

Årsredovisning
för
Vallentunavatten AB
556655-9836
Räkenskapsåret
2023

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Kassaflödesanalys	11
Noter	12

Styrelsen och verkställande direktören för Vallentunavatten AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Rörelsens intäkter	73 475	66 361	68 432	62 155	62 038
Resultat efter finansiella poster*	-12 546	-7 941	-845	1 288	6 429
Soliditet (%)**	3,6	5,8	7,6	8,0	8,0
Avkastning på totalt kapital (%)	neg	neg	neg	0,4	1,6
Kkbm försålt vatten (helår)	1 508	1 543	1 600	1 512	1 505

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 3,6 % för 2023. För soliditeten finns ett mål på 5 %. Vallentunavatten har pga sina negativa resultat och storleken på låneportföljen påverkat soliditeten negativt.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till 99,0 procent av Roslagsvatten AB (org nr 556142-2394) och till 1,0 procent 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 procent av Roslagsvatten. Österåkers kommun, Vaxholms stad, Vallentuna kommun och Ekerö kommun äger 1 procent i respektive bolag. Knivstavatten ägs till 99,9 procent av Roslagsvatten och Knivsta kommun äger resterande 0,1 procent 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.

Utveckling av nyckeltal

Vi driver vår verksamhetsutveckling under projektet "Roslagsvatten 2.0" med 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.

Specifikt för "Utsläpp av CO2" har värdena hittills varit begränsade till utsläpp från egna fordonsflottan och uppvärmning, och kan följas från 2020. Den största källan för CO2 för en VA-verksamhet är emellertid i form av CO2 ekvivalenter från metangas- och lustgas-avgångar från slamhanteringen där vi tidigare inte kunnat beräkna dessa utsläpp. Roslagsvatten har emellertid nu fått tillgång till ett verktyg för att beräkna dessa ekvivalenter och kommer från och med nästa år inkludera dem i redovisningen.

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. Nyckeltal måste därför kunna omprövas och ibland definieras vissa nyckeltal om för att tjäna styrningen bättre.

*) För första gången redovisas ett antal nyckeltal uppdelat för de olika Roslagsvattenkommunerna i respektive dotterbolagsrapport. Det har gjorts för nyckeltal som kan antas ha lokal geografisk anknytning, eller har tydlig koppling till den specifika kommunen.

Kategori	Avdelning/ Huvudprocess	Benämning SVM	Roslagsvatten Värde 2020	Roslagsvatten Värde 2021	Roslagsvatten Värde 2022	Vallentunavatten Värde 2023	Målvärde 2024
Ekonomi	VA-försörjning	Kostnad renat vatten kr/PE	565 kr	435 kr	Ursprunglig 421 kr *Ny 1 432 kr	Ursprunglig 324 kr *Ny 1 509 kr	437 kr *Nytt målvärde ej fastställt
	VA-utbyggnad	Kostnad nyläggning kr/m ledningsnät	7 500 kr	10 046 kr	11 279 kr	10 942 kr	11 000 kr
Miljö	VA-försörjning	Reningsgrad %	102%	103%	102%	104%	110%
	RV	Utsläpp av CO2 kg/år, bränslen	112 254 kg	129 093 kg	113 986 kg	112 547 kg	56 127 kg
	RV	Näringsämnen per ansluten person till recipient kg/år och person	2,079 kg	2,306 kg	1,541 kg	3,952 kg	1,761 kg
Organisation	VA-försörjning	Förnyelsetakt %	0,08%	0,05%	0,58%	0,18%	1%
	VA-utbyggnad	Leveranssäkerhet %	97%	98%	99%	98%	100%

Taxor

Brukningstaxan höjdes med 14,0 procent och anläggningstaxan lämnades orörd för andra året i rad.

Försäljning

Koncernens försäljning till kunder i Vallentuna kommun uppgick under året till 78 151 (76 354) tkr.

Inköp och försäljning inom koncernen

Bolaget har under året köpt varor och administrativa tjänster från moderbolaget för 50 509 (50 014) tkr, samt inköp av vatten och övriga kostnader för 11 807 (9 590) tkr.

Investeringar

Bolaget har under året investerat 25 446 (13 322) tkr i nyanläggningar och upprustning av anläggningar. I moderbolaget finns pågående projekt på 144 160 (86 967) 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 2023 har Roslagsvatten hanterat vatten och avlopp för 115 000 personer och avfall för 32 000 abonnenter. 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 m³ dricksvatten 2023 och producerade själva 10 500 m³. Norrvatten levererar den största mängden vatten, 6,3 miljoner m³. Från Stockholm Vatten och Avfall köptes 1,6 miljoner m³. Totalt distribuerades 6,3 miljoner m³ dricksvatten till kund under 2023. Andelen odebiterat vatten uppgick till 19 procent under 2023 vilket är jämförbart med året innan. Under 2022 låg andelen på 18 %procent och 2021 på 21 procent. Det är en något lägre nivå än tidigare.

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 m³ dricksvatten distribuerats till 28 700 personer vilket innebar 144 liter kranvatten per person och dygn. Mängden odebiterat vatten var 23 procent under 2023 vilket är jämförbart med året innan.

Händelser av väsentlig betydelse och förväntad utveckling

Under året har arbetena med infrastrukturen i Kristineberg 1 fortsatt samtidigt detaljplanerna Ormsta-Stensta samt Åbyholm även de övergått i utförandefas. Tillsammans möjliggör dessa tre detaljplaner ca 2 000 nya bostäder. Samtliga tre beräknas vara färdigutbyggda avseende infrastrukturen under 2024 respektive början av 2025 för Åbyholm.

För att möjliggöra detaljplanerna i Kristineberg och Ormsta-Stensta pågår arbetet med nya överföringsledningar, vilka följer tidplanerna i respektive projekt.

I projektet för Vallentunas nya anslutningspunkt av spillvatten till Käppala, vilket drivs av Käppalaförbundet, pågår planering och projektering och när den nya anslutningen är klar kommer den möjliggöra för Vallentuna kommuns framtida expanderingsplaner.

Under året har Roslagsvatten tillsammans med Vallentuna kommun tagit fram förslag till ny vattentjänstplan. Den gick ut på samråd i november 2023. Arbetet med denna fortsätter under 2024.

Vidare har arbeten och utredningar pågått i flertalet olika detaljplaner, i olika faser, vilka planeras antas de kommande tre åren och skall möjliggöra ytterligare 3 000-4 000 nya bostäder. Deltagandet i tidiga skeden i kommunens detaljplaneprojekt ligger i fokus för vårt arbete och fortsätter under 2024.

Under året har förnyelsearbetet fortsatt på våra anläggningar för att förlänga livslängden och öka driftsäkerheten. Vidare så har åtgärderna för att minska svavelvätet i spillvattenledningen från Vallentuna till Käppala-tunneln slutförts med mycket gott resultat.

Förnyelsebehovet på ledningsnätet är stort i kommunen. Förnyelsearbetet har fortsatt i området kring Karby/Brottby. Under 2023 har arbetet med att renovera förbindelsepunkter och byta ut avstängnings- och servisventiler fortsatt. Även stora insatser som byte och infodring av ledningsnätet har utförts på bland annat Karlbergsvägen, Ljungvägen och Violvägen.

Under året har VA-försörjningens enheter även arbetat med att utveckla digitala verktyg för planering, utförande och dokumentation av drift- och underhållsarbeten. En nyutvecklad systematik för ledningsinventering har utprovats samt införts för ledningsnätet samtidigt som ronderingsrutiner för pumpstationer har uppdaterats genom införandet av digital övervakning med kamera som genom AI ger möjlighet till digital rondering.

Under 2024 avser VA-försörjningen att fortsätta digitaliseringen med fokus på tillgångsinformation och tillgångsförvaltning genom införandet av ett standardiserat referensbeteckningssystem, anläggningsregister samt påbörja implementationen av ett nytt underhållssystem.

Stigande inflation, ökande kostnader och nya skatter kommer att påverka framtida taxor. De största kostnaderna såsom byggmaterial och byggtjänster, el- och räntor har stigit mycket och beräknas att fortsatt ligga på en hög nivå. Samtidigt som räntorna stiger har en ny skatt införts på ej avdragsgilla räntekostnader. För att kompensera för ökade kostnader kommer vi att tvingas till taxehöjningar kommande år.

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 återspeglaras 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	2023-01-01	2022-01-01
tkr		-2023-12-31	-2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	73 476	66 361
Summa rörelsens intäkter		73 476	66 361
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3, 4	-62 316	-59 604
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-12 622	-12 017
Summa rörelsens kostnader		-74 938	-71 621
Rörelseresultat		-1 462	-5 260
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	5	34	128
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-11 117	-2 809
Summa resultat från finansiella poster		-11 083	-2 681
Resultat efter finansiella poster		-12 545	-7 941
Bokslutsdispositioner	7	13 225	7 941
Resultat före skatt		680	0
Skatt på årets resultat	8	-680	0
Årets resultat		0	0

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
tkr			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	9	16 471	17 241
VA-ledningar	10	345 572	336 978
Maskiner och andra tekniska anläggningar	11	14 388	9 386
Inventarier, verktyg och installationer	12	502	505
Summa materiella anläggningstillgångar		376 934	364 110
Summa anläggningstillgångar		376 934	364 110
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Råvaror och förnödenheter		490	375
Summa varulager		490	375
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		4 833	2 379
Fordringar hos koncernföretag	13	193 193	142 359
Skattefordringar		0	61
Övriga kortfristiga fordringar		1 718	1 298
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	150	97
Summa kortfristiga fordringar		199 895	146 194
Kassa och bank		19 803	18 890
Summa omsättningstillgångar		220 188	165 459
SUMMA TILLGÅNGAR		597 121	529 568

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
tkr			
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	15	100	100
Reservfond		20	20
Summa bundet eget kapital		120	120
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust	16	14	14
Summa fritt eget kapital		14	14
Summa eget kapital		134	134
Obeskattade reserver	17	26 948	38 800
Avsättningar			
Uppskjutna skatter	18	4	4
Summa avsättningar		4	4
Långfristiga skulder			
Skulder till Vallentuna kommun	19	38 800	38 800
Periodiserade anläggningsavgifter		176 026	171 567
Summa långfristiga skulder		214 826	210 367
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	19	348 200	274 800
Kortfristig skuld, periodiserade anläggningsavgifter		5 222	5 007
Aktuella skatteskulder		619	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	1 170	458
Summa kortfristiga skulder		355 211	280 265
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		597 121	529 568

Kassaflödesanalys

tkr

Not

2023-01-01

2022-01-01

-2023-12-31

-2022-12-31

Kassaflöde från den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster

-12 545

-7 941

Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

Av- och nedskrivningar

12 622

12 017

Mottaget koncernbidrag

1 373

0

Förändring av periodiserade anläggningsavgifter

4 674

9 992

Kassaflöde från den löpande verksamheten före

förändring av rörelsekapital

6 124

14 068

Kassaflöde från förändring av rörelsekapital

Förändring av varulager

-115

-21

Förändring av kortfristiga fordringar

-53 762

-52 648

Förändring av kortfristiga skulder

712

450

Kassaflöde från den löpande verksamheten

-47 041

-38 151

Kassaflöde från investeringsverksamheten

Investeringar i materiella anläggningstillgångar

-25 446

-13 321

Förändring av finansiella anläggningstillgångar

0

75

Kassaflöde från investeringsverksamheten

-25 446

-13 246

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

Upptagna lån

73 400

38 800

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

73 400

38 800

Årets kassaflöde

913

-12 597

Likvida medel vid årets början

18 890

31 487

Likvida medel vid årets slut

19 803

18 890

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 apporterade 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 144,2 (87,0) 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

	2023	2022
I nettoomsättningen ingår intäkter från:		
Brukningssavgifter	67 295	59 695
Anläggningsavgifter *	6 083	6 311
Övriga intäkter	98	355
	73 475	66 362

*) Intäktsförda anläggningsavgifter består dels av årets fakturerade anläggningsavgifter 1 076 (1 630) tkr och tidigare års fakturerade anläggningsavgifter 5 007 (4 681) tkr.

Not 3 Inköp och försäljning inom koncernen

	2023	2022
Köpta varor och administrativa tjänster från moderbolaget	50 509	50 014
Inköp av vatten och övriga kostnader från moderbolaget	11 807	9 590
	62 316	59 604

Not 4 Övriga externa kostnader

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

	2023	2022
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
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 och suppleanter 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 124,0 (98,6) tkr.

Not 5 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränta på kundfordringar	28	127
Övriga ränteintäkter	6	0
	34	128

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Inlåningsränta på tillgodohavande bank	0	1
Ränta på skuld till kreditinstitut	10 430	2 218
Avgift för borgensåtagande	687	590
	11 117	2 809

Not 7 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Mottaget koncernbidrag från Roslagsvatten AB	-1 373	0
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-11 852	-7 941
	-13 225	-7 941

Not 8 Aktuell och uppskjuten skatt

	2023	2022
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	680	0
Uppskjuten skatt	-2 442	-1 636
Totalt redovisad skatt	-1 762	-1 636

Avstämning av effektiv skatt

	2023		2022	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		0		0
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	0	20,60	0
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader		1 649		0
Skatteeffekt av skattereduktion för investeringar		-969		0
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat		-2 442		-1 636
Redovisad effektiv skatt		680		0

Not 9 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	26 226	24 845
Inköp	0	1 381
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	26 226	26 226
Ingående avskrivningar	-8 985	-8 246
Årets avskrivningar	-770	-739
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 755	-8 985
Utgående redovisat värde	16 471	17 241

Not 10 VA-ledningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	441 226	430 902
Inköp	18 518	10 324
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	459 744	441 226
Ingående avskrivningar	-104 248	-94 581
Årets avskrivningar	-9 924	-9 667
Utgående ackumulerade avskrivningar	-114 172	-104 248
Utgående redovisat värde	345 572	336 978

Not 11 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	21 957	20 756
Inköp	6 862	1 201
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	28 819	21 957
Ingående avskrivningar	-12 571	-11 034
Årets avskrivningar	-1 860	-1 537
Utgående ackumulerade avskrivningar	-14 431	-12 571
Utgående redovisat värde	14 388	9 386

Not 12 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 515	1 099
Inköp	66	416
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 581	1 515
Ingående avskrivningar	-1 010	-936
Årets avskrivningar	-69	-74
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 079	-1 010
Utgående redovisat värde	502	505

Not 13 Fordringar koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Roslagsvatten AB	193 193	142 359
Summa	193 193	142 359

Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna intäkter	150	97
	150	97

Not 15 Aktiekapital

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

Not 16 Förslag till disposition av resultatet

2023-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel
(kronor):

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

Not 17 Obeskattade reserver

2023-12-31

2022-12-31

Avskrivningar utöver avskrivningar enligt plan	26 948	38 800
	26 948	38 800
Varav uppskjuten skatt	5 551	7 993

Uppskjuten skatt beräknas med skattesats 20,6 %

Not 18 Uppskjuten skatt

2023-12-31

2022-12-31

Uppskjuten skatt hänförlig till temporära skillnader på fastighet	4	4
	4	4

Not 19 Upplåning

2023-12-31

2022-12-31

Långfristiga skulder

Skulder till Vallentuna kommun	38 800	38 800
	38 800	38 800

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	348 200	274 800
	348 200	274 800

Summa upplåning	387 000	313 600
	387 000	313 600

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 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna räntekostnader	1 170	458
	1 170	458

Not 21 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.

Bo Landström
Styrelsens ordförande

Per-Everth Staff

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 Visma Addos säkra digitala signatur.
Undertecknarens identitet registreras fysiskt i det elektroniska PDF-dokumentet och visas nedan.
Alla tider anges i koordinerad universell tid (Coordinated Universal Time, UTC).

Undertecknare

  Sven-Olof Ekström Vallentunavatten AB hIWlphzCqM9X+Q+xB6AOKQ 2024-03-22 08:54:56Z BankID File	  Christian Gustaf Wiklund VD eFQ0l76CKyJPutVpQsdTLg 2024-03-22 09:53:53Z BankID Mobile
  BO LANDSTRÖM Ordförande Vallentunavatten AB LZRSAHPrN77rMjyfgFbzLA 2024-03-22 10:47:41Z BankID Mobile	  PER-EVERTH STAFF 9gFodbtCbV4mzul7s+ZduA 2024-03-22 16:22:17Z BankID Mobile
  Lina Maria Josefine Jernebring i+da3RpBBY1oy14R9T1irw 2024-03-25 07:34:58Z BankID Mobile	  Johan Erik Niclas Bergenmo yPV3a7VdTBiwMkj5fhqbTw 2024-03-25 07:35:28Z BankID Mobile

Dokument i försändelsen

Vallentunavatten ÅR 2023.pdf

SHA256: d6056a5856544220945dfab3a49cde6f5d7911a8c125a2f9e6a61ef2876c6d6d



Dokumentet signeras digitalt med den säkra signeringstjänsten Visma Addo. 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 Visma Addo signeringstjänst.

Addo Sign ID-nummer : 2d6d921d-f72d-41fa-86da-443b31ae9f3f