långa tidsintervall och automatiserade för att fungera bra som styrmedel för organisationen. Nyckeltalen följs upp både på sina värden och på hur väl de driver verksamheten mot målet. Ett antal nyckeltal har därför definierats om under året och nya kommer att definieras vid behov.

Roslagsvatten har ett mål att vi ska ha Sveriges lättaste soppåse (restavfallet) inom fem år. För att detta ska ske behöver restavfallsmängderna minska betydligt. Under 2021 minskade mängderna med ca 3 % per hushåll (egentligen per grundavgift). Det är positivt att mängderna minskar men ännu mer behöver sorteras ut av både förpackningar och matavfall för att målet ska uppnås. Ett sätt är att jobba med positiva förebilder inom kommunen. Österåkers kommun deltar genom Roslagsvatten i den nationella tävlingen Minimeringsmästarna där olika familjer runt om i landet tävlar om att minska sitt avfall så mycket som möjligt under ett år. Tävlingen pågår till oktober 2022.

Taxor

Efter två års oförändrad VA-brukningstaxa så höjdes den med 8,0 % 2021. VA-anläggningstaxan har varit oförändrad under tre år, men höjdes med 9,0 % 2021. Avfallstaxan som varit oförändrad under två år, höjdes med 2,0 % 2021.

Försäljning

Koncernens försäljning till kunder i Österåkers kommun uppgick under året till 230 580 (209 530) tkr.

Inköp och försäljning inom koncernen

Bolaget har under året köpt varor och administrativa tjänster från moderbolaget för 155 578 (133 706) tkr, samt inköp av vatten och övriga kostnader för 11 437 (11 804) tkr.

Investeringar

Bolaget har under året investerat 83 281 (57 074) tkr i nyanläggningar och upprustning av anläggningar. I moderbolaget finns pågående projekt på 115 328 (116 106) tkr som kommer att faktureras till Österåkersvatten när de är färdigställda.

Miljöbokslut

Generellt Roslagsvatten

Roslagsvatten ansvarar för vatten och avlopp i fem kommuner samt för avfall i två kommuner. Under 2021 har Roslagsvatten hanterat vatten och avlopp för 112 000 personer och avfall för 31 000 hushåll. För att kunna följa vår miljöpåverkan samlar vi löpande in data kring volymer, resursanvändning och effektivitet från vår verksamhet.

Roslagsvatten köpte in sammanlagt 8,4 miljoner m³ dricksvatten 2021. Norrvatten levererar den största mängden vatten, 6,6 miljoner m³. Från Stockholm Vatten och Avfall köptes 1,8 miljoner m³. Totalt distribuerades 6,5 miljoner m³ dricksvatten under 2021. Den totala mängden odebiterat vatten var 21 % under 2021 vilket är en minskning från 28 % 2020.

Avloppsvatten

I Österåker ansvarar Österåkersvatten för sex reningsverk: Margretelund, Skärgårdsstad, Roslagskulla och Rydbo på fastlandet samt Mellansjö och Linanäs på Ljusterö. Totalt behandlar dessa reningsverk avloppsvatten från cirka 41 200 (40 260) personer, varav cirka 1 000 personer är anslutna från Brottbys i Vallentuna och 1 600 personer från Resarö i Vaxholm. Mängden tillskottsvatten har under året uppgått till drygt 40 %.

Under 2021 har det vid Margretelunds reningsverk avlägsnats 650 ton organiskt material (mätt som BOD7-ekvivalenter), 100 ton kväve och 19 ton fosfor. Margretelunds reningsverk har varit påverkat av underhållsarbeten och driftsstörning under året som medfört att gränsvärdet för fosfor har överskridits. Vid de mindre reningsverken och Skärgårdsstads reningsverk har gränsvärdena hållits. Riktvärdena har hållits vid Mellansjö och Rydbo reningsverk. Överskridande av riktvärden har skett vid Linanäs och Roslagskulla reningsverk.

Vid reningsverken produceras slam. Totalt har 930 ton slam (mätt som torrsubstansmängd) omhändertagits från Margretelund. Slam från de mindre reningsverken har transporterats till Stockholm Vatten och Avfall för produktion av biogas. Margretelunds reningsverk har under året certifierats enligt Revaq vilket möjliggör återföring till produktiv mark.

Avfall

Roslagsvatten ansvarar för avfallshantering i Österåker och Vaxholm för totalt 31 000 hushåll och företag. Det innebär insamling av hushållsavfall, drift av återvinningscentraler och insamling av slam från enskilda avlopp. Matavfall går till rötning och restavfall går till energiåtervinning. Det betyder att vi kan ge avfallet nytt liv som fordonsgas, fjärrvärme eller biogödsel till våra åkrar. Ett övergripande fokus är bättre sortering och möjligheten till matavfallssortering har ökat till 16 281 abonnenter 2021 från 14 117 abonnenter 2020 i båda kommunerna. Totalt har 2 347 ton matavfall hanterats och 9 684 ton brännbart avfall. En återvinningsfärja möjliggör grovavfallshämtning i skärgården i Österåker och Vaxholm.

År 2021 var första året med Österåkers kommuns nya avfallsplan. Den nya avfallsplanen kommer gälla fram till år 2030. Med planens mål finns en tydlig riktning för hur avfallshanteringen kommer bli mer attraktiv för kunderna och samtidigt också styra mot en mer resurseffektiv hantering av avfallet i enlighet med avfallstrappan. De förbättrande åtgärder som genomförts under 2021 har alla koppling till något av planens sex övergripande mål.

Ett av Roslagsvatten och planens viktigaste mål är att ställa om till fossilfri insamling av rest- och matavfallet. Sedan i juli 2021 har över 90 % av all insamling efter en överenskommelse med insamlingsentreprenören skett med förnyelsebara bränslen. Under 2021 genomfördes en upphandling för insamlingsuppdraget av rest- och matavfall med start 2023. I det nya uppdraget är det krav på att all insamling ska ske med förnyelsebara drivmedel varav ett av fordonen ska vara eldrivet. Från och med 1 april 2023 kommer således 100 % av insamlingen av avfall på fastlandet uppfylla målet i avfallsplanen.

Även under 2021 präglades avfallshanteringen mycket av den rådande pandemin. Besöken till Brännbackens återvinningscentral fortsatte att öka dock inte lika kraftigt som under år 2020. Grovavfallsmängderna var fortsatt väldigt höga och något högre än året innan. Roslagsvatten söker kontinuerligt efter förbättringar för sorteringen med en högre position i avfallstrappan. Under året påbörjades insamlingen av planglas till materialåtervinning istället för deponering. Upphandling av plast till materialåtervinning istället för till energiåtervinning genomfördes under 2021. Separat insamling av plast påbörjas i början av 2022. För att energieffektivisera belysningen på Brännbackens återvinningscentral slutfördes en stor upprustning av alla armaturer och ljuskällor på anläggningen. Åtgärden kommer att innebära en energibesparing på drygt 60 % och trots det är nu återvinningscentralen betydligt bättre upplyst också.

Dricksvatten

I Österåker har 2,2 miljoner m³ dricksvatten distribuerats till 38 600 personer. Det var 155 liter per person och dygn med 22 % odebiterat vatten som är en viss minskning jämfört med året innan. Skillnaden i odebiterat mellan åren beror till viss del på att det är en eftersläpning i såld mängd, p g a att avläsning av vattenmätare i hushållen bara sker en gång per år.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och förväntad framtida utveckling

Vatten och avlopp

Ett helt nytt reningsverk planeras för Österåker för att möta det stora framtida behovet i kommunen. Verket kommer byggas på tomten för det nuvarande Margretelundverket och när det nya tas i drift 2026 kommer det gamla att läggas ner. Under 2021 har också en ny och viktig överföringsledning för västra Åkersberga startats upp och en förprojektering påbörjats.

Arbetet med tre stora planprogram pågår i Österåker och står för antagande under 2022 och 2023. Samtidigt pågår genomförandet av planprogram Åkersberga centrum. Mer än tusen lägenheter är på gång i varje planprogram, bland annat flera nybyggnationer västerut och söderut längs Roslagsbanan i linje med Sverigeförhandlingen.

Kapacitetsbrist gör att både Margretelunds och Mellansjös reningsverk måste byggas ut. Reningsverket i Linanäs har problem med inläckage i området. Här ska alla pumpstationer bytas under 2022 för att säkra upp systemet och minska inläckage.

Åkersberga centrum ska byggas om, vilket ställer höga krav på Roslagsvatten. Gamla VA-system ska bytas ut och anpassas till den nya bebyggelsen samtidigt som VA-systemet ska vara i drift.

Under 2021 Revaq-certifierades Margretelunds reningsverk.

Avfall

Avfallsföreskrifterna har setts över i både Österåkers kommun samt Vaxholms stad. Föreskrifterna har uppdaterats enligt dagens standard och i enlighet med nuvarande lagar och regler.

Kartläggning av skärgården påbörjades under året då Roslagsvatten vill öka materialåtervinningen av förpackningar och utsorteringen av matavfall även i skärgården. Arbetet ska generera underlag till beslut av systemval (dvs hur kunderna kommer att kunna sortera ut sitt avfall) för hela skärgården.

Vidare genomfördes en pilotstudie med smarta sensorer i markbehållare som ska indikera fyllnadsgraden. Förhoppningen är att i framtiden kunna effektivisera och minska transporter till upphämtning av kommunalt avfall.

Brännbackens återvinningscentral har fått ny belysning vilket har medfört en stor energieffektivisering samtidigt erbjuds numer planglas för att i längden öka materialåtervinningen. Plaståtervinning har upphandlats under 2021 och kommer att erbjudas kunder under 2022. En automatisering av faktureringen för företagskunder har även införts, vilket har genererat mer intäkter under 2021.

I Österåkers kommun introducerades vid halvårsskiftet HVO istället för diesel i sopbilarna. Målet är att Roslagsvatten ska ha 0 procent utsläpp av fossilt koldioxid från egen avfallsverksamhet och att introducera HVO är ett första steg mot målet.

Upphandling av insamling av rest-och matavfall genomfördes under året med start 1 april 2023. Från detta datum kommer därmed all insamling att vara fri från fossilt koldioxid i både Österåkers kommun och Vaxholms stad.

Roslagsvatten deltar även i den nationella tävlingen "Minimeringsmästarna" som pågår mellan hösten 2021 till och med hösten 2022. Under detta år kommer boende i Roslagsvattens kommuner att följa familjer som utmanas i att minimera sitt avfall.

Särredovisning för VA och Avfall

För Österåkersvatten upprättas särredovisning för VA-verksamheten och Avfallsverksamheten.

Hållbarhetsrapport

För koncernen upprättas årsredovisning och hållbarhetsrapport.

Förändring av eget kapital

Aktiekapitalet uppgår på balansdagen till 100 tkr och totalt eget kapital uppgår på balansdagen till 3 599 tkr. Ingen förändring har skett under året.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 478 836
disponeras så att i ny räkning överföres	3 478 836

Styrelsens yttrande över verksamhetens förenlighet med bolagsordningen

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

För att driva en robust och hållbar verksamhet och därmed uppnå god ekonomisk hushållning över tid jobbar vi aktivt med kostnadseffektivitet.

Ett sätt är att göra kostnadseffektiva upphandlingar både i investeringsprojekt och för driftskostnader. Uppföljning av upphandlingar och ”lessons learned” i investeringsprojekt återrapporteras vid större avvikelser till styrelserna och i vissa fall görs upphandlingar om för att uppnå en högre grad av kostnadseffektivitet.

Stort fokus ligger på att budgeterade kostnader ska hållas eller vara lägre med överenskommen kvalitet. Resultat och helårsprognos redovisas på samtliga styrelsemöten. I slutändan påverkas taxan.

Styrelsens bedömning är att verksamheten bedrivs enligt ägardirektivens krav på kostnadseffektivitet, i allt väsentligt.

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

Resultaträkning	Not	2021-01-01	2020-01-01
tkr		-2021-12-31	-2020-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	204 959	181 299
Summa rörelsens intäkter		204 959	181 299
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3, 4, 5	-167 014	-145 510
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-28 194	-26 595
Summa rörelsens kostnader		-195 208	-172 105
Rörelseresultat		9 751	9 194
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	6	302	210
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-1 547	-2 716
Summa resultat från finansiella poster		-1 245	-2 506
Resultat efter finansiella poster		8 506	6 688
Bokslutsdispositioner	8	-8 508	-6 677
Skatt på årets resultat		0	-11
Övriga skatter		2	0
Årets resultat		0	0

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
tkr			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	9	69 753	71 069
VA-ledningar	10	723 410	672 228
Maskiner och andra tekniska anläggningar	11	31 563	25 980
Inventarier, verktyg och installationer	12	3 225	3 587
Summa materiella anläggningstillgångar		827 951	772 864
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	13	82	0
Långfristiga kundfordringar		862	399
Summa finansiella anläggningstillgångar		944	399
Summa anläggningstillgångar		828 895	773 263
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		28 879	47 847
Fordringar hos koncernföretag	14	62 297	71 354
Skattefordringar		63	53
Övriga kortfristiga fordringar		16 394	498
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	5 749	691
Summa kortfristiga fordringar		113 382	120 443
Kassa och bank		50 132	38 300
Summa omsättningstillgångar		163 514	158 743
SUMMA TILLGÅNGAR		992 409	932 006

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
tkr			
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	16	100	100
Reservfond		20	20
Summa bundet eget kapital		120	120
Fritt eget kapital			
Aktieägartillskott	17	3 370	3 370
Överkursfond		109	109
Summa fritt eget kapital		3 479	3 479
Summa eget kapital		3 599	3 599
Obeskattade reserver	18	99 747	91 239
Avsättningar			
Uppskjutna skatter	19	29	29
Summa avsättningar		29	29
Långfristiga skulder			
Periodiserade anläggningsavgifter		457 987	433 195
Övriga skulder		420	1 920
Summa långfristiga skulder		458 407	435 115
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	20	415 900	384 900
Kortfristig skuld periodiserade anläggningsavgifter		12 516	11 687
Övriga kortfristiga skulder		1 657	1 567
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		554	3 870
Summa kortfristiga skulder		430 627	402 024
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		992 409	932 006

Kassaflödesanalys

tkr

Not

2021-01-01

2020-01-01

-2021-12-31

-2020-12-31

Kassaflöde från den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster

8 506

6 688

Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

Av- och nedskrivningar

28 194

26 595

Periodiserade anläggningsavgifter

25 621

28 231

Betald skatt

2

-11

Kassaflöde från den löpande verksamheten före

förändring av rörelsekapital

62 323

61 503

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av kortfristiga fordringar

7 061

-2 625

Förändring av kortfristiga skulder

-4 726

4 235

Kassaflöde från den löpande verksamheten

64 658

63 113

Kassaflöde från investeringsverksamheten

Förvärv av dotterbolag

-82

0

Investeringar i materiella anläggningstillgångar

-83 281

-57 075

Förändring av finansiella anläggningstillgångar

-463

95

Kassaflöde från investeringsverksamheten

-83 826

-56 980

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

Upptagna lån

31 000

0

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

31 000

0

Årets kassaflöde

11 832

6 133

Likvida medel vid årets början

38 300

32 167

Likvida medel vid årets slut

50 132

38 300

Noter

tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

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

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

Anläggningsavgifterna skall täcka: avskrivningar på nyinvesteringar i ledningsnät, avskrivningstiden för ledningsnät som är 30-50 år, del av huvudanläggningen, administration (så som fakturering, kommunikation med kund, kontrakt, inspektion m m) och räntekostnader för nyanläggning i ledningsnät.

Från 1 januari 2018 har periodiseringen förlängts från tidigare 30 år till 46 år. Ändringen har gjorts för att bättre avspegla den ekonomiska livslängden för anläggningen intäkten härstammar från.

Intäkter från anläggningsavgifter periodiseras enligt:

År 1 10 % för administrationskostnader
År 2 - 46 2 % per år intäktsförs.

Inkomstskatter

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

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital. På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Materiella anläggningstillgångar

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

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

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

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader, avloppsreningsverk

Grundläggning, betongarbeten, överbyggnad och stomme	75 år
Tak, vvs-stammar, el	30 år
Yttre och inre stomkomponenter	25 år
Byggnader, övrigt	33 år

Tekniska anläggningar, avloppsreningsverk

Elkraft	30 år
Rörsystem	25 år
Luftningsanläggning	20 år
Pumpar, vvs och luftbehandling	15 år
Skrapor, styr-övervakning, reglering och övrigt	10 år

Maskiner och andra tekniska anläggningar

VA-ledningar	30-50 år
LTA-pumpar	11 år
Övrigt	10 år

Inventarier

Kontorsinventarier	10 år
IT-utrustning	3-7 år

I samband med att Roslagsvatten AB överlät anläggningstillgångarna till dotterbolaget Österåkersvatten AB har avskrivningsunderlaget ändrats vilket medfört att den planmässiga avskrivningen av VA-ledningar i Österåkersvatten AB gjorts med 6,9 %. Detta gjordes för att delvis anpassa avskrivningarna till de historiska värdena. VA-ledningar införskaffade från och med 1996 har planmässigt avskrivits med 3,3 % och från och med 2007 med 2,0 %.

Pågående projekt

I moderbolaget finns pågående projekt på 115,3 (116,1) mkr som kommer att faktureras till Österåkersvatten när de är färdigställda.

Finansiella instrument

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringarna löper med ränta styrd av Vattentjänstlagen.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med nettobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen.

Kassaflödesanalys

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

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

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

Avkastning på totalt kapital

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till genomsnittlig balansomslutning.

Not 2 Intäkternas fördelning

	2021	2020
I nettoomsättningen ingår intäkter från:		
Brukningavgifter	114 551	100 451
Anläggningsavgifter *	15 833	15 158
Avfall	52 804	50 342
Externslam	13 086	12 332
Övriga rörelseintäkter	8 685	3 015
	204 959	181 299

* Intäktsförda anläggningsavgifter består dels av årets fakturerade anläggningsavgifter 4 145 (4 339) tkr och tidigare års fakturerade anläggningsavgifter 11 687 (10 820) tkr.

Not 3 Inköp och försäljning inom koncernen

	2021	2020
Köpta varor och administrativa tjänster från moderbolaget	156 130	133 214
Inköp av vatten och övriga kostnader från moderbolaget	11 437	11 804
Summa	167 567	145 018

Not 4 Revisionsarvode

Kostnader för revision har belastat moderbolaget Roslagsvatten AB.

Not 5 Övriga externa kostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

	2021	2020
Könsfördelning i styrelse		
Andel kvinnor i styrelsen	0 %	0 %
Andel män i styrelsen	100 %	100 %

I fördelningen mellan män och kvinnor i företagets styrelse ingår endast ordinarie ledamöter. För samtliga styrelseledamöter finns en ansvarsförsäkring tecknad.

Bolaget har under räkenskapsåret ej haft någon anställd personal. Tjänster för administration, drift och underhåll har köpts från moderbolaget Roslagsvatten AB.

Styrelsearvoden för Österåker ledamöter i Roslagsvatten AB och Österåkersvatten AB har utbetalts under året med 657 (637) tkr.

Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2021	2020
Ränta på kundfordringar	302	210
	302	210

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021	2020
Inlåningsränta på tillgodohavande bank	40	19
Ränta på skulder till kreditinstitut	490	1 446
Avgift för borgensåtagande	1 016	1 250
	1 547	2 716

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	8 508	6 677
	8 508	6 677

Not 9 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	129 064	129 064
Inköp	3 075	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	132 139	129 064
Ingående avskrivningar	-57 995	-53 624
Årets avskrivningar	-4 391	-4 371
Utgående ackumulerade avskrivningar	-62 386	-57 995
Utgående redovisat värde	69 753	71 069
Bokfört värde byggnader	44 195	43 943
Bokfört värde mark	1 048	1 048
	45 243	44 991

Not 10 VA-ledningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	839 917	789 452
Inköp	68 823	50 465
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	908 740	839 917
Ingående avskrivningar	-167 689	-150 932
Årets avskrivningar	-17 641	-16 757
Utgående ackumulerade avskrivningar	-185 330	-167 689
Utgående redovisat värde	723 410	672 228

Not 11 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	82 992	76 504
Inköp	10 666	6 488
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	93 658	82 992
Ingående avskrivningar	-57 012	-52 619
Årets avskrivningar	-5 083	-4 393
Utgående ackumulerade avskrivningar	-62 095	-57 012
Utgående redovisat värde	31 563	25 980

Not 12 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 544	12 381
Inköp	717	121
Försäljningar/utrangeringar	0	-1 958
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 261	10 544
Ingående avskrivningar	-6 957	-7 841
Försäljningar/utrangeringar	0	1 958
Årets avskrivningar	-1 079	-1 074
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 036	-6 957
Utgående redovisat värde	3 225	3 587

Not 13 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	82	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	82	0
Utgående redovisat värde	82	0

Dotterbolag
Övar AB 559323-8271, Österåker
Kapitalandel 81,5 %
Eget kapital 100 tkr
Årets resultat 0 kr

Not 14 Fordran koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Roslagsvatten AB	62 297	71 354
	62 297	71 354

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna intäkter	5 749	691
	5 749	691

Not 16 Aktiekapital

Aktiekapitalet består av 100 st A-aktier med kvotvärde 1 000 kr.

Not 17 Disposition av vinst eller förlust

	2021-12-31
Förslag till vinstdisposition	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:	
balanserad vinst	3 479
disponeras så att i ny räkning överföres	3 479

Not 18 Obeskattade reserver

	2021-12-31	2020-12-31
Avskrivningar utöver avskrivningar enligt plan	99 747	91 239
	99 747	91 239
Varav uppskjuten skatt	20 216	18 795
Uppskjuten skatt beräknas med skattesats 20,6 %		

Not 19 Uppskjuten skatt

	2021-12-31	2020-12-31
Uppskjuten skatt hänförlig till temporära skillnader fastighet	29	29
Belopp vid årets utgång	29	29

Not 20 Upplåning

	2021-12-31	2020-12-31
Skulder till kreditinstitut	415 900	384 900
	415 900	384 900

Samtliga skulder till kreditinstitut har rörlig ränta och är amorteringsfria. För samtliga lån har kommunal borgen ställts. Kapitalbindningstiden på samtliga lån är ett år.

Österåkersvattens styrelse har antagit Roslagsvattenkoncernens finanspolicy med beslut om vissa avvikelser.

Not 21 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Inga ställda säkerheter eller eventalförpliktelser finns.

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Österåker den dag som framgår av vår elektroniska signatur.

Bror Jansson
Styrelsens ordförande

Björn Pålhammar
1:e vice ordförande

Hans Johansson
2:e vice ordförande

Johan Carselind

Arne Ekstrand

Reynold Furustrand

Sven Hugosson

Staffan Lundmark

Christian Wiklund
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur.

Öhrlings Price WaterhouseCoopers AB

Ola Salemyr
Auktoriserad revisor



Dokumentet är signerat med Visma Addos tjänst för digital signering.
Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Undertecknarens identitet är registrerad och listad här nedan.

Med min signatur bekräftar jag innehållet i ovanstående dokument.



Serienummer: hR5KUIfmpqaQFBISC0JhAQ

Catarina Marie Louise Scanlan

2022-07-08 13:15



Serienummer: LUuunVQSAjoDQ5C89rjVWw

Michaela Fletcher
Roslagsvatten

2022-07-13 11:14



Serienummer: 5e2AxOaF8mcF4jFdBg604w

Johan Mathias Lindow
Österåkers kommun

2022-07-13 12:06



Serienummer: 30ywf3uej9iGXHnRFP0zJA

Christian Gustaf Wiklund
VD

2022-07-13 12:14

Detta dokument är signerat med Visma Addos tjänst för digital signering.
Certifikat i detta dokument är säkra och validerade med hjälp av de matematiska hashfunktionerna i originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och har en tidsstämpel med ett certifikat från en pålitlig tredje part. Alla kryptografiska signeringscertifikat är inbäddade i PDF-filen och kan användas för godkännande i framtiden.

Hur man verifierar att dokumentet är i original

Detta dokument är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När du öppnar dokumentet i Adobe Reader ser du att det är certifierat i Visma Addos signeringstjänst. Detta garanterar att innehållet i dokumentet är oförändrat.

Du kan verifiera de kryptografiska signeringscertifikaten i dokumentet med Visma Addos validator på denna webbsida
<https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>



Utöver detta dokument kan ett eller flera dokument och bilagor höra till försändelsen.
Alla dokument i försändelsen är listade nedan. I händelseloggen
står alla åtgärder som relaterar till signeringen av dokumentet.

Dokument i försändelsen

Detta dokument

Protokoll årsstämma Österåkersvatten 2022.pdf

Ovanstående dokument och bilagor som lämnats in i signerad form har skickats till alla parter via e-post eller en nedladdningslänk. Undertecknaden är ansvarig för nedladdning och säker lagring av dokument och bilagor.

Ladda ner dokument

Om du som undertecknare har fått en länk där du kan ladda ner dokumenten kommer den att vara giltig i upp till 10 dagar efter mottagande. Därefter kommer dokumenten att raderas från Visma Addo.

Händelselogg för dokument

Händelselogg för dokumentet

2022-07-08 13:14 Underskriftsprocessen har startat
2022-07-08 13:14 Autentiseringssidan har nåtts av Marie-Louise Scanlan med metod BankID Sverige från IP-adress: 185.130.x.x
2022-07-08 13:14 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Marie-Louise Scanlan
2022-07-08 13:15 Catarina Marie Louise Scanlan har signerat dokumentet Protokoll årsstämma Österåkersvatten 2022.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: hR5KUlfmpqaQFBISCOJhAQ)
2022-07-08 13:15 Underskriftsprocessen har startat
2022-07-08 13:15 Alla dokument har undertecknats av Marie-Louise Scanlan
2022-07-08 13:15 En avisering har skickats till Michaela Fletcher
2022-07-13 11:13 Autentiseringssidan har nåtts av Michaela Fletcher med metod BankID Sverige från IP-adress: 151.177.x.x
2022-07-13 11:13 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Michaela Fletcher
2022-07-13 11:14 Michaela Fletcher har signerat dokumentet Protokoll årsstämma Österåkersvatten 2022.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: LUuunVQSAjoDQ5C89rjVWw)
2022-07-13 11:14 Alla dokument har undertecknats av Michaela Fletcher
2022-07-13 11:14 Underskriftsprocessen har startat
2022-07-13 11:14 En avisering har skickats till Mathias Lindow
2022-07-13 12:04 Autentiseringssidan har nåtts av Mathias Lindow med metod BankID Sverige från IP-adress: 94.234.x.x
2022-07-13 12:04 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Mathias Lindow
2022-07-13 12:06 Johan Mathias Lindow har signerat dokumentet Protokoll årsstämma Österåkersvatten 2022.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: 5e2AxOaF8mcF4jFdBg604w)
2022-07-13 12:06 Alla dokument har undertecknats av Mathias Lindow
2022-07-13 12:06 Underskriftsprocessen har startat
2022-07-13 12:06 En avisering har skickats till Christian Wiklund
2022-07-13 12:13 Autentiseringssidan har nåtts av Christian Wiklund med metod BankID Sverige från IP-adress: 83.253.x.x
2022-07-13 12:13 Dokumentet öppnades via länken som skickades till Christian Wiklund
2022-07-13 12:14 Christian Gustaf Wiklund har signerat dokumentet Protokoll årsstämma Österåkersvatten 2022.pdf via BankID Sverige (Unikt ID: 30ywf3uej9iGXHnRFP0zJA)
2022-07-13 12:14 Alla dokument har undertecknats av Christian Wiklund

Visma Addo

Visma Consulting • Gærtorvet 1-5 • 1799 Copenhagen V • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo