

Sundbyberg Avfall och Vatten AB
Org nr 556764-2334

Årsredovisning för räkenskapsåret 2017

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	6
- balansräkning	7
- förändringar i eget kapital	9
- noter	10

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Sundbyberg Avfall och Vatten AB levererar de kommunala tjänsterna vatten och avlopp (VA) enligt vattentjänstlagen och insamling av avfall enligt miljöbalken i Sundbybergs stad. Bolaget bedriver verksamhet som är strikt självkostnadsfinansierad enligt lag.

Bolaget Sundbyberg Avfall och Vatten AB (fd Sundbybergs Sopsug AB) bildades ursprungligen för att anlägga och sköta stationär sopsug i Stora Ursvik. Anledningen var ett beslut som fattades under hösten 2007 inom stadsbyggnadsprojektet Stora Ursvik, att sophantering inom området ska ske genom sopsug (vakuumsugteknik), istället för genom kärllhämningssystem. Syftet är främst miljömässigt för att minska tunga transporter i området.

Stadens helägda koncernbolag, Sundbybergs stadshus AB, förvärvade bolaget med firma Ursviks sopsug AB den 2 juli 2012.

Sopsugsterminalen färdigställdes under 2014 och från årsskiftet 2014/2015 har anläggningen varit i drift.

Samtliga aktier i bolaget ägs av Sundbybergs stadshus AB, org nr 556775-5516 med säte i Sundbyberg.

Flerårsjämförelse

		<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Nettoomsättning	tkr	71 751	3 942	3 173		
Resultat efter finansiella poster	tkr	-376	-896	-976	-565	33
Balansomslutning	tkr	311 017	65 419	63 475	65 648	45 902
Antal anställda	st	25				
Soliditet	%	2,5	2,1	3,3	4,0	6,0

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1. Bolaget har under 2017 övertagit VA- och anfallsverksamhet från Sundbybergs stad vilket förklarar den ökade omsättningen och balansomslutningen i ovanstående nyckeltal.

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 19 december 2016 § 461 att bilda ett vatten-, avlopps- och avfallsbolag inom koncernen Sundbybergs stadshus AB. Inför organisationsförändringen tillträdde Jan Jogell som ny verkställande direktör den 1 januari 2017.

I samband med organisationsförändringen den 1 april 2017 bytte Sundbybergs Sopsug AB (fd Ursviks Sopsug AB) namn till Sundbyberg Avfall och Vatten AB (SAVAB).

Utifrån kommunfullmäktiges beslut ingick Sundbybergs stad och SAVAB ett överlåtelseavtal. I överlåtelseavtalet regleras att stadens tillgångar och skulder inom avfalls- och VA-verksamheten överförs till bolaget. Personalen som varit anställd på VA/Avfallsenheten i Sundbybergs stad erbjöds att följa med över till Sundbyberg Avfall & Vatten AB. I överlåtelseavtalet med Sundbybergs stad ingår anläggningstillgångar till det bokförda värdet i kommunen och de upparbetade utgifterna för pågående investeringsprojekt samt skulderna till respektive taxekollektiv. En likvidreglering mellan bolaget och Sundbybergs Stad verkställdes vilket utgjorde mellanskillnaden mellan de tillgångar och skulder som överfördes.

Under året har bolaget arbetat med att upprätta rutiner för verksamheten utifrån bolagiseringen av avfalls- och VA-verksamheten och den nya organisationen. Konkretiserade ägardirektiv har tagits fram för bolaget.

I samband med fullmäktiges beslut om bolagisering av stadens VA- och avfallsverksamhet beslutades att kommunstyrelsen får fatta beslut om att tillskjuta ett ovillkorat aktieägartillskott om maximalt 5 mnkr till moderbolaget Sundbybergs Stadshus AB som medges att därefter tillskjuta samma belopp som ovillkorat aktieägartillskott till Sundbyberg Avfall & Vatten AB. Bolaget tillförs detta aktieägartillskott för att säkerställa bolagets egna kapital och undvika en situation där bolagets egna kapital riskerar att underskrida den kritiska gränsen på grund av oförutsedda kostnader såsom exempelvis vattenläckor. Då verksamheten är självkostnadsfinansierad ska inget överskott genereras i rörelsen.

Tidigare års överskott från VA- och Avfallsverksamheten har skuldförts mot respektive verksamhetsgrens taxekollektiv och vid övertagandet av verksamheterna från Sundbybergs stad uppgick skulden till 3,8 mnkr hänförligt till avfall och 3,2 mnkr hänförligt till VA. Reglering av årets underskott har skett för respektive verksamhetsgren så långt detta täckts av tidigare överskott till taxekollektiven. Denna skuld avser tidigare överskott från respektive taxekollektiv. Efter reglering av årets underskott kvarstår 795 tkr i skuld hänförligt till VA-verksamheten, medan överskottet hänförligt till Avfallsverksamheten har nyttjats i sin helhet. Avfallsverksamheten redovisar, efter nyttjande av tidigare överskott, ett negativt resultat om 300 tkr.

Reglering av resultatet har skett mot respektive taxekollektivs förutbetalda avgifter vilket innebär att årets resultat efter återföring av skuld till kollektiven resultat är totalt -0,3 mnkr, varav Avfallsverksamheten -0,3 mnkr och VA-verksamheten 0 mnkr.

Inför 2018 är nya taxor beslutade som innebär relativt stora avgiftshöjningar för att verksamheterna ska kunna balansera intäkter och kostnader. För avfall höjs taxan med 15% på samtliga tjänster. För VA konstrueras taxan om så att den blir mera rättvis och bättre motsvarar de faktiska vattentjänsterna som nyttjas. Den nya taxan baseras på branschorganisationen Svenskt Vattens

rekommendationer. Höjningen varierar för olika fastigheter, men blir i genomsnitt cirka 20%.

Sundbybergs stad står inför en kraftig befolkningstillväxt vilket innebär att stora investeringar i nya VA-ledningar och sopsugsanläggningar behöver göras under kommande år. Infrastruktur för vatten och avfall är en av de första byggstenarna i exploateringsprocessen och VA- och avfallsverksamheten står därför inför stora utmaningar framöver. Som en följd av kommande utbyggnad förväntas bolagets låneskuld öka kraftigt.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	8 000 000
Årets resultat	-300 715

kronor	<u>7 699 285</u>
--------	------------------

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs	<u>7 699 285</u>
-----------------------	------------------

kronor	<u>7 699 285</u>
--------	------------------

Resultaträkning	Not	2017	2016
Nettoomsättning	2	71 751	3 942
Rörelsens kostnader			
Drift- och underhållskostnader		-44 722	-2 460
Övriga externa kostnader	3, 4	-9 805	-737
Personalkostnader	5	-13 680	-130
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-3 811	-1 496
Summa rörelsens kostnader		<u>-72 018</u>	<u>-4 823</u>
Rörelseresultat		-267	-881
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	17	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-126	-15
Summa resultat från finansiella poster		<u>-109</u>	<u>-15</u>
Resultat efter finansiella poster		-376	-896
Skatt på årets resultat	8, 9	75	196
Årets förlust		<u>-301</u>	<u>-700</u>

Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	10	221 928	47 698
Inventarier, verktyg och installationer	11	1 348	14 969
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	16 034	1 132
		<u>239 310</u>	<u>63 799</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Uppskjutna skattefordringar	8	941	866
Summa anläggningstillgångar		<u>240 251</u>	<u>64 665</u>
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		25 946	77
Fordringar hos koncernföretag		5 000	-
Övriga kortfristiga fordringar		215	677
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	13	670	-
		<u>31 831</u>	<u>754</u>
<u>Kassa och bank</u>	14	38 935	-
Summa omsättningstillgångar		<u>70 766</u>	<u>754</u>
Summa tillgångar		<u>311 017</u>	<u>65 419</u>

Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital (1.000 st)	15	100	100
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserad vinst eller förlust		8 000	1 973
Årets förlust		-301	-700
		7 699	1 273
Summa eget kapital		7 799	1 373
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	16	100 000	-
Förutbetalda anläggningsavgifter	17	139 209	15 468
Övriga skulder	16	38 945	43 391
Summa långfristiga skulder		278 154	58 859
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		9 826	-
Checkräkningskredit	14	-	2 118
Skulder till koncernföretag		2 189	1 329
Skuld till kollektiven	18	795	-
Aktuella skatteskulder		137	-
Övriga skulder	19	6 521	1 526
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	5 596	214
Summa kortfristiga skulder		25 064	5 187
Summa eget kapital och skulder		311 017	65 419

Förändringar i eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Eget kapital 2015-12-31	100 000	2 279 948	-307 332	2 072 616
Vinstdisposition	-	-307 332	307 332	-
Årets resultat	-	-	-699 585	-699 585
Eget kapital 2016-12-31	100 000	1 972 616	-699 585	1 373 031
Vinstdisposition	-	-699 585	699 585	-
Omföring av balanserat resultat mot Avfallkollektivtsskuld	-	1 726 969	-	1 726 969
Ovillkorat aktieägartillskott	-	5 000 000	-	5 000 000
Årets resultat	-	-	-300 715	-300 715
Eget kapital 2017-12-31	100 000	8 000 000	-300 715	7 799 285

Villkorat aktieägartillskott uppgår
till 3.000.000 kr (3.000.000 kr).

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper fordringar, skulder och avsättningar

Om inget annat anges nedan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges nedan.

Koncernuppgifter

Sundbybergs Avfall och Vatten AB är ett helägt bolag av Sundbybergs stadshus AB, org. nr 556775-5516 med säte i Sundbyberg. Sundbyberg stadshus AB ägs i sin helhet av Sundbybergs stad som upprättar koncernredovisning, där bolagets upprättade koncernredovisning ingår.

Inga transaktioner med närstående har skett på andra än marknadsmässiga villkor.

Intäkter

Prissättning för försäljning av bolagets produkter och tjänster som bland annat regleras i VA-lagen sker enligt självkostnadsprincipen. Uttag av taxor som överstiger årets kostnader redovisas som skuld till respektive kollektiv.

Från och med 2017 regleras avfallkollektivets underuttag mot skuld till kollektiven om det finns förutbetalda intäkter att nyttja istället för att som tidigare redovisas mot det egna kapitalet. Överuttag redovisas som skuld till kollektiven.

Redovisning av anläggningsavgifter

För att finansiera investering av sopsug har samtliga fastighetsägare erlagt en anslutningsavgift. Anslutningsavgifterna redovisas som förutbetalda intäkter och intäktsförs årligen till ett belopp som motsvarar årets avskrivningar och räntekostnader i enlighet med självkostnadsprincipen. Som kortfristig del redovisas de avgifter som förväntas resultatföras under nästkommande räkenskapsår.

För att finansiera investering av VA-anläggningar har samtliga fastighetsägare erlagt en anläggningsavgift. Anläggningsavgifterna ska täcka avskrivningar på nyinvesteringar i ledningsnät, del av huvudanläggningen, administration, räntekostnader för nyanläggning i ledningsnät och huvudanläggning. Anläggningsavgifterna redovisas som förutbetalda intäkter och periodiseras med 10% år 1 för direkta kostnader i samband med anslutning samt administration i samband med anslutning och 1/50 av resterande 90% av anläggningsavgiften. Totalt intäktsförs 11,8% år 1. År 2-50 intäktsförs 2% per år av den del av anslutningsavgiften (90%) som ej avsåg att täcka direkta kostnader och administrationskostnader i samband med anslutningen. Som kortfristig del redovisas de avgifter som förväntas resultatföras under nästkommande räkenskapsår.

Underuttag bokförs som ett negativt resultat. Finns ett tidigare överuttag bokförs det negativa

resultatet mot den kortfristiga skulden (förutbetalda intäkten). Den kortfristiga skulden omförs till en intäktspost på resultaträkningen.

Intäkter har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och övriga koncernbolag samt att intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta

Ränteintäkter redovisas i takt med att de intjänas beräkning sker på basis av underliggande tillgångens avkastning enligt effektiv ränta.

Skatter

Årets skattekostnad utgörs av aktuell skatt och förändring i uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen utom när skatten avser poster som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatten i eget kapital.

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.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning. Uppskjuten skatt redovisas på balansdagen i enlighet med balansräkningsmetoden för temporära skillnader mellan tillgångars och skulders skattemässiga och redovisningsmässiga värden.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

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 linjärt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar. Följande avskrivningstider tillämpas:

Sopsug byggnad	50 år
Sopsug markanläggning	50 år
Sopsug maskin	30 år
Ledningar vatten och avlopp	50 år
Underverket	100 år
Underverket mekanisk utrustning/installationer	15 år
Pumpstationer mekanisk utrustning/installationer	15 år
Fordon	5 år
Kontorsinventarier	5 år

Inga låneutgifter aktiveras.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar

De redovisade värdena för tillgångarna kontrolleras vid varje balansdag för att bestämma om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov. När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov genom att en beräkning görs av tillgångens återvinningsvärde som det högsta av nyttjandevärdet och nettoförsäljningsvärdet. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid beräkning av nyttjandevärdet diskonteras framtida kassaflöden till en räntesats före skatt som är tänkt att beakta marknadens bedömning av riskfri ränta och risk förknippad med den specifika tillgången. En nedskrivning reverseras om de skäl som föranledde nedskrivningen inte längre gäller.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal där bolaget är leasstagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal). Sundbyberg Avfall och Vatten AB har leasingavtal gällande kallvattenmätare. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när Fastighets AB Förvaltaren och koncernbolag blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

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.

Kortfristiga låneskulder och leverantörsskulder

Kortfristiga låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

Avsättningar

Företaget gör en avsättning när det finns en legal eller informell förpliktelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar: Kortfristiga ersättningar i koncernen utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro och sjukvård. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning: I Sundbyberg Avfall och Vatten förekommer såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner.

I avgiftsbestämda planer betalar bolaget fastställda avgifter till Folksam och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra bolaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Sundbyberg Avfall och Vattens AB resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas tjänster utförts.

Sundbyberg Avfall och Vatten AB redovisar förmånsbestämda pensionsplaner i enlighet med K3s förenklingsregler. Förmånsbestämda planer som innebär att pensionspremier betalas och dessa planer redovisas som avgiftsbestämda planer.

Ersättningar vid uppsägning: Ersättningar vid uppsägning utgår då Sundbyberg Avfall och Vatten AB beslutar att avsluta en anställning före den normala tidpunkten för anställningens upphörande eller då en anställd accepterar ett erbjudande om frivillig avgång i utbyte mot sådan ersättning. Om ersättningen inte ger bolaget någon framtida ekonomisk fördel redovisas en skuld och en kostnad när bolaget har en legal eller informell förpliktelse att lämna sådan ersättning. Ersättningen värderas till den bästa uppskattningen av den ersättning som skulle krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

För bolagets VD gäller en ömsesidig uppsägningstid om 6 månader.

Uppskattningar och bedömningar

Vid fastställande av nyttjandeperiod för anläggningstillgångar beaktas den historiska utvecklingen samtidigt som antaganden görs om framtida teknisk utveckling. Avskrivningarna baseras på anläggningarnas nyttjandeperiod med avdrag för eventuellt beräknat restvärde vid nyttjandeperiodens slut. Om teknologin utvecklas snabbare än förväntat eller konkurrens, reglering eller andra marknadsförutsättningar utvecklas på annat sätt än förväntat, kan företagets framtida bedömning om nyttjandeperioder och restvärden påverkas till följd av det.

Som framgår av avsnittet Skatter redovisas uppskjuten skattefordran i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning. Baserat på bolagets prognoser om framtiden görs bedömningen att den uppskjutna skatten kommer att kunna nyttjas.

Ekonomiska arrangemang

Inga ekonomiska arrangemang förekommer som inte redovisas i balansräkningen.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

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

Not 2 Transaktioner med närstående

Transaktioner med närstående som genomförts på andra än marknadsmässiga villkor

Inga transaktioner har genomförts på andra än marknadsmässiga villkor.

Inköp och försäljning mellan koncernföretag

I nettoomsättningen ingår koncernintern försäljning med 16.002 tkr (788 tkr) och i posten övriga externa kostnader ingår koncerninterna kostnader med 398 tkr (690 tkr).

Not 3 Operationella leasingavtal

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Framtida minimileaseavgifter, som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:		
Förfaller till betalning inom ett år	482	-
Förfaller till betalning senare än ett men inom 5 år	119	-
	<hr/>	<hr/>
	601	0
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	301	-

Not 4 Ersättning till revisorerna

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Ernst & Young</u>		
Revisionsuppdraget	-13	-109
	<hr/>	<hr/>
Summa	-13	-109

Not 5 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Medelantalet anställda		
Kvinnor	9	-
Män	8	-
	—	—
Totalt	<u>17</u>	<u>0</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader		
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	-1 192	-167
Löner och ersättningar till övriga anställda	-7 938	-
	—	—
	-9 130	-167
Sociala avgifter enligt lag och avtal	-2 993	-46
Pensionskostnader för styrelsen och verkställande direktören	-337	-
Pensionskostnader för övriga anställda	-244	-
	—	—
Totalt	<u>-12 704</u>	<u>-213</u>
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare		
Antal styrelseledamöter på balansdagen		
Kvinnor	2	2
Män	5	5
	—	—
Totalt	<u>7</u>	<u>7</u>
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Kvinnor	1	-
Män	3	1
	—	—
Totalt	<u>4</u>	<u>1</u>

Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ränteintäkter	17	-
Summa	<u>17</u>	<u>0</u>

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter	-126	-15
Summa	<u>-126</u>	<u>-15</u>

Not 8 Uppskjuten skatt

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Skillnaden mellan å ena sidan den inkomstskatt som har redovisats i resultaträkningen samt å andra sidan den inkomstskatt som belöper sig på verksamheten utgörs av		
Avseende aktiverade underskottsavdrag	941	866
	<u>941</u>	<u>866</u>

Not 9 Skatt på årets resultat

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Aktuell skatt	-	-
Uppskjuten skatt	75	196
Skatt på årets resultat	<u>75</u>	<u>196</u>
Redovisat resultat före skatt	-376	-896
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22%)	83	197
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-8	-
Redovisad skattekostnad	<u>75</u>	<u>196</u>

Not 10 Byggnader och mark

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	49 622	48 147
Inköp	162 833	1 475
Försäljningar och utrangeringar	-	-
Omklassificeringar	16 037	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>228 492</u>	<u>49 622</u>
Ingående avskrivningar	-1 924	-962
Årets avskrivningar	-3 572	-962
Omklassificeringar	-1 068	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-6 564</u>	<u>-1 924</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>221 928</u>	<u>47 698</u>

Not 11 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	16 037	16 037
Årets förändringar		
-Inköp	1 587	-
-Försäljningar och utraneringar	-	-
-Omklassificeringar	-16 037	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 587	16 037
Ingående avskrivningar	-1 068	-533
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-239	-535
-Omklassificeringar	1 068	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-239	-1 068
Utgående restvärde enligt plan	<u>1 348</u>	<u>14 969</u>

Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Ingående nedlagda kostnader	1 132	-
Under året nedlagda kostnader	15 686	1 132
Under året genomförda omfördelningar	-784	-
	<hr/>	<hr/>
Utgående nedlagda kostnader	<u>16 034</u>	<u>1 132</u>

Not 13 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Förutbet. kostnader och upplupna intäkter Avfall och VA	670	-
	<hr/>	<hr/>
	<u>670</u>	<u>0</u>

Not 14 Kassa och bank

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Koncernkonto	38 935	-
Summa	<u>38 935</u>	<u>0</u>

Beviljad checkräkningskredit uppgår till 20.000 tkr (20.000 tkr).

Not 15 Aktiekapital

Aktiekapitalet består av 1000 st aktier till ett kvotvärde av 100 kr/st.

Not 16 Långfristiga skulder

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Förfallotider		
1-5 år	126 945	-
> 5 år	12 000	43 391
Summa	<u>138 945</u>	<u>43 391</u>

Not 17 Förutbetalda anläggningsavgifter

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
<u>Avfallskollektivet</u>		
Förutbetald anläggningsavgift till Avfallskollektivet	17 012	15 468
Totalt förutbetald anläggningsavgift till Avfallskollektivet	<u>17 012</u>	<u>15 468</u>
<u>VA-Kollektivet</u>		
Förutbetald anläggningsavgift till VA-kollektivet	122 197	-
Totalt förutbetald anläggningsavgift till VA-kollektivet	<u>122 197</u>	<u>0</u>
Totalt	<u>139 209</u>	<u>15 468</u>

Not 18 Skuld till kollektiven

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
<u>Avfallskollektivet</u>		
Total skuld till Avfallskollektivet	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>VA-kollektivet</u>		
Total skuld till VA-kollektivet	<u>795</u>	<u>0</u>
Totalt	<u>795</u>	<u>0</u>

Not 19 Kortfristiga anläggningsavgifter

Kommande års periodiserade anläggningsavgifter

VA 1 195 tkr

Avfall 1 642 tkr

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Upplupna personalrelaterade kostnader	950	-
Övriga interimsskulder	4 646	214
Summa	<u>5 596</u>	<u>214</u>

Ställda säkerheter

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Summa ställda säkerheter	<u>0</u>	<u>0</u>

Eventualförpliktelser

	<u>2017-12-31</u>	<u>2016-12-31</u>
Summa ansvarsförbindelser	<u>0</u>	<u>0</u>

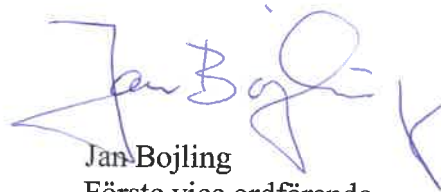
Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets utgång.

Sundbyberg 2018 - 03 - 13



Tomas Kreij
Ordförande



Jan-Bojling
Förste vice ordförande



Kajsa Adenbäck
Andre vice ordförande



Hasan Fransson



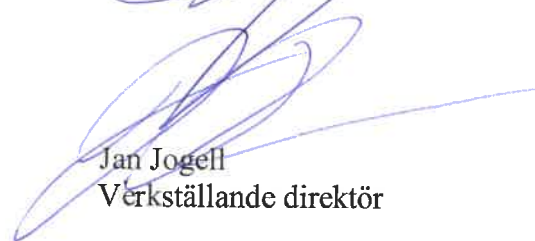
Veronica Kallander



Mats Skog



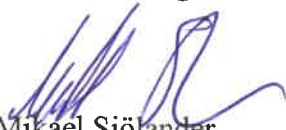
Kennet Söderström



Jan Jogell
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2018 - 04 - 03.

Ernst & Young AB



Mikael Sjölander
Auktoriserad revisor