

# Årsredovisning

för

## Vallentunavatten AB

556655-9836

Räkenskapsåret

2022

### Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Kassaflödesanalys	11
Noter	12

Styrelsen och verkställande direktören för Vallentunavatten AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (tkr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

## Förvaltningsberättelse

### Allmänt om verksamheten

Vallentunavatten AB startade sin verksamhet 2004. Bolagets uppgift är att tillhandahålla vatten- och avloppsförsörjning samt förvalta anläggningstillgångar bestående av i huvudsak ledningsnät, reningsverk och pumpstationer belägna i Vallentuna kommun. 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 Vallentuna.

<b>Flerårsöversikt (tkr)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Rörelsens intäkter	66 361	68 432	62 155	62 038	59 999
Resultat efter finansiella poster*	-7 941	-845	1 288	6 429	3 921
Soliditet (%)**	5,8	7,6	8,0	8,0	7,1
Avkastning på totalt kapital (%)	neg	neg	0,4	1,6	0,9
Kkbm försålt vatten (helår)	1 543	1 600	1 512	1 505	1 498

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.

\*\*Vallentunavattens soliditet har sjunkit de senaste åren och ligger på 5,8% för 2022. För soliditeten finns ett mål på 10 %. Målet kommer sänkas till 5%. Vallentunavatten har pga sina negativa resultat och storleken på låneportföljen påverkat soliditeten negativt.

## Ägarförhållanden

Bolaget ägs till 99,0 % av Roslagsvatten AB (org nr 556142-2394) och till 1,0 % av Vallentuna kommun. Bolaget har sitt säte i Vallentuna kommun.

Aktieägare i Roslagsvatten AB:

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

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

Dotterbolagens verksamhet består i att äga och förvalta anläggningstillgångarna i respektive kommun. Styrelsen i dessa bolag bestämmer enligt fullmakt från respektive kommunfullmäktige 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.

Roslagsvatten bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt 9 kap. 6 § miljöbalken om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd.

Enligt 28 kap. Miljöprövningsförordningen (2013:251) har Roslagsvatten 5 tillståndspliktiga reningsverk: Margretelund och Skärgårdsstads reningsverk i Österåkers kommun, Blynäs reningsverk i Vaxholms kommun, Ekebyhovs reningsverk i Ekerö kommun och Knivsta reningsverk i Knivsta kommun. Anmälningsplikt gäller de mindre reningsverken samt de ÅVCer som Roslagsvatten ansvarar för.

Vidare söks tillstånd enligt 11 kap. miljöbalken för Vattenverksamhet, för anläggning av sjöledning över en större yta. I dagsläget pågår en ansökan om tillstånd för överföringsledning från Vaxholm till Österåkers kommun.

## 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 CO<sub>2</sub>" 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. Ännu så länge mäter detta nyckeltal bara fossilt CO<sub>2</sub> från Roslagsvattens egen fordonsflotta samt avfallsentreprenaderna. Vi planerar att halvera den totala mängden till 2024.

Här är några exempel på framtagna nyckeltal:

Kategori	Avdelning/ Huvudprocess	Benämning SVM	Värde 2020	Värde 2021	Värde 2022	Målvärde 2024
Ekonomi	VA-försörjning	Kostnad renat vatten kr/PE	565 kr	435 kr	421 kr	408 kr
	VA-utbyggnad	Kostnad nyläggning kr/m ledningsnät	7 500 kr	10 046 kr	11 279 kr	6 000 kr
Miljö	VA-försörjning	Reningsgrad %	102%	103%	102%	110%
	Avfall	Andel anslutna till matavfall %	72%	73%	78%	95%
	Avfall	Mängd restavfall och matavfall i kg/år och grundavgift.	394 kg	358 kg	364 kg	295 kg
	Avfall	Mängd restavfall i kg/år och grundavgift, "lättaste soppsåsen"	322 kg	313 kg	291 kg	242 kg
	VA-försörjning	Utsläpp av CO <sub>2</sub> kg/år	112 254 kg	129 093 kg	113 986 kg	56 127 kg
	Roslagsvatten	Näringsämnen per ansluten person till receptier kg/år och person	2,079 kg	2,306 kg	1,541 kg	1,761 kg
Organisation	VA-försörjning	Förnyelsetakt %	0,08%	0,05%	0,58%	1,00%
	VA-utbyggnad	Leveranssäkerhet %	97%	98%	99%	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.

## Taxor

Ingen höjning av varken VA-brukningstaxan eller VA-anläggningstaxan genomfördes under året.

## **Försäljning**

Koncernens försäljning till kunder i Vallentuna kommun uppgick under året till 76 354 (74 909) tkr.

## **Inköp och försäljning inom koncernen**

Bolaget har under året köpt varor och administrativa tjänster från moderbolaget för 50 014 (47 722) tkr, samt inköp av vatten och övriga kostnader för 9 590 (9 906) tkr.

## **Investeringar**

Bolaget har under året investerat 13 322 (28 145) tkr i nyanläggningar och upprustning av anläggningar. I moderbolaget finns pågående projekt på 86 967 (46 307) tkr som kommer att faktureras till Vallentunavatten när de är färdigställda.

## **Miljöbokslut**

### ***Generellt Roslagsvatten***

Roslagsvatten ansvarar för vatten och avlopp i fem kommuner samt för avfall i två kommuner. Under 2022 har Roslagsvatten hanterat vatten och avlopp för 114 000 personer och avfall för 32 000 hushåll. För att kunna följa vår miljöpåverkan samlar vi löpande in data kring volymer, resursanvändning och effektivitet från vår verksamhet.

Roslagsvatten köpte in sammanlagt 7,9 miljoner m<sup>3</sup> dricksvatten 2022. Norrvatten levererar den största mängden vatten, 6,4 miljoner m<sup>3</sup>. Från Stockholm Vatten och Avfall köptes 1,5 miljoner m<sup>3</sup>. Totalt distribuerades 6,4 miljoner m<sup>3</sup> dricksvatten till kund under 2022. Den totala mängden odebiterat vatten var 18% under 2022 vilket är en fortsatt minskning jämfört med 21 % 2021 och 28 % 2020.

### ***Avloppsvatten***

I Vallentuna avleds den största mängden avloppsvatten till Käppalaverket på Lidingö. Det omfattar avloppsvatten från Vallentuna tätort, Lindholmen och Frösunda. I området finns cirka 27 000 mantalsskrivna personer. Avloppsvattnet från Karby och Brottbys avleds till Margretelunds reningsverk i Österåkers kommun och omfattar cirka 1 000 personer.

I Kårsta och Ekskogen behandlas avloppsvatten lokalt i två mindre reningsverk. Till dessa anläggningar är ca 880 personer anslutna.

### ***Dricksvatten***

I Vallentuna har 1,5 miljoner m<sup>3</sup> dricksvatten distribuerats till 28 700 personer vilket innebar 147 liter kranvatten per person och dygn, vilket är en liten minskning jämfört med 2021. Mängden odebiterat vatten var 21% under 2022 vilket är oförändrat jämfört med året innan.

### Händelser av väsentlig betydelse och förväntad utveckling

Stigande inflation och ökande kostnader kommer att påverka framtida taxor. De största kostnaderna som består av el- och räntor stiger mycket mer än beräknat och kommer fortsatt ligga på en hög nivå. För att kompensera för ökade kostnader kommer vi att tvingas till taxehöjningar kommande år. För 2023 kan det bli två taxehöjningar på brukningstaxan.

Efterfrågan på att bo i Vallentuna kommun är stor och gäller alla bostadstyper och storlekar. I synnerhet gäller detta i kommunens tätorter. För att möta upp befolkningstillväxten behöver fler bostäder byggas. I Vallentuna kommun har därför tre stora detaljplaner; Kristineberg 1, Ormsta-Stensta samt Åbyholm antagits som tillsammans ska möjliggöra cirka 1500 nya bostäder. Under året har fokus legat på planering och detaljprojektering av infrastrukturen för Ormsta-Stensta och Åbyholm, medan utbyggnaden av infrastrukturen för Kristineberg 1 har hunnit påbörjas.

Den ökande befolkningstillväxten ställer också krav på att utöka kapaciteten till Käppala reningsverk som tar emot spillvattnet från kommunen. Käppalaförbundet har tillsammans med Vallentunavatten under året arbetat med att ta fram en långsiktig hållbar lösning för att möjliggöra kommunens framtida behov.

### Hållbarhetsrapport

För koncernen upprättas årsredovisning och hållbarhetsrapport i Roslagsvatten AB, org.nr. 556142-2394.

### Förändringar i eget kapital

Aktiekapitalet uppgår på balansdagen till 100 tkr och totalt eget kapital uppgår på balansdagen till 134 tkr. Ingen förändring har skett under året.

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	13 523
disponeras så att i ny räkning överföres	13 523

### **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.

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-01-01</b>	<b>2021-01-01</b>
tkr		<b>-2022-12-31</b>	<b>-2021-12-31</b>
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	2	66 361	68 432
<b>Summa rörelsens intäkter</b>		<b>66 361</b>	<b>68 432</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	3, 4	-59 604	-57 629
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-12 017	-11 406
<b>Summa rörelsens kostnader</b>		<b>-71 621</b>	<b>-69 035</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-5 260</b>	<b>-603</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	5	128	39
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-2 809	-281
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>		<b>-2 681</b>	<b>-242</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-7 941</b>	<b>-845</b>
Bokslutsdispositioner	7	7 941	845
<b>Resultat före skatt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
tkr			
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	8	17 241	16 599
VA-ledningar	9	336 978	336 321
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10	9 386	9 722
Inventarier, verktyg och installationer	11	505	163
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>364 110</b>	<b>362 806</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Övriga långfristiga fordringar		0	75
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>0</b>	<b>75</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>364 110</b>	<b>362 880</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager</b>			
Råvaror och förnödenheter		375	354
<b>Summa varulager</b>		<b>375</b>	<b>354</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		2 379	6 397
Fordringar hos koncernföretag	12	142 359	85 033
Skattefordringar		61	61
Övriga kortfristiga fordringar		1 298	2 055
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	13	97	0
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>146 194</b>	<b>93 546</b>
<b>Kassa och bank</b>		<b>18 890</b>	<b>31 487</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>165 459</b>	<b>125 387</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>529 568</b>	<b>488 267</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
tkr			
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital	14	100	100
Reservfond		20	20
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>120</b>	<b>120</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserad vinst eller förlust	15	14	14
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>14</b>	<b>14</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>134</b>	<b>134</b>
<b>Obeskattade reserver</b>	16	<b>38 800</b>	<b>46 741</b>
<b>Avsättningar</b>			
Uppskjutna skatter	17	4	4
<b>Summa avsättningar</b>		<b>4</b>	<b>4</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder till Vallentuna kommun	18	38 800	38 800
Periodiserade anläggningsavgifter		171 567	161 901
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>210 367</b>	<b>200 701</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	18	274 800	236 000
Kortfristig skuld, periodiserade anläggningsavgifter		5 007	4 681
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	458	8
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>280 265</b>	<b>240 689</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>529 568</b>	<b>488 267</b>

## Kassaflödesanalys

tkr

Not

2022-01-01

2021-01-01

-2022-12-31

-2021-12-31

### Kassaflöde från den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster

-7 941

-845

### Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

Av- och nedskrivningar

12 017

11 406

Förändring av periodiserade anläggningsavgifter

9 992

6 478

### Kassaflöde från den löpande verksamheten före

förändring av rörelsekapital

14 068

17 039

### Kassaflöde från förändring av rörelsekapital

Förändring av varulager

-21

59

Förändring av kortfristiga fordringar

-52 648

10 832

Förändring av kortfristiga skulder

450

-200

### Kassaflöde från den löpande verksamheten

-38 151

27 730

### Kassaflöde från investeringsverksamheten

Investeringar i materiella anläggningstillgångar

-13 321

-28 146

Förändring av finansiella anläggningstillgångar

75

188

### Kassaflöde från investeringsverksamheten

-13 246

-27 958

### Kassaflöde från finansieringsverksamheten

Upptagna lån

38 800

6 001

### Kassaflöde från finansieringsverksamheten

38 800

6 001

### Årets kassaflöde

-12 597

5 773

Likvida medel vid årets början

31 487

25 714

Likvida medel vid årets slut

18 890

31 487

## 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 som 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, utangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som övrig rörelseintäkt respektive övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde.

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

VA-ledningar anskaffade efter 1 april 2004 skrivs av på 50 år. Äldre ledningar apportionerade från Vallentuna kommun skrivs av på 30 år.

**Pågående projekt**

I moderbolaget utförs arbeten på beställning av Vallentunavatten. De pågående arbetena faktureras till Vallentunavatten i samband med slutbesiktning och anläggningens värde förs in i anläggningsregistret. I moderbolaget finns pågående projekt på 87,0 (46,3) mkr som kommer att faktureras till Vallentunavatten när de är färdigställda.

**Finansiella instrument**

***Kundfordringar/kortfristiga 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**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>I nettoomsättningen ingår intäkter från:</b>		
Brukningssavgifter	59 695	62 492
Anläggningsavgifter *	6 311	5 651
Övriga intäkter	356	289
<b>Summa</b>	<b>66 362</b>	<b>68 432</b>

\*) Intäktsförda anläggningsavgifter består dels av årets fakturerade anläggningsavgifter 1630 (1 213) tkr och tidigare års fakturerade anläggningsavgifter 4 681 (4 438) tkr.

### **Not 3 Inköp och försäljning inom koncernen**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Köpta varor och administrativa tjänster från moderbolaget	50 014	47 722
Inköp av vatten och övriga kostnader från moderbolaget	9 590	9 906
<b>Summa</b>	<b>59 604</b>	<b>57 629</b>

#### Not 4 Övriga externa kostnader

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

<b>Könsfördelning bland ledande befattningshavare</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Andel kvinnor i styrelsen	0 %	0 %
Andel män i styrelsen	100 %	100 %

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

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

Styrelsearvode för Vallentunavattens ledamöter i Roslagsvatten AB och Vallentunavatten AB har utbetalats under året med 98,6 (100,4) tkr.

#### Not 5 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ränta på kundfordringar	128	39
<b>Summa</b>	<b>128</b>	<b>39</b>

#### Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Inlåningsränta på tillgodohavande bank	1	17
Ränta på skuld till kreditinstitut	2 218	264
Avgift för borgensåtagande	590	0
<b>Summa</b>	<b>2 809</b>	<b>281</b>

#### Not 7 Bokslutsdispositioner

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-7 941	-845
<b>Summa</b>	<b>-7 941</b>	<b>-845</b>

**Not 8 Byggnader och mark**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	24 845	24 643
Inköp	1 381	202
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>26 226</b>	<b>24 845</b>
Ingående avskrivningar	-8 246	-7 527
Årets avskrivningar	-739	-719
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-8 985</b>	<b>-8 246</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>17 241</b>	<b>16 599</b>

**Not 9 VA-ledningar**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	430 902	407 267
Inköp	10 324	23 607
Försäljningar/utrangeringar	0	28
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>441 226</b>	<b>430 902</b>
Ingående avskrivningar	-94 581	-85 297
Försäljningar/utrangeringar	0	-28
Årets avskrivningar	-9 667	-9 256
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-104 248</b>	<b>-94 581</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>336 978</b>	<b>336 321</b>

**Not 10 Maskiner och andra tekniska anläggningar**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	20 756	16 487
Inköp	1 201	4 269
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>21 957</b>	<b>20 756</b>
Ingående avskrivningar	-11 034	-9 680
Årets avskrivningar	-1 537	-1 354
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-12 571</b>	<b>-11 034</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>9 386</b>	<b>9 722</b>



**Not 11 Inventarier, verktyg och installationer**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	1 099	1 032
Inköp	416	67
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 515</b>	<b>1 099</b>
Ingående avskrivningar	-936	-859
Årets avskrivningar	-74	-77
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-1 010</b>	<b>-936</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>505</b>	<b>163</b>

**Not 12 Fordringar koncernföretag**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Roslagsvatten AB	142 359	85 033
<b>Summa</b>	<b>142 359</b>	<b>85 033</b>

**Not 13 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Upplupna intäkter	97	0
<b>Summa</b>	<b>97</b>	<b>0</b>

**Not 14 Aktiekapital**

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

**Not 15 Förslag till disposition av resultatet**

	<b>2022-12-31</b>
<b>Förslag till vinstdisposition</b>	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):	
balanserad vinst	13 523
disponeras så att i ny räkning överföres	13 523

**Not 16 Obeskattade reserver**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Avskrivningar utöver avskrivningar enligt plan	38 800	46 741
	<b>38 800</b>	<b>46 741</b>
Varav uppskjuten skatt	7 993	9 629

Uppskjuten skatt beräknas med skattesats 20,6 %

**Not 17 Uppskjuten skatt**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Uppskjuten skatt hänförlig till temporära skillnader på fastighet	4	4
<b>Summa</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

**Not 18 Upplåning**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
<b>Långfristiga skulder</b>		
Skulder till Vallentuna kommun	38 800	38 800
	<b>38 800</b>	<b>38 800</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Skulder till kreditinstitut	274 800	236 000
	<b>274 800</b>	<b>236 000</b>
Summa upplåning	313 600	274 800
	<b>313 600</b>	<b>274 800</b>

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

Vallentunavattens styrelse har antagit Roslagsvatten koncernens finanspolicy med beslut om vissa avvikelser.

Skulden till Vallentuna kommun är ett räntefritt lån som kan nyttjas längst till år 2034. Amortering sker i takt med anslutningar till sträckan mellan Ösby och Stockholmsvägen.

**Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Upplupna räntekostnader	458	8
	<b>458</b>	<b>8</b>

**Not 20 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser**

Inga ställda säkerheter eller eventalförpliktelser finns.

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

Vallentuna den dag som framgår av vår elektroniska signatur.

Elwe Nilsson  
Styrelsens ordförande

Per-Everth Staff  
Vice ordförande

Sven-Olof Ekström

Christian Wiklund  
Verkställande direktör

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







Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Niclas Bergenmo  
Auktoriserad revisor  
Huvudansvarig revisor

Lina Jernebring  
Auktoriserad revisor

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat med Addo Sign säkra digitala signatur. Undertecknarens identitet registreras fysiskt i det elektroniska PDF-dokumentet och visas nedan.

## Undertecknare

 <b>Christian Gustaf Wiklund</b> VD eFQ0I76CKvJPutVpQsdTLg 2023-03-21 09:53	 <b>PER-EVERTH STAFF</b> 9gFodbtCbV4mzul7s+ZduA 2023-03-21 17:00
 <b>Sven-Olof Ekström</b> Vallentunavatten AB hIWlphzCqM9X+Q+xB6AOKQ 2023-03-21 17:28	 <b>Elwe Nilsson</b> Vallentunavatten AB E1xgYa7eTvzw0YLX6lo78A 2023-03-21 18:44
 <b>Johan Erik Niclas Bergen...</b> yPV3a7VdTBiwMkj5fhqbTw 2023-03-24 10:16	 <b>Lina Maria Josefine Jern...</b> i+da3RpBBy1oy14R9T1irw 2023-03-24 13:08

## Dokument i försändelsen

Vallentunavatten ÅR 2022.pdf

*Detta dokument*



Dokumentet signeras digitalt med den säkra signeringstjänsten Addo Sign. Signaturbeviset i dokumentet säkras och valideras med det matematiska hashvärdet för originaldokumentet.

Dokumentet är låst för ändringar och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. Alla kryptografiska signeringsbevis är inbäddade i PDF-dokumentet ifall de ska användas för validering i framtiden.

### Hur man verifierar dokumentets äkthet

Dokumentet är skyddat med ett Adobe CDS-certifikat. När dokumentet öppnas i Adobe Reader ser det ut att vara signerat genom Addo Sign signeringstjänst.