

ROSLAGSVATTEN AB

ORG NR 556142-2394

ÅRSREDOVISNING 2012

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamheten

Roslagsvatten AB startade 1989 genom att VA-verksamheten i Österåker bolagiserades. 1994 tillkom VA-verksamheten i Vaxholm genom att Vaxholms stad köpte en andel av bolaget från Österåkers kommun och dotterbolagen Österåkersvatten AB och Vaxholmsvatten AB bildades. Från 1/1-2003 ingår VA-verksamheten i Knivsta kommun och från 1/4-2004 ingår VA-verksamheten i Vallentuna kommun enligt samma modell.

Roslagsvatten distribuerar dricksvatten och renar avloppsvatten för cirka 16 900 abonnenter (inklusive industrier och andra kommersiella verksamheter). Huvuddelen av dricksvattnet kommer från Norrvattens kommunalförbund där Österåker, Vaxholm, Vallentuna och Knivsta är medlemmar. Egen produktion av dricksvatten utförs vid två mindre vattenverk, Roslagskulla i Österåker och Lagga i Knivsta. Avloppsvatten renas i 20 avloppsreningsverk av varierande storlek inom de fyra kommunerna. Roslagsvatten sköter drift och underhåll av 128 mil ledningsnät samt 148 pumpstationer. Huvuddelen av Vallentunas avloppsvatten renas vid Käppalaverket på Lidingö. Vallentuna kommun är medlem i Käppalaförbundet. Roslagsvatten sköter dessutom kundservice, avläsning av vattenförbrukning samt debitering av VA-avgifter för cirka 28 200 abonnenter i Täby, Upplands Väsby och Danderyd.

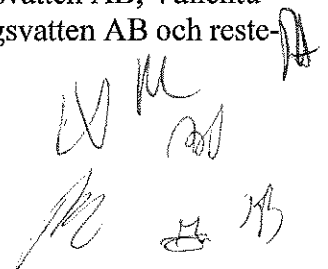
Från 1/1-2010 har Österåkers kommun uppdragit åt Roslagsvatten att vara verksamhetsansvarigt för hushållsavfall i kommunen. Från 1/1-2011 gäller samma uppdrag också i Vaxholms stad. Totalt gäller uppdraget 19 579 avfallsabbonenter varav 7 134 även har enskilda avlopp. Omsättningsmässigt för Roslagsvatten är avfallsuppdragen i Vaxholm och Österåker i nästan lika stora som VA-verksamheten 60,5 (63,4) mkr respektive 74,7 (63,5) mkr för VA.

Ägarförhållanden och koncernstruktur

Aktieägare i Roslagsvatten AB:

| | <u>Andel:</u> |
|-------------------|---------------|
| Österåkers kommun | 61,8 % |
| Vaxholms stad | 15,6 % |
| Knivsta kommun | 10,1 % |
| Vallentuna kommun | 10,1 % |
| Täby kommun | 1,6 % |
| Danderyds kommun | 0,8 % |

Inom koncernen fanns under året fyra dotterbolag, Österåkersvatten AB, Vaxholmsvatten AB, Vallentunavatten AB och Knivstavatten AB. Dotterbolagen ägs till 99,0 – 99,9 % av Roslagsvatten AB och resterande 0,1 – 1,0 % av respektive ägarkommun.



Dotterbolagens verksamhet består i att äga och förvalta anläggningstillgångarna i respektive kommun. Styrelsen i dessa bolag ansvarar för taxorna, investeringsbudget och övriga ärenden som ankommer på huvudman för kommunal VA- och avfallsverksamhet. Roslagsvatten AB fördelar proportionellt, beroende på verksamhetens omfattning, intäkter och kostnader till varje dotterbolag. Strikt särredovisning sker mellan VA och avfall. Inga anställda finns i dotterbolagen

Ekonomi – Lån och räntor

Räntekänsligheten är betydande och innebär att en ökning av räntorna med en procentenhet på samtliga lån i koncernen skulle öka räntekostnaderna med ca 6,6 mkr, vilket motsvarar 5,5 % av bruksavgifterna och 12,2 % av personalkostnaden. En strategisk diskussion angående vilken lånebörda dotterbolagen klarar av hölls på Roslagsvattens kapitalmarknadsdag i april 2012. Fortsatta diskussioner kommer att hållas per kommun/bolag under 2013.

Samtliga lån i Österåkersvatten AB, Vaxholmsvatten AB, Vallentunavatten AB och Knivstavatten AB har kommunal borgen.

Ökade krav på verksamheten

Roslagsvattens ägarkommuner tillhör sedan långt tillbaka de snabbast expanderande kommunerna i landet. Expansionen kräver stora nyinvesteringar i VA-utbyggnad. Ökade krav på verksamheten ställs också genom ny lagstiftning. Ny lag om allmänna vattentjänster (VA-lagen) infördes från 1/1 2007. EU-direktiv och ny vattenförvaltning med ny vattenmyndighet innebär skärpta miljömål för dricksvattenkvalitet och avloppsrening de närmaste åren. Stora investeringar att efterleva nya miljökrav kommer att behövas.

Avfallsuppdragen innebär ökade krav på kompetens och kundservice. Inom avfallsområdet har också arbetsmiljökrav och säkerhetsbestämmelser skärpts vilket innebär restriktioner för hämtning vid alltför smala vägar, vägar utan vändplats samt vägar med dålig bärighet. Dessa förändringar påverkar verksamheten och måste kommuniceras till såväl kunder som entreprenörer.

Genom att utöka verksamheten till fler kommuner eller med nya uppdrag i nuvarande ägarkommuner och därmed uppnå stordriftfördelar, har Roslagsvatten kunnat säkra kompetensförsörjningen och samtidigt begränsat kostnaderna.

Taxorna

Brukningstaxorna i samtliga dotterbolag höjdes med 5 % och VA-anläggningstaxan med 10 % under 2012.

Taxan för avfall var oförändrad i både Österåker och Vaxholm under 2012 men kommer att höjas under 2013.

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page, including what appears to be "AB" and other illegible marks.

Medarbetare

För att integrera nyanställdas kompetens och erfarenheter hos befintlig personal med Roslagsvattens långsiktiga verksamhet, har medarbetarna antagit en gemensam vision:

Roslagsvatten skall vara det mest attraktiva VA- och avfallsföretaget i Norden genom:

- att åtnjuta ägarnas långsiktiga förtroende
- att våra kunder uppfattar oss som ständigt tillgängliga och närvarande
- att våra medarbetare känner arbetsglädje.

Roslagsvatten har visat sig vara en mycket attraktiv arbetsgivare vid rekrytering av ny kompetens. Företaget har idag hög kompetens såväl inom miljö och teknikområden som inom ekonomi, juridik och kundservice. I och med nyrekryteringen har en förnyring skett. Hälften av företagets chefs- och ledningsfunktioner innehas av kvinnor. Sårbarheten vid pensioneringar och andra personalavgångar har minimerats.

Samtliga chefer deltar i årligen återkommande ledarutbildningar.

Kvalitet

För att säkra arbetsrutiner och kompetens inför den omfattande generationsväxling och expansion företaget stod inför lät Roslagsvatten 2003 kvalitetssäkra sin verksamhet enligt ISO 9001:2008. Kvalitetsmöten hålls varje månad där driftstörningar, förslag från medarbetare och synpunkter från kunder behandlas. Vart tredje år genomför en ackrediterad revisor en grundlig omcertifiering av företagets kvalitetssystem.

Arbetsmiljö

Det systematiska arbetsmiljöarbetet är fortgående. Under 2012 har fokusering skett på uppföljning och åtgärdande av anmärkningar vid skyddsronder, bl a så har det fokuserats på uppfyllande av regelverket för tryckluftsanläggningar som måste beaktas med den obligatoriska riskanalys som utförs regelbundet enligt arbetsmiljöverkets normer. Åtgärder med att uppfylla det systematiska brandskyddsarbetet har skett med uppdatering av utrymningsplaner på våra arbetsplatser.

Åtgärder till förbättringar initieras och utförs dels efter vårt tematiska arbetssätt som vi avser att fortsätta med under 2013, men också efter uppdagade behov eller vid skyddsronder. Regelbundna arbetsmiljöträffar är inplanerade med skyddsombud.

Inom avfallsområdet har arbetsmiljökrav och säkerhetsbestämmelser skärpts vilket innebär restriktioner för hämtning vid alltför smala vägar, vägar utan vändplats samt vägar med dålig bärighet. Roslagsvatten arbetar aktivt tillsammans med våra entreprenörer för att förbättra hämtningsförhållandena i våra kommuner.

Miljöfrågor

Under 2012 har Roslagsvatten totalt köpt in och distribuerat 5 448 014 m³ dricksvatten i Österåker, Vaxholm, Knivsta och Vallentuna. Roslagsvatten har ansvarat för produktionen av 4 748 m³ dricksvatten i Roslagskulla vattenverk och 1 821 m³ dricksvatten i Lagga vattenverk.

För behandling av avloppsvatten har Roslagsvatten 18 egna avloppsreningsverk i fyra kommuner. Genom driftavtal sköter Roslagsvatten ytterligare 2 avloppsreningsverk i Vaxholms stad. Vid tre av dessa verk, Margretelund och Skärgårdsstad i Österåker och Knivsta reningsverk, har inte riktvärdet i utgående vatten uppnåtts. Miljömyndigheten i respektive kommun är underrättade och åtgärdsplan för att snarast uppnå gällande riktvärden skall genomföras.

Under år 2012 har Roslagsvatten totalt behandlat ca 5 275 200 m³ avloppsvatten. Från Vallentuna tätort och Lindholmen har avloppsvatten från ca 24 000 personer avletts till Käppalaverket på Lidingö. Sammanlagt har det vid de 3 större anläggningarna (Margretelund, Knivsta och Blynäs) avlägsnats 892 ton syreförbrukande ämnen (BOD₇), 108 ton kväve och 31 ton fosfor.

Vid avloppsreningsverken bildas slam som behandlas genom stabilisering/rötning och avvattning på Blynäs, Knivsta och Margretelunds reningsverk. Slammet från anläggningarna är av mycket god kvalitet och uppfyller gällande villkor för spridning till lantbruk. Kontroll sker genom analys av tungmetaller, organiska ämnen och växtnäringssämnen. Årets produktion har uppgått till sammanlagt 3 475 (4 095) ton, varav 68 % producerats på Margretelund. Inget slam har deponerats. 33 (61) % har använts för deponiåterställning, 18 (30) % har använts för jordtillverkning och 49 (2) % har spridits på jordbruk. 0 (7) % av slammet ligger i mellanlager.

Under året har totalt ca 400 000 m³ gas producerats vid rötning av slammet på Margretelund och Blynäs. Ca 70 % av energin har använts till uppvärmning av reningsverk och processer.

Intäkter

Intäkterna i koncernen uppgick under 2012 till 222,3 (231,0) mkr varav 118,3 mkr utgjorde bruksavgifter. Vattenkonsumtionen per abonnent har under året varit 257 m³ (268) m³, vilket är 4,1 % lägre än år 2011.

Av årets intäkter för anläggningsavgifter på 14,1 mkr kommer 7,7 mkr från tidigare år. Resultatet hade blivit 36,2 mkr högre om periodisering inte gjorts.

Intäkter från avfallsverksamheten i Österåker står för 21,1 % och Vaxholm för 6,1 % av koncernens omsättning år 2012.

Inköp och försäljning inom koncernen

Moderbolaget har under året sålt varor och administrativa tjänster till dotterbolagen för 350,6 (287,0) mkr samt vatteninköp och övriga kostnader för 17,3 (18,2) mkr.

Investeringar

Investeringarna i koncernen under året har uppgått till 197,0 (117,1) mkr. Detta inkluderar årets ökning/minskning av pågående arbeten med 35,4 (23,4) mkr. Investeringarna består av nya anläggningar och upprustning av pumpstationer, reningsverk och ledningsnät, samt datorer och kontorsinventarier.

Beloppet fördelar sig på Österåker 120,0 (62,0) mkr, Vaxholm 10,1 (5,3) mkr, Knivsta 4,8 (2,0) mkr och Vallentuna med 22,6 (22,8) mkr. Moderbolagets investeringar 3,9 (1,6) mkr omfattar datorer, fordon, verktyg och inventarier. I Moderbolaget uppgår årets pågående arbeten till 138,7 (103,3) mkr.

Forskning och utveckling

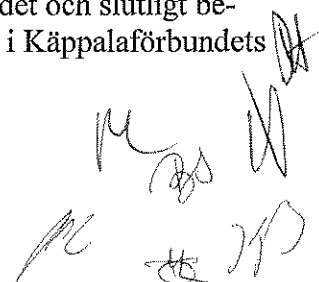
Roslagsvatten deltar i Forskning & Utveckling av VA-branschen genom att aktivt medverka i för branschen gemensamma F&U-satsningar. Roslagsvatten har under 2012 varit representerade i styrelsen för KFS, ordförande i KFS branschråd för VA, ledamot i VASK VA-utveckling i Stockholms län, CEEP branschråd för VA på EU-nivå, avlopps- och dricksvattenfrågor inom Svenskt Vatten Utveckling samt utveckling av administrativt IT-stöd tillsammans med VA-bolagen Gästrikevatten och MittSverige Vatten. Vi har deltagit i internationella projekt med VA-bolaget SIGE från Schweiz samt kompetensprogram med VA-verksamheter i Rumänien. Roslagsvatten är i VA-branschen ledande vad gäller organisationsutveckling, ekonomihantering och värdering av vatten och vattentjänster.

Händelser av väsentlig betydelse

- Roslagsvattens ägarkommuner tillhörde 2012 återigen de kommuner som snabbast expanderar invånarantal och kommersiell verksamhet. Räknat över 30 år tillhör alla fyra ägarkommuner de tio kommuner som vuxit snabbast i landet. Det innebär kraftigt ökande krav på VA- och avfallsförsörjning till nyexploaterade områden samt inte minst omvandlingsområden.
- Roslagsvattens styrelse beslutade en verksamhetsplan för 2013 som innehåller anläggningsinvesteringar om cirka 230 mkr. Återigen den högsta investeringsnivån hittills i bolagets historia. För att kunna genomföra investeringarna med nödvändig kostnads- och kvalitetskontroll kommer företagets organisation anpassas så att kvalificerade medarbetare kan koncentrera sin kompetens på anläggningsinvesteringarna.
- Under 2012 har stora förändringar genomförts i Österåkers avfallshantering. Ny upphandlad entreprenad genom avfallsföretaget Reno Norden och Sita Sverige inleddes från årsskiftet. Utsortering av matavfall påbörjades hos ca 7 000 kunder samt kundstyrd behovstämning av avfallskärl genomfördes. Efter inledande problem med IT-system och logistik fungerade entreprenaden tillfredställande från sommaren 2012. Det utsorterade matavfallet används till produktion av fordonsgas för främst bussar. Affärsområde Avfall stod för 27% av koncernens omsättning år 2012.
- Roslagsvatten övertog kundservice för avfall i egen regi från årsskiftet. Roslagsvatten har ansvaret för hushållsavfall i Österåkers kommun sedan 2010 och från tidigare även för omhändertagande av slam från enskilda avloppsanläggningar i både Vaxholm och Österåker.
- Roslagsvatten öppnade i oktober en helt ny återvinningscentral på Brännbacken i Österåker. En av länets modernaste och mest ändamålsenliga anläggningar för återvinning av material och produkter från hushåll och verksamheter. På Brännbacken öppnades också ett återbruk där allmänheten kan lämna in möbler och andra produkter som fortfarande kan användas.
- Strängare säkerhets- arbetsmiljökrav, fastställda i Österåkers renhållningsordning medför att avfallshämtning på smala och icke bärkraftiga vägar samt återvändsgator i vissa fall ej kan genomföras. Flera kunder har upplevt det som en försämring. Riktad information samt personlig rådgivning för att lösa problemen har engagerat Roslagsvattens kundservice och avfallshandläggare under året.

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.

- Transporttjänsten för avloppsslam från enskilda avlopp har handlats upp och tömning sker som tidigare i Käppalas tunnel i Upplands Väsby. Det innebär att slammet från Österåker och Vaxholm blir råvara i Käppalas fordonsgasproduktion till SLs bussar.
- Vallentuna kommun beviljade 2011 Vallentunavatten AB ett räntefritt lån för anläggning av en huvudavloppsledning som kan samförläggas med Norrvattens dricksvattenledning till Norrtälje. Lånet på maximalt 80 mkr som kan nyttjas under 20 år beviljades eftersom nyanläggningen är en framtidsinvestering som inte kommer nuvarande VA-abonnenter till nytta men möjliggör utveckling av kommunen. Under 2012 har ledningssträckorna Högdalavägen – Brottby byggts och hela projektet beräknas avslutat 2013.
- I projektet tillsammans med Norrvatten ingår utbyggnad av rundmatning av dricksvatten via Vallentuna till Österåker och Vaxholm. Rundmatningen planeras vara i bruk under 2014. Därmed minskar sårbarheten avsevärt jämfört dagens situation med en enkelledning från Täby som försörjer båda dessa kommuner med dricksvatten från Norrvatten.
- Roslagsvatten har på uppdrag av Knivsta och Vaxholms kommuner i samverkan med kommunerna utarbetat kommunala VA-strategier och VA-översiktsplaner som fastställer riktlinjer för och geografisk planering av framtida VA-utbyggnad.
- Knivsta kommun har efter dom i VA-nämnd och i mark och miljödomstolen ålagts att anlägga verksamhetsområde för cirka 25 fastigheter Västersjö. Anläggningen beräknas klar under 2014.
- Roslagsvatten erhöll 2011 LOVA-bidrag från länsstyrelsen för att tillsammans med Vaxholms kommun erbjuda VA-rådgivning till fastigheter som inte är anslutna till kommunalt VA. Verksamheten startade våren 2012 och fortsätter under 2013 och 2014 varefter utvärdering sker om eventuell fortsättning.
- Roslagsvatten har sedan 2008 varit projektledare för den partneringsorganisation som bygger ut VA och kommunala gång- och cykelvägar i Svinninge i Österåker. Roslagsvatten i partnerskap med kommunen och NCC genomför uppdraget som omfattar 1 200 fastigheter och investeringar om cirka 300 mkr. Hittills har cirka 600 fastigheter fått möjlighet att ansluta sig till Roslagsvattens dricksvattenförsörjning och avloppsrening. Uppdraget planeras vara genomfört december 2014.
- Roslagsvatten uppfyller år 2012 inte miljötillstånden för riktvärden och gränsvärden vid tre av sina reningsverk. Misstankar finns att så kan ha varit fallet även tidigare år. Händelsen har liksom misstänkt olovlig tömning av lakvatten till Knivsta reningsverk polisanmälts som eventuellt brott mot miljöbalken.
- Roslagsvatten och Käppalaförbundet påbörjade under 2007 en gemensam utredning för att utvärdera möjligheten att ansluta Österåkers och Vaxholms avloppsrening till Käppalas reningsverk. I utredningen ingår att föreslå en finansieringslösning som möjliggör projektet jämfört investeringen att utöka kapaciteten i Margretelund och Blynäs. Utredningens förslag presenterades våren 2009. Käppala sökte under 2010 miljötillstånd att ansluta fler kommuner.
- I februari 2012 meddelade länsstyrelsen tillstånd för Käppalaförbundet att ansluta Vaxholm och Österåker till Käppala reningsverk. Naturvårdsverket har överklagat tillståndet och slutligt beslut om miljötillstånd förväntas under 2013. Dessutom återstår dock beslut i Käppalaförbundets



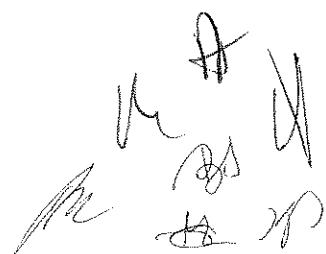
kommunalförbundsfullmäktige, i respektive kommunfullmäktige samt överenskommelse om finansiering innan projektet kan igångsättas.

- Parallellt med miljöprovningen för Käppalaanslutningen genomförs miljöprovningar för utbyggnad av Margretelunds och Blynäs reningsverk på befintlig plats. Även för dessa miljöprovningar förväntas besked om tillstånd under 2013.
- Roslagsvatten lämnade det vinnande anbudet i Upplands Väsby's upphandling av VA-kundservice. Därmed fortsätter vi det uppdrag som inleddes 2008. Roslagsvatten har liknande uppdrag för Täby och Danderyd.
- 2012 utsågs Maria Appel, ekonomi- och personalchef på Roslagsvatten till stipendiat för Nya Pärspektiv. Stipendiet går till medarbetare som gjort en avgörande insats för Roslagsvattens utveckling.

Förväntad utveckling

- Försäljningen i koncernen beräknas bli 227,3 mkr år 2013.
- Samtliga kommuner inom Roslagsvatten tillhör landets mest expanderande varför investeringar i infrastruktur för vatten, avlopp och vägar inför förväntad framtida befolkningsökning kommer att fortsätta. För 2013 planeras investeringar om 230 mkr, återigen en mycket hög nivå för Roslagsvatten AB.
- Omvandlingsområden som Skarpö, Rindö, Svinninge, Ljusterö, Uthamra, Upprätta-Lingsberg, Sågen, Alsike, Nor etc. blir i allt högre grad föremål för permanent boende med krav på investeringar i dricksvatten- och avloppsförsörjning.
- Knivsta reningsverk har större outnyttjad kapacitet jämfört med Österåker och Vaxholm varför kapacitetsplanering och miljöprovning beräknas påbörjas 2013.
- Intresset från omvärlden för Roslagsvattens verksamhet och bolagsmodell ökar ständigt. En strukturerad och välplanerad utvidgning av verksamheten är möjlig i de fall det gynnar vattenbrukarna inom Roslagsvattens nuvarande verksamhetsområden. Positiva effekter är minskade kostnader på grund av skalfördelar samt säkerställande av kompetens och beredskapsorganisation.
- Den regionala samordningen av VA-verksamheten fortsätter att utvecklas. Roslagsvatten deltar aktivt i samverkansprojekt med Norrvatten och Käppala, i Teknisk Delegation och Regional beredskap för VA, samt inom VAS-rådet med VA-försörjningsfrågor som berör hela Stockholmsregionen.
- Roslagsvatten samverkar med "syskonbolagen" Gästrikevatten och Mitt-Sverige Vatten i ett gemensamt IT-utvecklingsprojekt av administrativa rutiner och kundhantering. Projektet innefattar gemensam upphandling av IT-system samt integrerad utveckling/utbildning av företagens medarbetare.
- Fortsatt införande av matavfallsinsamling i Österåkers kommun och förutsättningarna för när i tiden matavfallsinsamling kan införas i Vaxholm utreds.

- Arbetet med en ny renhållningsordning pågår i Vaxholm.
- Dialogen med Vaxholms kommun om lämplig placering av en ny återvinningscentral fortgår. Brännbackens återvinningscentral i Österåker byggs klart till sommar 2013. Det som återstår att färdigställa är personal- och kontorsbyggnad.
- Vi emotser den nationella avfallsutredningen som bl.a. avgör om kommunerna återfår ansvaret för förpackningsinsamlingen och om ansvaret för grovavfall kommer att förändras.

Handwritten signatures and initials in the bottom right corner of the page. There are several distinct marks, including what appears to be a large 'A' at the top, and various cursive signatures and initials below it.

Förslag till vinstdisposition

Koncernens fria reserver uppgår till 300 000 kr.
Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

| | |
|----------------|--------------------|
| Koncernbidrag | 479 593 kr |
| Årets resultat | <u>-179 593 kr</u> |
| | 300 000 kr |

Styrelsen och verkställande direktören föreslår

att till ägarna utdelas 300 000 kr

FLERÅRSÖVERSIKT

Resultat och ställning - Koncernen

| | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Omsättning (kkkr) | 222 352 | 231 007 | 194 455 | 136 384 | 124 609 |
| Resultat efter fin poster (kkkr)** | -14 005 | -3 329 | 5 100 | 4 320 | -4 379 |
| Soliditet (%) | 2,8 | 4,9 | 6,0 | 6,5 | 6,8 |
| Avkastning på totalt kapital (%) | 0,6 | 1,6 | 2,0 | 2,1 | 1,4 |
| Antal heltidstjänster | 80 | 76 | 67 | 64 | 65 |
| Omsättning per anställd (kkkr)* | 2 779 | 3 040 | 2 902 | 2 131 | 1 917 |
| Investeringskostnad per anställd | 2 462 | 1 541 | 1 522 | 1 392 | 1 215 |
| Sjukfrånvaro (%) | 3,1 | 4,7 | 3,2 | 2,9 | 3,6 |

Definitioner framgår av not 26.

* Omsättning per anställd varierar med faktureringen av anläggningsavgifter för nya bostadsområden.

** VA-verksamhet skall enligt lag (över tid) utföras till självkostnad för VA-abonenterna. Därför kan tidigare års positiva resultat finansiera senare års underskott.

| KONCERNRESULTATRÄKNING (Kkr) | Not | 2012 | 2011 |
|---|--------|----------------|----------------|
| <u>Rörelsens intäkter m m</u> | 1,2,19 | | |
| Brukningavgifter | | 118 302 | 115 587 |
| Anläggningsavgifter | 2 | 14 098 | 11 508 |
| Avfall | | 46 172 | 49 266 |
| Externslam | | 14 291 | 14 117 |
| Övrig försäljning | | 29 490 | 40 529 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | 4 | <u>10 395</u> | <u>9 446</u> |
| Summa rörelsens intäkter | | 232 748 | 240 453 |
| <u>Rörelsens kostnader</u> | | | |
| Inköp av vatten | | -17 305 | -18 233 |
| Övriga externa kostnader | 3 | -130 218 | -138 681 |
| Personalkostnader | 5,6,7 | -54 176 | -50 417 |
| Överskottsfond pension | | -23 | 102 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | 8 | -25 571 | -21 793 |
| Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar | | <u>-13</u> | <u>3</u> |
| Summa rörelsens kostnader | | -227 306 | -229 019 |
| Rörelseresultat | | 5 442 | 11 434 |
| <u>Resultat från finansiella investeringar</u> | | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | 9 | 140 | 301 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 10 | <u>-19 587</u> | <u>-15 064</u> |
| Summa finansiella poster | | -19 447 | -14 763 |
| Resultat efter finansiella poster | | -14 005 | -3 329 |
| Uppskjuten skatt | | 3 207 | 976 |
| Skatt på årets resultat | 25 | <u>-273</u> | <u>-82</u> |
| Årets resultat | | -11 071 | -2 435 |

| KONCERNBALANSRÄKNING (Kkr) | Not | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|--|-----|------------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | 1 | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader, mark och markanläggningar | 11 | 112 626 | 79 097 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 12 | 598 821 | 501 639 |
| Inventarier | 13 | 10 815 | 5 576 |
| Pågående arbete | 14 | <u>138 983</u> | <u>103 547</u> |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 861 245 | 689 859 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Övriga långfristiga fordringar | 15 | 1 907 | 1 931 |
| Summa anläggningstillgångar | | 863 152 | 691 790 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager | | | |
| Förråd | | 1 080 | 619 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 50 284 | 26 592 |
| Skattefordringar | | 1 293 | 1 281 |
| Övriga fordringar | | 3 434 | 11 985 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 17 | <u>5 143</u> | <u>10 024</u> |
| Summa kortfristiga fordringar | | 60 154 | 49 882 |
| Kassa och bank | | 81 248 | 35 853 |
| Summa omsättningstillgångar | | 142 356 | 86 354 |
| Summa tillgångar | | 1 005 634 | 778 144 |

AA

| KONCERNBALANSRÄKNING (Kkr) | Not | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|---|------|------------------|----------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | 1 | | |
| Eget kapital | 24 | | |
| <u>Bundet eget kapital</u> | | | |
| Aktiekapital | | 3 762 | 3 762 |
| Överkursfond | | 304 | 304 |
| Bundna reserver | | <u>24 832</u> | <u>34 160</u> |
| Summa bundet kapital | | 28 898 | 38 226 |
| <u>Fritt eget kapital</u> | | | |
| Fria reserver | | 11 251 | 2 615 |
| Årets vinst | | <u>-11 071</u> | <u>-2 435</u> |
| Summa fritt eget kapital | | 180 | 180 |
| Summa eget kapital | | 29 078 | 38 406 |
| Avsättningar | | | |
| Avsättningar för uppskjuten skatt | | <u>6 769</u> | <u>11 893</u> |
| Summa avsättningar | | 6 769 | 11 893 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Lån från kreditinstitut | 18 | 441 410 | 418 010 |
| Periodiserade anläggningsavgifter | 1,19 | 218 789 | 184 058 |
| Lån från Knivsta, Vaxholm och Österåkers kommuner | | 8 685 | 8 685 |
| Övriga långfristiga skulder | 20 | = | <u>782</u> |
| Summa långfristiga skulder | | 668 884 | 611 535 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 39 213 | 25 038 |
| Kortfr period anläggningsavgifter | | 9 171 | 7 657 |
| Lån från kreditinstitut | 21 | 218 000 | 38 600 |
| Övriga skulder | | 6 386 | 14 895 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 22 | <u>28 133</u> | <u>30 120</u> |
| Summa kortfristiga skulder | | 300 903 | 116 310 |
| Summa eget kapital och skulder | | 1 005 634 | 778 144 |
| Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser | | Inga | Inga |

***SÄRREDOVISNING 2012-12-31**

| KONCERNRESULTATRÄKNING (Kkr) | AVFALL | VA | TOTALT |
|---|---------------|----------------|----------------|
| <u>Rörelsens intäkter m m</u> | | | |
| Brukningsavgifter | -- | 118 302 | 118 302 |
| Anläggningsavgifter | -- | 14 098 | 14 098 |
| Avfall | 46 172 | -- | 46 172 |
| Externslam | 13 871 | 420 | 14 291 |
| Övrig försäljning | 467 | 29 023 | 29 490 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | -- | <u>10 395</u> | <u>10 395</u> |
| Summa rörelsens intäkter | 60 510 | 172 238 | 232 748 |
| <u>Rörelsens kostnader</u> | | | |
| Inköp av vatten | -- | -17 305 | -17 305 |
| Övriga externa kostnader | -53 667 | -76 550 | -130 217 |
| Personalkostnader | -4 658 | -49 518 | -54 176 |
| Överskottsfond pension | -- | -23 | -23 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | -946 | -24 625 | -25 571 |
| Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar | -- | <u>-13</u> | <u>-13</u> |
| Summa rörelsens kostnader | -59 271 | -168 034 | -227 305 |
| Rörelseresultat | 1 239 | 4 204 | 5 443 |
| <u>Resultat från finansiella investeringar</u> | | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | -- | 140 | 140 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | <u>-1 037</u> | <u>-18 551</u> | <u>-19 588</u> |
| Summa finansiella poster | -1 037 | -18 411 | -19 448 |
| Resultat efter finansiella poster | 202 | -14 207 | -14 005 |
| Uppskjuten skatt | -- | 3 207 | 3 207 |
| Skatt på årets resultat | -- | <u>-273</u> | <u>-273</u> |
| Årets resultat | 202 | -11 273 | -11 071 |

*Särredovisning för avfall innehåller både slam från enskilda anläggningar och sophantering för Österåkers och Vaxholms kommuner.

| *SÄRREDOVISNING 2012-12-31 | AVFALL | VA | OSPEC | TOTALT |
|--|---------------|----------------|---------------|------------------|
| KONCERNBALANSRÄKNING (Kkr) | | | | |
| TILLGÅNGAR | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | |
| Byggnader, mark och markanläggningar | 33 513 | 79 113 | -- | 112 626 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | -- | 598 821 | -- | 598 821 |
| Inventarier | 4 190 | 6 625 | -- | 10 815 |
| Pågående arbete | -- | <u>138 983</u> | -- | <u>138 983</u> |
| Summa materiella anläggningstillgångar | 37 703 | 823 542 | -- | 861 245 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | | |
| Övriga långfristiga fordringar | -- | -- | 1 907 | 1 907 |
| Summa anläggningstillgångar | 37 703 | 823 542 | 1 907 | 863 152 |
| Omsättningstillgångar | | | | |
| Varulager | | | | |
| Förråd | -- | 1 080 | -- | 1 080 |
| Kortfristiga fordringar | | | | |
| Kundfordringar | 12 360 | 37 924 | -- | 50 284 |
| Skattefordringar | -- | -- | 1 293 | 1 293 |
| Övriga fordringar | -- | -- | 3 434 | 3 434 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | <u>783</u> | <u>4 360</u> | -- | <u>5 143</u> |
| Summa kortfristiga fordringar | 13 143 | 42 284 | 4 727 | 60 154 |
| Kassa och bank | -- | -- | 81 248 | 81 248 |
| Summa omsättningstillgångar | 13 143 | 43 364 | 85 975 | 142 482 |
| Summa tillgångar | 50 846 | 866 906 | 87 882 | 1 005 634 |

*Särredovisning för avfall innehåller både slam från enskilda anläggningar och sophantering för Österåkers och Vaxholms kommuner.

| * SÄRREDOVISNING 2012-12-31 | AVFALL | VA | OSPEC | TOTALT |
|---|---------------|----------------|---------------|------------------|
| KONCERNBALANSRÄKNING (Kkr) | | | | |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | | |
| Eget kapital | | | | |
| <u>Bundet eget kapital</u> | | | | |
| Aktiekapital | -- | -- | 3 762 | 3 762 |
| Överkursfond | -- | -- | 304 | 304 |
| Bundna reserver | <u>4 798</u> | <u>20 034</u> | -- | <u>24 832</u> |
| Summa bundet kapital | 4 798 | 20 034 | 4 066 | 28 898 |
| <u>Fritt eget kapital</u> | | | | |
| Fria reserver | -- | -- | 11 251 | 11 251 |
| Årets vinst | -- | -- | -11 071 | -11 071 |
| Summa fritt eget kapital | -- | -- | 180 | 180 |
| Summa eget kapital | 4 798 | 20 034 | 4 246 | 29 078 |
| Avsättningar | | | | |
| Avsättningar för uppskjuten skatt | <u>1 056</u> | <u>5 713</u> | -- | <u>6 769</u> |
| Summa avsättningar | 1 056 | 5 713 | -- | 6 769 |
| Långfristiga skulder | | | | |
| Lån från kreditinstitut | -- | 441 410 | -- | 441 410 |
| Periodiserade anläggningsavgifter | -- | 218 789 | -- | 218 789 |
| Lån från Knivsta, Vaxholm och Österåkers kommuner | 4 253 | 4 432 | -- | 8 685 |
| Övriga långfristiga skulder | -- | -- | -- | -- |
| Summa långfristiga skulder | 4 253 | 664 631 | -- | 668 884 |
| Kortfristiga skulder | | | | |
| Leverantörsskulder | -- | -- | 39 213 | 39 213 |
| Kortfr period anläggningsavgifter | -- | 9 171 | -- | 9 171 |
| Lån från kreditinstitut | 35 000 | 183 000 | -- | 218 000 |
| Övriga skulder | 114 | -- | 6 272 | 6 386 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | -- | <u>28 133</u> | -- | <u>28 133</u> |
| Summa kortfristiga skulder | 35 114 | 220 304 | 45 485 | 82 903 |
| Summa eget kapital och skulder | 45 221 | 910 682 | 49 731 | 1 005 634 |
| Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser | Inga | Inga | Inga | Inga |

*Särredovisning för avfall innehåller både slam från enskilda anläggningar och sophantering för Österåkers och Vaxholms kommuner.

| MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING (Kkr) | Not | 2012 | 2011 |
|---|------------|-------------|-------------|
| <u>Rörelsens intäkter m m</u> | | | |
| Nettoomsättning | 1,2 | 354 488 | 291 480 |
| <u>Rörelsens kostnader</u> | | | |
| Inköp av vatten | | -17 305 | -18 233 |
| Utförda entreprenader | 4 | -168 789 | -100 076 |
| Övriga externa kostnader | 3 | -111 323 | -120 980 |
| Personalkostnader | 5,6,7 | -54 176 | -50 417 |
| Överskottsfond pensioner | | -23 | 102 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | 8 | -2 081 | -1 445 |
| Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar | | <u>-13</u> | <u>3</u> |
| Summa rörelsens kostnader | | -353 710 | -291 046 |
| Rörelseresultat | | 778 | 434 |
| <u>Resultat från finansiella investeringar</u> | | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | 9 | -- | 8 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 10 | <u>-684</u> | <u>-509</u> |
| Summa finansiella poster | | -684 | -501 |
| Resultat efter finansiella poster | | 94 | -67 |
| Erhållet koncernbidrag | | 479 | -- |
| Uppskjuten skatt | | -126 | 106 |
| Skatt på årets resultat | | <u>-147</u> | <u>-37</u> |
| Årets resultat | | 300 | 2 |

| MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING (Kkr) | | Not | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|--|----|-----|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | 1 | | |
| Anläggningstillgångar | | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 12 | | 1 073 | 538 |
| Inventarier | 13 | | 6 107 | 4 848 |
| Pågående arbeten | 14 | | <u>138 683</u> | <u>103 247</u> |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | | 145 863 | 108 633 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | | |
| Övriga långfristiga fordringar | 15 | | 1 907 | 1 930 |
| Aktier i dotterbolag | 16 | | <u>398</u> | <u>398</u> |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | | 2 305 | 2 328 |
| Summa anläggningstillgångar | | | 148 168 | 110 961 |
| Omsättningstillgångar | | | | |
| Varulager | | | | |
| Förråd | | | 141 | 192 |
| Kortfristiga fordringar | | | | |
| Kundfordringar | | | 1 208 | 417 |
| Skattefordran | | | 1 139 | 1 157 |
| Övriga fordringar | | | 2 454 | 1 730 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 17 | | <u>2 724</u> | <u>2 717</u> |
| Summa kortfristiga fordringar | | | 7 525 | 6 021 |
| Kassa och bank | | | 27 008 | 2 692 |
| Summa omsättningstillgångar | | | 34 674 | 8 905 |
| Summa tillgångar | | | 182 842 | 119 866 |

| MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING (Kkr) | Not | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | 1 | | |
| Eget kapital | 24 | | |
| <u>Bundet eget kapital</u> | | | |
| Aktiekapital | | 3 760 | 3 760 |
| Överkursfond | | 304 | 304 |
| Reservfond | | <u>752</u> | <u>752</u> |
| Summa bundet eget kapital | | 4 816 | 4 816 |
| <u>Fritt eget kapital</u> | | | |
| Balanserat resultat | | -- | 298 |
| Årets vinst | | <u>300</u> | <u>2</u> |
| Summa fritt eget kapital | | 300 | 300 |
| Summa eget kapital | | 5 116 | 5 116 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Skuld till koncernföretag | 23 | 112 042 | 47 038 |
| Säkerhet Fortum | | -- | <u>782</u> |
| Summa långfristiga skulder | | 112 042 | 47 820 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 39 213 | 25 038 |
| Utnyttjande av checkkredit | | -- | -- |
| Övriga skulder | | 1 967 | 14 821 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 21 | <u>24 504</u> | <u>27 071</u> |
| Summa kortfristiga skulder | | 65 684 | 66 930 |
| Summa eget kapital och skulder | | 182 842 | 119 866 |
| Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser | | Inga | Inga |

KASSAFLÖDESANALYS**(Kkr)****- Enligt indirekt metod**

| | Moderbolag 2012 | Koncern 2012 | Moderbolag 2011 | Koncern 2011 |
|---|----------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | | | |
| Resultat efter finansnetto | 94 | -14 005 | - 67 | -3 329 |
| Justeringar för poster som ej ingår i kassaflödet: | | | | |
| Av- och nedskrivningar | 2 081 | 25 571 | 1 445 | 21 793 |
| Realisationsresultat | 13 | 13 | -3 | -3 |
| Överskottsfond tjänstepensioner | 23 | 23 | -102 | -102 |
| Periodiserade anläggningsavgifter | -- | 36 244 | -- | 27 362 |
| Betald skatt | -269 | -169 | 541 | -523 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital | 1 942 | 47 677 | 1 814 | 45 198 |
| Kassaflöde från förändringar av rörelsekapitalet | | | | |
| Ökning/minskning förråd | 51 | -461 | 2 | -34 |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar | -1 042 | -10 260 | 9 257 | 7 207 |
| Ökning/minskning kortfristiga rörelseskulder | -1 246 | 183 080 | 15 364 | 4 790 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | -295 | 220 036 | 26 437 | 57 161 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | | | |
| Aktieägartillskott | -- | -- | -- | 883 |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | -39 311 | -196 959 | -25 062 | -117 136 |
| Försäljning av anläggningstillgångar | -- | -- | -- | -- |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -39 311 | -196 959 | -25 062 | -116 253 |

**Kassaflöde från finansie-
ringsverksamheten**

| | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Säkerhet Fortum | -782 | -- | 782 | -- |
| Skuld till koncernföretag | 65 004 | -- | 2 075 | -- |
| Upptagna/amorterade lån | -- | 22 618 | -- | 58 681 |
| Utbetald utdelning | -300 | -300 | -300 | -300 |
| Utnyttjande av checkkredit | -- | -- | -- | -- |
| Kassaflöde från finansie- rings- verksamheten | 63 922 | 22 318 | 2 557 | 58 381 |
| Årets kassaflöde | 24 316 | 45 395 | 3 932 | -711 |
| Likvida medel vid årets bör- jan | 2 692 | 35 853 | -1 240 | 36 564 |
| Likvida medel vid årets slut | 27 008 | 81 248 | 2 692 | 35 853 |

Noter**Belopp i kkr.****Not 1 Redovisningsprinciper**

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Principerna är oförändrade i jämförelse med föregående år och anges nedan.

Koncernredovisning

Koncernredovisningen är upprättad enligt Redovisningsrådets rekommendation nr 1 om koncernredovisning.

I koncernredovisningen redovisas inte bokslutsdispositioner och obeskattade reserver. Uppdelning görs i eget kapital och uppskjuten skatteskuld med tillämpning av gällande inkomstskattesats.

Från och med år 2012 redovisas erhållna och lämnade koncernbidrag som bokslutsdisposition i resultaträkningen. Jämförelseårets siffror har inte omräknats.

Intäktsredovisning

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

Intäktsredovisningen sker i enlighet med BFN ÅR 2003:3 intäkter.

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, inspektion m m) och räntekostnader för nyanläggning i ledningsnätet och del av hu- ~~tt~~

Handwritten signatures and initials:
 M
 BS
 H
 20

vudanläggning. Från och med 2001 periodiseras anläggningsavgiften enligt nedanstående. Från 2007 periodiseras även anläggningsavgifter för LTA enligt samma princip.

År 1 10 % för administrationskostnader och 1/30 av resterande 90 %. Totalt intäktsförs 13 % år 1.

År 2-30 3 % / år intäktsförs

Årets intäkter för anläggningsavgifter redovisade i resultaträkningen uppgår till 14 098 (11 508) kkr.

Gemensamma intäkter och kostnader

Gemensamma intäkter och kostnader har fördelats på dotterbolagen utifrån olika fördelningsnycklar:

- Personalkostnader och intäkter efter nedlagd tid för respektive bolag.
- Rörelsekostnader och intäkter efter dotterbolagets påverkan på moderbolaget
- Övriga intäkter och kostnader samt koncernbidrag efter ägarandelar..

Resultatet från övriga intäkter och kostnader

Resultatet från övriga intäkter och kostnader för konsulttjänster, kundservice, vattenmätarbyten och avläsningar till andra kommuner har gett moderbolaget ett överskott på 1 820 (596) kkr.

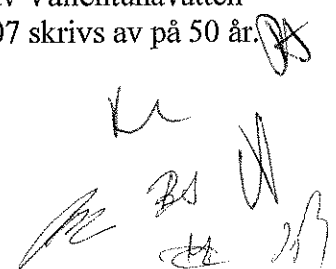
Avskrivningar på anläggningstillgångar

I resultaträkningen belastas rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan från anskaffningstillfället, vilka beräknas på ursprungliga anskaffningsvärden och baseras på tillgångarnas bedömda ekonomiska livslängd, varvid följande procentsatser används.

| <u>Inventarier</u> | <u>År</u> | <u>%</u> |
|---|-----------|----------|
| Kontorsinventarier | 10 - 20 | 5 - 10 |
| IT-utrustning | 3 | 33,3 |
| Fordon | 5 | 20 |
| | | |
| <u>Maskiner och andra tekniska anläggningar</u> | | |
| VA-ledningar | 15 - 50 | 2 - 6,6 |
| LTA-pumpar | 11 | 9,1 |
| Övrigt | 10 | 10 |
| | | |
| <u>Byggnader</u> | 33 | 3 |

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

VA-ledningar införskaffade från 1/1-2003 av Vaxholmsvatten AB, från 1/4-2004 av Vallentunavatten AB och från 1/1-2006 i Knivstavatten AB samt i Österåkersvatten AB från 1/1-2007 skrivs av på 50 år.



Avskrivningstiderna för VA-ledningar i Österåkersvatten och Vaxholmsvatten har omprövats. Avskrivningstiderna har inte ändrats.

Fordringar

Fordringarna upptas till de belopp som efter individuell bedömning beräknas bli betalda.

Varulager

Varulagret värderas med tillämpning av först in - först ut-principen enligt följande:

Råvaror samt köpta hel- och halvfabrikat värderas till anskaffningsvärdet.

Färdigvaror är upptagna till det lägsta av beloppen anskaffningsvärdet eller dagsvärdet.

| Not 2 Rörelsens intäkter | 2012 | 2011 |
|---|----------------|----------------|
| Koncernens anläggningsavgifter | | |
| Periodiserade intäkter från tidigare år | 7 657 | 6 491 |
| Årets periodiserade intäkter | <u>6 441</u> | <u>5 017</u> |
| Summa | 14 098 | 11 508 |
| Moderbolagets intäkter | | |
| Utförda entreprenader | 168 789 | 100 076 |
| Övrig försäljning | <u>185 699</u> | <u>191 404</u> |
| Summa | 354 488 | 291 480 |

I övrig försäljning ingår debitering från moderbolaget till dotterbolagen för gemensamma kostnader för administration, ledning och utveckling.

Not 3 Ersättning till revisorerna

Moderbolaget och koncernen

| | 2012 | 2011 |
|---|-------------|-------------|
| I ersättningen ingår även dotterbolagen | | |
| Revision | | |
| Ernst & Young | 223 | 177 |
| Österåkers kommun | -- | 30 |
| Andra uppdrag än revisionsuppdraget | | |
| SP | <u>40</u> | <u>53</u> |
| Summa | 263 | 260 |

Not 4 Utförda entreprenader

Moderbolaget har byggt anläggningar åt dotterbolagen. Lönekostnad 10 395 (9 446) kkr samt 168 789 (100 076) kkr materialkostnad.

Not 5 Personalkostnader och pensioner**2012****2011**

Dotterbolagen har ingen personal anställd. Medelantalet heltidsanställda, med fördelning på kvinnor och män, har uppgått till:

Moderbolaget och koncernen

| | | |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| Kvinnor | 33 | 31 |
| Män | <u>47</u> | <u>45</u> |
| Totalt för koncernen | 80 | 76 |

Löner och andra ersättningar har uppgått till:

Moderbolaget och koncernen

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Styrelsen och verkställande direktören | 1 944 | 2 081 |
| Övriga anställda | <u>33 302</u> | <u>28 463</u> |
| Summa | 35 246 | 30 544 |

Sociala kostnader, pensions- och övriga personalkostnader:

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Sociala kostnader exkl. pensionskostnader | 10 762 | 9 530 |
| Pensionskostnader | 6 648 | 6 994 |
| Övriga personalkostnader | <u>1 520</u> | <u>3 349</u> |
| Summa personalkostnader | 54 176 | 50 417 |

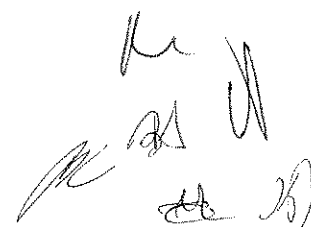
Varav pensionskostnader avseende VD

684

538

Pensionsutfästelser för personalen betalas månatligen till fristående försäkringsbolag. Enligt anställningskontrakt är VD:s pensionsålder 62 år. Uppsägningstid från bolagets sida är 12 månader och 6 månader från VD:s. Om uppsägning sker från bolagets sida är VD berättigad till lön under uppsägningstiden och avgångsvederlag motsvarande en årslön.

Styrelsearvodena för dotterbolagen redovisas även i moderbolaget.

| Not 6 Upplysningar om sjukfrånvaro | 2012 | 2011 |
|---|-------------|-------------|
| Sjukfrånvaro för kvinnor | 4,1% | 3,2% |
| Sjukfrånvaro för män | 2,5% | 5,4% |
| Sjukfrånvaro för anställda yngre än 49 år | 3,5% | 3,0% |
| Sjukfrånvaro för anställda äldre än 49 år | 2,6% | 6,9% |
| Sjukfrånvaro för varje ovanstående grupp anges i procent av gruppens sammanlagda ordinarie arbetstid. | | |
| Total sjukfrånvaro | 3,1% | 4,7% |
| Långtidssjukfrånvaro | 0,5% | 1,4% |

Total sjukfrånvaro anges i procent av den anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid. Långtidssjukfrånvaron är den andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.

Den ordinarie arbetstiden har definierats som arbetstid enligt kollektivavtal eller annat avtal med den anställde. Semesterledighet och tjänstledighet ingår i ordinarie arbetstid.

| Not 7 Könsfördelning i styrelse och företagsledning | 2012 | 2011 |
|--|-------------|-------------|
| Fördelning mellan män och kvinnor i företagets styrelse: | | |
| Kvinnor | - | - |
| Män | 5 | 5 |
| Fördelning mellan män och kvinnor i företagsledningen: | | |
| Kvinnor | 4 | 2 |
| Män | 3 | 4 |

I fördelningen mellan män och kvinnor i företagets styrelse ingår endast ordinarie ledamöter.

För samtliga styrelseledamöter finns en ansvarsförsäkring tecknad.

| Not 8 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | Koncern | | Moderbolaget | |
|--|----------------|---------------|---------------------|--------------|
| | 2012 | 2011 | 2012 | 2011 |
| Årets avskrivningar fördelas på: | | | | |
| Byggnader och markanläggningar | 3 984 | 3 105 | -- | -- |
| VA-ledningar | 16 437 | 14 612 | -- | -- |
| Maskiner | 2 876 | 2 392 | 329 | 65 |
| Kontorsinventarier | 527 | 312 | 282 | 292 |
| IT-utrustning | 1 657 | 1 278 | 1 389 | 1 007 |
| Fordon | <u>90</u> | <u>93</u> | <u>81</u> | <u>81</u> |
| Summa | 25 571 | 21 792 | 2 081 | 1 445 |

Handwritten signatures and initials:
 M
 M
 M
 M

| | | |
|--|-------------|-------------|
| Not 9 Ränteintäkter och liknande resultatposter | 2012 | 2011 |
|--|-------------|-------------|

Koncernen

| | | |
|-------------------------|------------|------------|
| Ränta på likvida medel | 22 | 30 |
| Ränta på skattekonto | 15 | 20 |
| Ränta på kundfordringar | <u>103</u> | <u>251</u> |
| Summa | 140 | 301 |

Moderbolaget

| | | |
|------------------------|-----------|----------|
| Ränta på likvida medel | -- | -- |
| Ränta på skattekonto | -- | <u>8</u> |
| Summa | -- | 8 |

| | | |
|--|-------------|-------------|
| Not 10 Räntekostnader och liknande resultatposter | 2012 | 2011 |
|--|-------------|-------------|

Koncernen

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Ränta på skattekonto | 2 | -- |
| Ränta på långfristiga skulder | 18 542 | 14 423 |
| Borgensavgifter | 959 | 586 |
| Ränta på kundfordringar | 2 | -- |
| Ränta på leverantörsskulder | <u>83</u> | <u>55</u> |
| Summa | 19 588 | 15 064 |

Moderbolaget

| | | |
|-----------------------------|------------|------------|
| Ränta på skattekonto | 2 | -- |
| Ränta på checkkredit | 14 | 27 |
| Borgensavgifter | 585 | 427 |
| Ränta på leverantörsskulder | <u>83</u> | <u>55</u> |
| Summa | 684 | 509 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Not 11 Byggnader, mark och markanläggningar | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|

Koncernen**Byggnader**

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 106 395 | 100 889 |
| Inköp under året | <u>3 317</u> | <u>5 506</u> |
| Utgående anskaffningsvärde | 109 712 | 106 395 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -28 484 | -25 381 |
| Årets avskrivningar enligt plan | <u>-3 299</u> | <u>-3 103</u> |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -31 783 | -28 484 |
| Restvärde | 77 929 | 77 911 |

Mark och markanläggningar

| | | |
|----------------------------|---------------|-------|
| Ingående anskaffningsvärde | 1 353 | 1 353 |
| Inköp under året | <u>34 197</u> | = |
| Utgående anskaffningsvärde | 35 550 | 1 353 |

Avskrivningar markanläggningar

| | | |
|------------------------------------|-------------|-----------|
| Ingående avskrivningar enligt plan | -167 | -165 |
| Årets avskrivningar enligt plan | <u>-686</u> | <u>-2</u> |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -853 | -167 |

Restvärde 34 697 1 186

Totalt restvärde byggnader, mark och markanläggningar 112 626 79 097

Not 12 Maskiner och andra tekniska anläggningar 2012-12-31 2011-12-31

Koncernen**VA-ledningar**

| | | |
|----------------------------|----------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 625 592 | 542 421 |
| Inköp under året | <u>108 618</u> | <u>83 171</u> |
| Utgående anskaffningsvärde | 734 210 | 625 592 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Ingående avskrivningar enligt plan | -136 720 | -122 108 |
| Årets avskrivningar enligt plan | <u>-16 437</u> | <u>-14 612</u> |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -153 157 | -136 720 |

Restvärde 581 053 488 872

Maskiner

| | | |
|-----------------------------------|--------|------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 53 221 | 49 927 |
| Inköp under året | 7 875 | 3 338 |
| Årets försäljning och utrangering | = | <u>-44</u> |
| Utgående anskaffningsvärde | 61 096 | 53 221 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Ingående avskrivningar enligt plan | -40 454 | -38 062 |
| Årets avskrivningar enligt plan | <u>-2 876</u> | <u>-2 392</u> |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -43 330 | -40 454 |

Restvärde 17 766 12 767

Totalt restvärde maskiner och andra tekniska anläggningar 598 819 501 639

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.

| Moderbolaget | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | | |
| Ingående anskaffningsvärde | 734 | 207 |
| Inköp under året | 864 | 571 |
| Årets försäljning och utrangering | -- | <u>-44</u> |
| Utgående anskaffningsvärde | 1 598 | 734 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -196 | -131 |
| Årets avskrivningar enligt plan | <u>-329</u> | <u>-65</u> |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -525 | -196 |
| Restvärde | 1 073 | 538 |
| Totalt restvärde maskiner och andra tekniska anläggningar | 1 073 | 538 |

| Not 13 Inventarier | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
|---------------------------|-------------------|-------------------|

Koncernen

Kontorsinventarier

| | | |
|------------------------------------|--------------|-------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 5 246 | 4 825 |
| Inköp under året | <u>4 876</u> | <u>421</u> |
| Utgående anskaffningsvärde | 10 122 | 5 246 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -3 605 | -3 293 |
| Årets avskrivningar enligt plan | <u>-527</u> | <u>-312</u> |
| Utgående avskrivningar enligt plan | 4 132 | -3 605 |

| | | |
|------------------|--------------|--------------|
| Restvärde | 5 990 | 1 641 |
|------------------|--------------|--------------|

IT-utrustning

| | | |
|--|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 14 018 | 12 828 |
| Inköp under året | 2 529 | 1 278 |
| Årets försäljning och utrangering | <u>-14</u> | <u>-88</u> |
| Utgående anskaffningsvärde | 16 532 | 14 018 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -10 173 | -8 982 |
| Årets avskrivningar enligt plan | -1 657 | -1 279 |
| Justering för avskrivningar på årets försäljning och utrangering | <u>15</u> | <u>88</u> |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -11 815 | -10 173 |

| | | |
|------------------|--------------|--------------|
| Restvärde | 4 718 | 3 845 |
|------------------|--------------|--------------|

Fordon

| | | |
|----------------------------|------------|-----------|
| Ingående anskaffningsvärde | 1 208 | 1 192 |
| Inköp under året | <u>106</u> | <u>16</u> |
| Utgående anskaffningsvärde | 1 314 | 1 208 |

Handwritten signatures and initials:
 [Signature] [Signature] [Signature]
 [Initials] [Initials]

| | | |
|------------------------------------|------------|------------|
| Ingående avskrivningar enligt plan | -1 118 | -1 025 |
| Årets avskrivningar enligt plan | <u>-89</u> | <u>-93</u> |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -1 207 | -1 118 |

Restvärde 107 90

Totalt restvärde inventarier 10 815 5 576

Moderbolaget 2012-12-31 2011-12-31

Kontorsinventarier

| | | |
|----------------------------|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 5 043 | 4 623 |
| Inköp under året | <u>375</u> | <u>420</u> |
| Utgående anskaffningsvärde | 5 418 | 5 043 |

| | | |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| Ingående avskrivningar enligt plan | -3 525 | -3 232 |
| Årets avskrivningar enligt plan | <u>-282</u> | <u>-293</u> |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -3 807 | -3 525 |

Restvärde 1 611 1 518

IT-utrustning 2012-12-31 2011-12-31

| | | |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 11 360 | 10 726 |
| Inköp under året | 2 529 | 722 |
| Årets försäljning och utrangering | <u>-14</u> | <u>-88</u> |
| Utgående anskaffningsvärde | 13 875 | 11 360 |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Ingående avskrivningar enligt plan | -8 097 | -7 178 |
| Årets avskrivningar enligt plan | -1 389 | -1 007 |
| Justering för avskrivningar på årets försäljning och utrangering | <u>15</u> | <u>88</u> |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -9 471 | -8 097 |

Restvärde 4 404 3 263

Fordon

| | | |
|----------------------------|------------|-----------|
| Ingående anskaffningsvärde | 1 149 | 1 132 |
| Inköp under året | <u>107</u> | <u>17</u> |
| Utgående anskaffningsvärde | 1 256 | 1 149 |

| | | |
|------------------------------------|------------|------------|
| Ingående avskrivningar enligt plan | -1 083 | -1 001 |
| Årets avskrivningar enligt plan | <u>-81</u> | <u>-82</u> |
| Utgående avskrivningar enligt plan | -1 164 | -1 083 |

Restvärde 92 66

Totalt restvärde inventarier 6 107 4 847

Handwritten signatures and initials:
 K
 BA
 M
 M

| | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Not 14 Pågående arbeten | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|------------------|--|--|
| Koncernen | | |
|------------------|--|--|

| | | |
|-------------------------|--|--|
| Pågående arbeten | | |
|-------------------------|--|--|

| | | |
|----------------------------|-----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 103 547 | 80 170 |
| Årets inköp | 188 059 | 116 797 |
| Årets aktiveringar | <u>-152 623</u> | <u>-93 420</u> |
| Utgående anskaffningsvärde | 138 983 | 103 547 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Totalt restvärde pågående arbeten koncernen | 138 983 | 103 547 |
|--|----------------|----------------|

| | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Pågående arbeten</u> | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Roslagsvatten AB | 3 184 | 2 273 |
| Österåkersvatten AB | 84 940 | 74 065 |
| Vaxholmsvatten AB | 7 366 | 11 908 |
| Knivstavatten AB | 11 174 | 5 485 |
| Vallentunavatten AB | <u>32 319</u> | <u>9 816</u> |
| Summa | 138 983 | 103 547 |

| | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Moderbolaget | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|---------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|-------------------------|--|--|
| Pågående arbeten | | |
|-------------------------|--|--|

| | | |
|--------------------------------|-----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 103 247 | 79 870 |
| Inköp under året | 188 059 | 116 797 |
| Årets aktiveringar/försäljning | <u>-152 623</u> | <u>-93 420</u> |
| Utgående anskaffningsvärde | 138 683 | 103 247 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Totalt restvärde pågående arbeten moderbolaget | 138 683 | 103 247 |
|---|----------------|----------------|

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Not 15 Övriga långfristiga fordringar | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|

| | | |
|-----------------------------------|--|--|
| Koncernen och moderbolaget | | |
|-----------------------------------|--|--|

| | | |
|------------------------------|-------|-------|
| Överskottsfond för pensioner | 1 907 | 1 931 |
|------------------------------|-------|-------|

Handwritten signatures and initials:
 K
 AS
 M
 H

Not 16 Aktier i dotterbolag**Moderbolaget**

| Namn | Antal | Innehav % |
|--|-------|--------------|
| Österåkersvatten AB (org. nr 556482-7946) | 99 | 99,0 |
| Vaxholmsvatten AB (org. nr 556483-2987) | 99 | 99,0 |
| Knivstavatten AB (org. nr 556633-6227) | 999 | 99,9 |
| Vallentunavatten AB (org. nr 556655-9836) | 999 | 99,9 |

Österåkersvatten AB, Vaxholmsvatten AB och Knivstavatten AB har sitt säte i Österåkers kommun och Vallentunavatten AB i Vallentuna kommun. Resultatet, med justering för koncernbidrag, för räkenskapsåret 2012 var 77 (47) kkr för Vaxholmsvatten AB, 307 (190) kkr för Österåkersvatten AB, 48 (29) kkr för Knivstavatten AB och 48 (29) kkr för Vallentunavatten AB. Det bundna egna kapitalet uppgick till 120 kkr i samtliga fyra dotterbolag.

Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**2012-12-31****2011-12-31****Koncernen**

| | | |
|------------------------|--------------|---------------|
| Upplupna intäkter | 2 419 | 7 307 |
| Förutbetald hyra | 759 | 594 |
| Förutbetalda kostnader | <u>1 965</u> | <u>2 123</u> |
| Summa | 5 143 | 10 024 |

Moderbolaget

| | | |
|------------------------|--------------|--------------|
| Förutbetald hyra | 759 | 594 |
| Förutbetalda kostnader | <u>1 965</u> | <u>2 123</u> |
| Summa | 2 724 | 2 717 |

Not 18 Långfristiga skulder**Koncernen**

22 st lån förfaller om 1-5 år. Datum avser förfallotid.

22 st lån finns hos Nordea

- | | | | |
|-----------------------------|------------|---------|---------------------|
| • 10,0 mkr med rörlig ränta | 2015-03-30 | 3,743 % | Österåkersvatten AB |
| • 5,0 mkr med rörlig ränta | 2015-03-30 | 3,743 % | Österåkersvatten AB |
| • 32,1 mkr med rörlig ränta | 2015-04-29 | 3,743 % | Österåkersvatten AB |
| • 14,5 mkr med rörlig ränta | 2015-05-19 | 3,743 % | Österåkersvatten AB |
| • 29,0 mkr med rörlig ränta | 2015-05-13 | 3,743 % | Österåkersvatten AB |
| • 25,1 mkr med rörlig ränta | 2015-05-01 | 3,743 % | Österåkersvatten AB |

| | | | |
|-----------------------------|------------|---------|---------------------|
| • 11,9 mkr med rörlig ränta | 2014-02-27 | 2,441 % | Österåkersvatten AB |
| • 8,0 mkr med rörlig ränta | 2015-03-30 | 3,743 % | Vaxholmsvatten AB |
| • 7,9 mkr med rörlig ränta | 2015-03-30 | 3,743 % | Vaxholmsvatten AB |
| • 4,0 mkr med rörlig ränta | 2015-04-01 | 3,743 % | Vaxholmsvatten AB |
| • 6,0 mkr med rörlig ränta | 2015-06-11 | 3,743 % | Vaxholmsvatten AB |
| • 6,0 mkr med rörlig ränta | 2015-05-04 | 3,743 % | Vaxholmsvatten AB |
| • 5,8 mkr med rörlig ränta | 2015-05-13 | 3,743 % | Vaxholmsvatten AB |
| • 4,7 mkr med rörlig ränta | 2015-08-02 | 3,743 % | Vaxholmsvatten AB |
| • 5,3 mkr med rörlig ränta | 2017-01-15 | 3,743 % | Knivstavatten AB |
| • 10,0 mkr med rörlig ränta | 2015-04-20 | 3,743 % | Knivstavatten AB |
| • 10,0 mkr med rörlig ränta | 2015-04-17 | 3,743 % | Knivstavatten AB |
| • 10,6 mkr med rörlig ränta | 2017-01-04 | 3,743 % | Knivstavatten AB |
| • 19,2 mkr med rörlig ränta | 2015-04-03 | 3,743 % | Vallentunavatten AB |
| • 23,0 mkr med rörlig ränta | 2015-09-30 | 3,710 % | Vallentunavatten AB |
| • 12,4 mkr med rörlig ränta | 2014-02-28 | 2,448 % | Vallentunavatten AB |
| • 16,0 mkr med rörlig ränta | 2014-03-28 | 2,300 % | Vallentunavatten AB |

8 st lån förfaller om längre tid än 5 år.

7 st lån finns hos Swedbank

| | | |
|-----------------------------|---------|---------------------|
| • 15,0 mkr med rörlig ränta | 2,238 % | Österåkersvatten AB |
| • 8,0 mkr med rörlig ränta | 2,554 % | Vaxholmsvatten AB |
| • 9,0 mkr med rörlig ränta | 2,554 % | Vaxholmsvatten AB |
| • 9,7 mkr med rörlig ränta | 2,418 % | Vaxholmsvatten AB |
| • 9,7 mkr med rörlig ränta | 2,566 % | Knivstavatten AB |
| • 87,0 mkr med rörlig ränta | 2,410 % | Vallentunavatten AB |
| • 11,0 mkr med rörlig ränta | 2,554 % | Vallentunavatten AB |

1 st lån finns hos Vallentuna Kommun

| | | |
|-----------------------|-----|---------------------|
| • 15,5 mkr räntefritt | - % | Vallentunavatten AB |
|-----------------------|-----|---------------------|

Samtliga lån är amorteringsfria. Säkerhet för samtliga lån är ställd genom kommunal borgen.
Total låneskuld är 659,4 (456,6) mkr varav den långfristiga delen är 441,4 mkr.

Moderbolaget

Beviljad checkräkningskredit uppgår till 10 mkr. Säkerhet ställd genom kommunal borgen av:

| | |
|---------------------|-------|
| • Österåkers kommun | 5 mkr |
| • Vallentuna kommun | 3 mkr |
| • Vaxholms stad | 1 mkr |
| • Knivsta kommun | 1 mkr |

Not 19 Periodiserade anläggningsavgifter

Intäkter från anläggningsavgifter intäktsförs med 3 % per år. Se vidare not 1.

| | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|---|------------|------------|
| Totalt periodiserade anläggningsavgifter (lång – och kortfristiga skulder) | | |

Koncernen

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Österåkersvatten AB | 95 454 | 73 621 |
| Vaxholmsvatten AB | 43 447 | 43 735 |
| Knivstavatten AB | 22 322 | 22 215 |
| Vallentunavatten AB | <u>66 737</u> | <u>52 144</u> |
| Summa | 227 960 | 191 715 |

| | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|---|------------|------------|
| Not 20 Övriga långfristiga skulder | | |

| | | |
|-----------------|----|-----|
| Säkerhet Fortum | -- | 783 |
|-----------------|----|-----|

Not 21 Kortfristiga skulder**Koncernen**

9 st lån förfaller inom 1 år

5 st lån finns hos Nordea

- | | | |
|-----------------------------|---------|---------------------|
| • 33,6 mkr med rörlig ränta | 2,100 % | Österåkersvatten AB |
| • 43,7 mkr med rörlig ränta | 2,184 % | Österåkersvatten AB |
| • 53,2 mkr med rörlig ränta | 2,394 % | Österåkersvatten AB |
| • 35,0 mkr med rörlig ränta | 2,394 % | Österåkersvatten AB |
| • 5,0 mkr med rörlig ränta | 2,376 % | Vaxholmsvatten AB |

3 st lån finns hos Swedbank

- | | | |
|---------------------------|---------|---------------------|
| • 14,0 mkr med fast ränta | 4,970 % | Österåkersvatten AB |
| • 3,0 mkr med fast ränta | 5,940 % | Österåkersvatten AB |
| • 2,0 mkr med fast ränta | 5,899 % | Österåkersvatten AB |

1 st lån finns hos Handelsbanken

- | | | |
|-----------------------------|---------|---------------------|
| • 28,5 mkr med rörlig ränta | 2,078 % | Vallentunavatten AB |
|-----------------------------|---------|---------------------|

Samtliga lån är amorteringsfria. Säkerhet för samtliga lån är ställd genom kommunal borgen. Total låneskuld är 659,4 (456,6) mkr, varav den kortfristiga delen är 218,0 mkr.

| | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|--|------------|------------|
| Not 22 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | |

Koncernen

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| Semesterlöneskuld | 2 973 | 2 869 |
| Arbetsgivaravgifter | 993 | 939 |
| Övriga interimsskulder | <u>24 168</u> | <u>26 312</u> |
| Summa | 28 134 | 30 120 |

Handwritten signatures and initials:
 MC, BS, H, H

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| Moderbolaget | | |
| Semesterlöneskuld | 2 973 | 2 869 |
| Arbetsgivaravgifter | 993 | 939 |
| Övriga interimsskulder | <u>20 538</u> | <u>23 263</u> |
| Summa | 24 504 | 27 071 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Not 23 Skuld till koncernföretag | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
| Moderbolaget | | |
| Österåkersvatten AB | 33 853 | - 4 |
| | | 7 |
| | | 5 |
| | | 1 |
| Vaxholmsvatten AB | 16 693 | 17 503 |
| Knivstavatten AB | 9 253 | 3 872 |
| Vallentunavatten AB | <u>52 117</u> | <u>30 414</u> |
| Summa | 111 916 | 47 038 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Not 24 Förändring av eget kapital | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|

Aktiekapitalet utgörs av 37 600 aktier.

Koncernen

| | | |
|--|----------------|---------------|
| <u>Bundet eget kapital</u> | | |
| Ingående balans 2012-01-01 | 38 226 | 40 961 |
| Tillkommer: | | |
| Ökning överavskrivningar ny skattesats | 2 043 | -- |
| Förskjutning mellan fria och bundna reserver | <u>-11 371</u> | <u>-2 735</u> |
| Utgående balans 2012-12-31 | <u>28 898</u> | <u>38 226</u> |

| | | |
|--|----------------|---------------|
| <u>Fritt eget kapital</u> | | |
| Ingående balans 2012-01-01 | 180 | 180 |
| Avgår: | | |
| Utdelning till aktieägare | -300 | -300 |
| Förskjutning mellan fria och bundna reserver | 11 371 | 2 735 |
| Tillkommer: | | |
| Årets vinst/förlust | <u>-11 071</u> | <u>-2 435</u> |
| Utgående balans 2012-12-31 | <u>180</u> | <u>180</u> |

Handwritten signatures and initials:
 Several handwritten marks, including what appears to be a signature 'M', and other initials like 'H', 'A', and 'B' scattered across the bottom right of the page.

ModerbolagetBundet eget kapital

| | | |
|----------------------------|-------|-------|
| Ingående balans 2012-01-01 | 4 816 | 4 816 |
| Utgående balans 2012-12-31 | 4 816 | 4 816 |

Fritt eget kapital

| | | |
|--|------------|----------|
| Ingående balans 2012-01-01 | 300 | 300 |
| Avgår: | | |
| Utdelning till aktieägare | -300 | -300 |
| Tillkommer: | | |
| Koncernbidrag inkl skatteeffekt (totalt 480 kkr) | -- | 298 |
| Årets vinst/förlust | <u>300</u> | <u>2</u> |
| Utgående balans 2012-12-31 | 300 | 300 |

| | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Not 25 Skatt på årets resultat | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|

Koncernen

| | | |
|-------------------------------|------------|-----------|
| Latent skatt på koncernbidrag | 126 | -- |
| Årets skattekostnad | <u>147</u> | <u>82</u> |
| Summa | 273 | 82 |

Not 26 Nyckeltalsdefinitioner

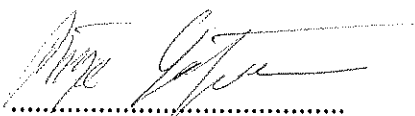
Soliditet

Eget justerat kapital i förhållande till balansomslutningen.

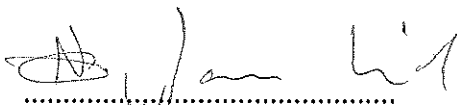
Avkastning på totalt kapital

Resultat före finansiella kostnader i förhållande till genomsnittlig balansomslutning.

Åkersberga 2013-03-08



.....
Börje Löfvén
Styrelsens ordförande



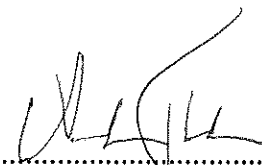
.....
Örjan Lid
Vice ordförande



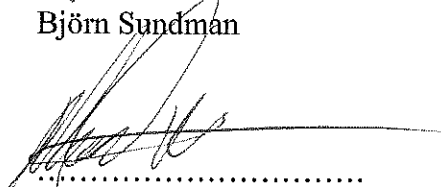
.....
Björn Sundman



.....
Klas Bergström

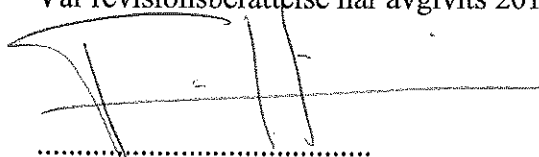


.....
Anders Flodin



.....
Mikael Medelberg, VD

Vår revisionsberättelse har avgivits 2013-03-14



.....
Ernst & Young AB
Fredric Hävrén
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Roslagsvatten AB, org.nr 556142-2394

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Roslagsvatten AB för räkenskapsåret 2012.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen och koncernredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen och koncernredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen och koncernredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen och koncernredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen och koncernredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2012 och av dess finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Roslagsvatten AB för 2012.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

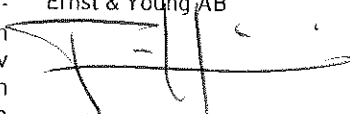
Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

Vi tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Stockholm den 14 mars 2013

Ernst & Young AB



Fredric Hävrén

Auktoriserad revisor

Till årsstämman i Roslagsvatten AB
Organisationsnummer 556142-2394

Granskningsrapport för år 2012

Vi har granskat bolagets verksamhet under år 2012.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

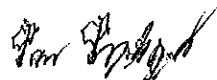
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisions sed i kommunal verksamhet. Det innebär att vi planerat och genomfört granskningen för att i rimlig grad försäkra oss om att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig. Vår granskning har utgått från de direktiv bolagets ägare fattat samt att verksamheten håller sig inom de ramar bolagsordningen anger. Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för uttalanden nedan.

Vår samlade bedömning är att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Åkersberga den 14 mars 2013



Sören Norrby
Av fullmäktige i Österåker kommun utsedd lekmannarevisor



Lars Lundqvist
Av fullmäktige i Vaxholms stad utsedd lekmannarevisor



Rune Lundin
Av fullmäktige i Knivsta kommun utsedd lekmannarevisor



Sven Arvidsson
Av fullmäktige i Vallentuna kommun utsedd lekmannarevisor