



Årsredovisning för

# Telge Återvinning AB

556549-8747

Räkenskapsåret

**2015-01-01 - 2015-12-31**

<b>Innehållsförteckning:</b>	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Ställda panter och ansvarsförbindelser	5
Kassaflödesanalys	6
Noter	7-18
Underskrifter	18

*CAH*

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Telge Återvinning AB, 556549-8747 får härmed avge årsredovisning för 2015.

### Allmänt om verksamheten

#### Ägarförhållanden

Telge Återvinning AB, org nr 556549-8747, ägs till 100 % av Telge (i Södertälje) AB, org nr 556307-6867, säte i Södertälje kommun. Moderbolag i hela koncernen är Södertälje Kommuns Förvaltnings AB, org nr 556570-7139, säte i Södertälje kommun.

#### Information om verksamheten

Telge Återvinning AB samlar in, behandlar, förädlar och återvinner industriellt avfall från regionen samt källsorterat hushållsavfall från regionen. Inom Södertälje kommun ansvarar Telge Återvinning även för insamling av hushållsavfall och i Nykvarns kommun sköter bolaget insamlingen av hushållsavfall efter upphandling.

### Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2015	2014	2013	2012	Belopp i kkr 2011
Nettoomsättning	182 728	193 894	185 802	187 043	190 811
Finansnetto	-784	-803	-1 577	-2 535	-5 606
Resultat efter fin. poster	16 341	10 039	21 205	10 794	9 165
Balansomslutning, kkr	227 135	224 877	216 858	230 179	239 009
Avkastning på eget kapital %	41,5	24,9	53,4	27,9	24,3
Soliditet %	16,7	18,1	18,3	17,2	15,8
Investeringar	6 761	12 853	13 460	25 655	38 843
Medelantalet anställda	80	78	83	80	78

Definitioner: se not

Räkenskapsåren före 2013 har inte räknats om enligt K3-regelverket.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret samt efter räkenskapsårets utgång

Resultatet är i paritet med tidigare års resultat inklusive askaffären. Det innebär att Telge Återvinning har klarat av omställningen och de planerade effektiviseringarna har gett önskat effekt.

Vid årsskiftet 2015/2016 hade 14 700 hushåll boende i villor och flerfamiljshus valt att ha fastighetsnära insamling (FNI), vilket är en ökning med 3 000 hushåll. Det innebär en ökad kvalitet och mängd insamlat återvunnet material.

Mängden gröna påsar som sorterats i den optiska anläggningen har inte ökat under 2015. Det beror delvis på att vi hade några stillestånd under 2015 på grund av renoveringar. Det går dock inte att uttala sig om det eventuellt kan bero på att matsvinnet minskar, det vill säga ett mindre antal gröna påsar, eller om det snarare är så att felsortering till restpåsen har ökat. Det får utredas under 2016.

Mängden avfall till Tveta Återvinningsanläggning var 164 000 ton under 2015, vilket är en liten minskning jämfört med 2014 (om man räknar bort askorna från Söderenergi). Återvinningsgraden från verksamheten är fortsatt väldigt hög.

Under året har vi producerat 20 000 ton anläggningsjord (och sålt närmare 14 500 ton) bestående av återvunnet material som kompost, bioaska, sand, lera mm.

Under 2015 började Ekerö kommun att implementera gröna påsen, där vi vann upphandlingen om att sortera och behandla deras hushållsavfall.

## Viktiga förhållanden

Håkan Karlsson tillträdde som ny VD den 11 januari 2016.

## Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Södertälje kommun har sedan 2012 arbetat med att ta fram en nya avfallsföreskrifter, både en ny renhållningsordning och en ny avfallsplan. Avfallsplanen 2015-2020 antogs på kommunfullmäktige den 2 februari 2015 och renhållningsordningen antogs hösten 2015. Avfallsplanen och renhållningsordningen har en direkt inverkan på bolagets arbete på både kort och lång sikt.

Bolaget har under 2015 arbetat intensivt med att genomföra de planerade effektiviseringarna inom verksamheten för att bygga en bra grund inför 2016. Under 2016 måste kundbasen fortsätta att breddas genom att söka nya samarbetspartners samt öka samarbetet med redan befintliga partners. Volym/affärer måste säkras upp och fortsätta att effektivisera utan att förlora kunder. Inom branschen så minskar dessutom marginalerna på återvinningsaffärer, vilket gör att ökad volym är nödvändig för att bibehålla resultatnivån.

## Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Bolagets verksamhet är tillståndspliktig enligt Miljöbalken (SFS 1998:808). Tillståndet omfattar i huvudsak mottagning, mellanlagring, behandling samt deponering av hushållsavfall samt industriellt avfall. Huvudsaklig miljöpåverkan utgörs av emissioner från transporter och deponi samt till viss del lukt och buller.

Enligt Miljöbalken (SFS 1998:808) kap 15 § 35 är bolaget skyldiga att säkra kostnaderna för sluttäckning/återställande av marken på Tvetaanläggningen. Den avsättning som i dag finns ligger i linje med den nuvärdesberäkning som görs enligt Avfall Sveriges modell. Val av material vid sluttäckning är också reglerat i tillståndet i under punkterna 29 och 30. I nuvarande tillstånd daterat 2009-01-30 är det villkorat att Södertälje Kommun har utställt en borgensförbindelse på 75 000 000 kr.

Under senare delen av 2014 nekades byggnation med flygaskor på Tvetaanläggningen. Det beslutet innebar ett stopp i avsättning för flygaskor på området. I bolagets tillstånd saknas rätt att deponera material som inte igår i sluttäckning. Materialet på Tveta får endast finnas här under en begränsad tid (3 år). Vid bokslutet 2014 gjordes en kostnadsavsättning för askorna till dåvarande pris för deponi, se vidare not 27. Under 2015 undersöktes möjligheten att hitta avsättning för askorna och i slutet av året slöts ett avtal om utleveranser under året sista månader fram till halvåret 2016. Avsättning kommer att användas fullt ut under 2016.

## Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen har inga vinstmedel att behandla.

Koncernbidrag har - under förutsättning av årsstämmans godkännande - lämnats till Telge (i Södertälje) AB med 19 826 kkr.

## Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen

Den föreslagna vinstdispositionen i form av koncernbidrag reducerar bolagets soliditet något. Soliditeten är mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på likaledes betryggande nivå. Styrelsens uppfattning är att det föreslagna koncernbidraget inte hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, inte heller att fullgöra erforderliga investeringar. Det föreslagna koncernbidraget kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st.

## Resultaträkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>	<i>2014-01-01- 2014-12-31</i>
Nettoomsättning	3,4	182 728	193 895
Övriga rörelseintäkter	5	184	3 127
		<u>182 912</u>	<u>197 022</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>	3		
Övriga externa kostnader	6,7	-89 174	-115 064
Personalkostnader	8,9	-52 654	-47 468
Av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	10	-19 359	-19 048
Övriga rörelsekostnader	11	-4 600	-4 600
<b>Rörelseresultat</b>		<u>17 125</u>	<u>10 842</u>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		47	9
Räntekostnader och liknande kostnader	12	-831	-812
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<u>16 341</u>	<u>10 039</u>
Bokslutsdispositioner	13	-16 240	-10 100
<b>Resultat före skatt</b>		<u>101</u>	<u>-61</u>
Skatt på årets resultat	14	-101	-66
<b>Årets resultat</b>		<u>-</u>	<u>-127</u>

## Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	15	3 015	3 772
		<u>3 015</u>	<u>3 772</u>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	16	104 142	105 706
Inventarier, verktyg och installationer	17	58 475	65 669
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	18	248	3 331
		<u>162 865</u>	<u>174 706</u>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andra långfristiga fordringar	19	802	802
		<u>802</u>	<u>802</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>166 682</u>	<u>179 280</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager mm</b>			
Färdiga varor och handelsvaror		22 481	20 642
		<u>22 481</u>	<u>20 642</u>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar	20	24 603	19 585
Fordringar hos koncernföretag		9 900	2 534
Övriga fordringar		2 132	2 464
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	21	1 296	371
		<u>37 931</u>	<u>24 954</u>
<b>Kassa och bank</b>		41	1
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>60 453</u>	<u>45 597</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>227 135</u>	<u>224 877</u>

## Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2015-12-31	2014-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	22		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (5000 aktier)		5 000	5 000
Reservfond		1 000	1 000
		<u>6 000</u>	<u>6 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		-	127
Årets resultat		-	-127
		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>6 000</u>	<u>6 000</u>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Ackumulerade överavskrivningar	23	41 036	44 622
		<u>41 036</u>	<u>44 622</u>
<b>Avsättningar</b>			
Uppskjuten skatteskuld		168	66
Övriga avsättningar	24	92 685	88 085
		<u>92 853</u>	<u>88 151</u>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder till Södertälje kommun	25,26	9 116	11 418
		<u>9 116</u>	<u>11 418</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Förskott från kunder		56	-
Leverantörsskulder		9 727	10 760
Skulder till Södertälje kommun		178	20
Skulder till koncernföretag		21 398	10 124
Skatteskulder		48	-
Övriga kortfristiga skulder		5 649	8 855
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	27	41 074	44 927
		<u>78 130</u>	<u>74 686</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<u>227 135</u>	<u>224 877</u>

## Ställda panter och ansvarsförbindelser

<b>Ställda säkerheter</b>			
Kapitalförsäkring		802	802
<b>Ansvarsförbindelser</b>			
		Inga	Inga

7

af

## Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>	<i>2014-01-01- 2014-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		16 341	10 039
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	28	23 820	23 439
		40 161	33 478
Betald inkomstskatt		48	-118
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>40 209</b>	<b>33 360</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		-1 839	-12 157
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-12 977	-1 197
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-16 429	5 470
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>8 964</b>	<b>25 476</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-	-3 711
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-6 761	-9 142
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		139	266
Förvärv av finansiella tillgångar		-	-802
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-6 622</b>	<b>-13 389</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Amortering av lån		-2 302	-12 090
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-2 302</b>	<b>-12 090</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>40</b>	<b>-3</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>1</b>	<b>4</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>41</b>	<b>1</b>

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kkr om inget annat anges

#### **Allmänna redovisningsprinciper**

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Enligt årsredovisningslagen 1 kap 3 § definieras bolaget som ett större företag.

#### **Värderingsprinciper m m**

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### **Immateriella anläggningstillgångar**

Immateriella tillgångar som förvärvats av företaget är redovisade till anskaffningsvärde minus ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.

#### **Avskrivningar**

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Bolaget beräknar att programvaran kommer att kunna användas under minst tio år varför avskrivningstiden för programvaror har satts till tio år.

<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	År
<i>Förvärvade immateriella tillgångar</i>	10
Dataprogram	

#### **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 uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

I samband med fastighetsförvärv bedöms om fastigheten väntas ge upphov till framtida kostnader för rivning och återställande av platsen. I sådana fall görs en avsättning och anskaffningsvärdet ökas med samma belopp.

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

1

CF:AF



### Avskrivningar

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Byggnader består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	År
Byggnader	15-100
Markanläggningar	20
Mark	Skrivs ej av
Inventarier, verktyg och installationer	5-20

*Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivning på byggnader:*

Stomme	50-100
Stomkomplettering, inneväggar mm	50
Installationer; värme, el, VVS, ventilation mm	15-40
Yttre ytskikt; fasader, yttertak mm	30-40

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

### Nedskrivningar - materiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns någon indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde.

Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärde. Vid beräkning av nyttjandevärdet beräknas nuvärdet av de framtida kassaflöden som tillgången väntas ge upphov till i den löpande verksamheten samt när den avyttras eller utrangeras. Den diskonteringsränta som används är före skatt och återspeglar marknadsmässiga bedömningar av pengars tidsvärde och de risker som avser tillgången. En tidigare nedskrivning återförs endast om de skäl som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

### Leasingavtal där företaget är leasetagare

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Alla leasingavtal är redovisade som operationella leasingavtal.

### Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen. I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för inköp även utgifter för att bringa varorna till deras aktuella plats och skick.

### **Finansiella tillgångar och skulder**

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 i BFNAR 2012:1.

Samtliga finansiella instrument värderas till anskaffningsvärde då de första gången redovisas i balansräkningen. Anskaffningsvärdet motsvarar det verkliga värdet av den ersättning som lämnats inklusive kostnader som är hänförliga till förvärvet. Därefter redovisas finansiella instrument till det lägsta av anskaffningsvärde och verkligt värde.

### **Ersättningar till anställda**

#### *Ersättningar till anställda efter avslutad anställning*

##### *Klassificering*

Planer för ersättningar efter avslutad anställning klassificeras som antingen avgiftsbestämda eller förmånsbestämda. Vid avgiftsbestämda planer betalas fastställda avgifter till ett annat företag, normalt ett försäkringsföretag, och har inte längre någon förpliktelse till den anställda när avgiften är betald. Storleken på den anställdes ersättningar efter avslutad anställning är beroende av de avgifter som har betalats och den kapitalavkastning som avgifterna ger. Vid förmånsbestämda planer har företaget en förpliktelse att lämna de överenskomna ersättningarna till nuvarande och tidigare anställda. Företaget bär i allt väsentligt dels risken att ersättningarna kommer att bli högre än förväntat (aktuariell risk), dels risken att avkastningen på tillgångarna avviker från förväntningarna (investeringsrisk). Investeringsrisk föreligger även om tillgångarna är överförda till ett annat företag.

##### *Avgiftsbestämda planer*

Avgifterna för avgiftsbestämda planer redovisas som kostnad. Obetalda avgifter redovisas som skuld.

##### *Förmånsbestämda planer*

Företag har valt att tillämpa de förenklingsregler som finns i BFNAR 2012:1.

#### *Ersättningar vid uppsägning*

Ersättning vid uppsägning utgår då företaget 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 företaget någon framtida ekonomisk fördel redovisas en skuld och en kostnad när företaget 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.

### **Skatt**

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

### ***Avsättningar***

Avsättningar redovisas i balansräkningen när bolaget har en förpliktelse (legal eller informell) på grund av en inträffad händelse och då det är sannolikt att ett utflöde av resurser som är förknippade med ekonomiska fördelar kommer att krävas för att uppfylla förpliktelsen och beloppet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Vid första redovisningstillfället värderas avsättningar till den bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningarna omprövas varje balansdag.

### ***Intäkter***

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

### ***Offentliga bidrag***

Ett offentligt bidrag som inte är förknippat med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när villkoren för att få bidraget uppfyllts. Ett offentligt bidrag som är förenat med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när prestationen utförs. Om bidraget tagits emot innan villkoren för att redovisa det som intäkt har uppfyllts, redovisas bidraget som en skuld.

### ***Koncernbidrag***

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

### ***Kassaflödesanalys***

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

### ***Koncernförhållanden***

Övergripande koncernredovisning upprättas av Södertälje Kommuns Förvaltning AB. Minsta koncernredovisning upprättas av Telge (i Södertälje) AB.

## Not 2 Uppskattningar och bedömningar

### Avsättning för askor

Avsättning för askor har skett med ett belopp motsvarande känd kostnad för utleverans och bortforsling. Den verkliga kostnaden kan bli lägre eller högre beroende på om bolaget dels kan erhålla ersättning från försäljning av askor och dels att kostnaden för bortforsling kan bli lägre eller högre än beräknat.

### Avsättning för sluttäckning och återställande

Avsättning redovisas för att säkra kostnadstäckning för sluttäckning och återställande på Tvetaanläggningen. Avsättningen är beräknad enligt en egen modell den s.k. Tvetamodellen. Den beräknade avsättningen har utvärderats där bolaget jämfört den egna beräkningsmodellen med andra vedertagna branschmodeller såsom Avfall Sveriges modell. Bolaget har funnit att den beräknade avsättningen är i linje med den nuvärdeberäkning som görs enligt Avfall Sveriges modell.

Viktiga parametrar för bedömningen av kostnaderna för sluttäckning och återställande är kostnadsnivåer för valda material och arbetsinsatser samt den faktiska yta som ska återställas. Ändringar av någon dessa parametrar skulle kunna innebära att den beräknade kostnaden för sluttäckning och återställande av Tvetaanläggningen kan bli lägre eller högre.

Kostnad för material i Tvetamodellen bygger på en blandning av olika typer av material. Enligt Avfall Sveriges branschmodell kan alternativa material användas. Val av material för sluttäckning och återställande är reglerat i bolagets tillstånd i under punkterna 29 och 30, dvs. tillståndet förutsätter en beräkning och därmed även val av material enligt Tvetamodellen. I nuvarande tillstånd enligt miljöbalken daterat 2009-01-30 är det villkorat att Södertälje Kommun har utställt en borgensförbindelse på 75 mkr, vilket också har skett.

Utöver dessa avsättningar är bolagets bedömning att det på balansdagen inte föreligger ytterligare antaganden om framtiden eller andra viktiga källor till osäkerhet som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

## Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernbolag

Av företagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 16 % (13) av inköpen och 20 % (17) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör.

## Not 4 Nettoomsättning

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Behandling	57 817	78 824
Insamling	119 659	114 446
Övriga intäkter	5 252	625
	<b>182 728</b>	<b>193 895</b>

## Not 5 Övriga rörelseintäkter

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Realisationsvinster	139	209
Övrigt	45	2 918
<b>Summa</b>	<b>184</b>	<b>3 127</b>

Intäkter som avser försäljning av sopkärl, kärlskåp, påsar, ronderingar mm har t o m 2014 redovisats som Övriga rörelseintäkter. Beloppet för detta uppgick 2014 till 2 917 kkr. Fr o m 2015 redovisas dessa intäkter som en del av bolagets nettoomsättning.

### Not 6 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
<i>KPMG AB</i>		
Revisionsuppdrag	107	83
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	7	-
Andra uppdrag	-	4
	<b>114</b>	<b>87</b>

### Not 7 Operationell leasing - leasetagare

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal:</i>		
Inom ett år	2 229	1 878
Mellan ett och fem år	1 707	2 365
Senare än fem år	72	-
	<b>4 008</b>	<b>4 243</b>
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	3 691	3 889

### Not 8 Anställda och personalkostnader

#### Medelantalet anställda

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Män	66	64
Kvinnor	14	14
<b>Totalt</b>	<b>80</b>	<b>78</b>

#### Redovisning av könsfördelning i företagsledning

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Andel kvinnor, %</i>		
Styrelsen	33	44
Övriga ledande befattningshavare	60	60

#### Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Styrelse och VD	1 436	1 744
Övriga anställda	35 208	31 980
<b>Summa</b>	<b>36 644</b>	<b>33 724</b>
Sociala kostnader (varav pensionskostnader) 1)	15 241 4 392	13 267 3 688

1) Av företagets pensionskostnader avser 339 (fg år 414) gruppen styrelse och VD.

#### Avgångsvederlag

Bolaget har en tillförordnad VD under räkenskapsåret. För anställningen gäller normal uppsägningstid.

### Not 9 Offentliga bidrag

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
<i>Bidrag redovisade bland Personalkostnader</i>		
Arbetsförmedlingen	102	186
	<u>102</u>	<u>186</u>
<b>Summa offentliga bidrag</b>	<b>102</b>	<b>186</b>

### Not 10 Avskrivningar

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	757	77
Byggnader och mark	1 913	1 649
Inventarier, verktyg och installationer	16 689	17 322
<b>Summa</b>	<b>19 359</b>	<b>19 048</b>

### Not 11 Övriga rörelsekostnader

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Avsättning för efterbehandlingskostnader	4 600	4 600
<b>Summa</b>	<b>4 600</b>	<b>4 600</b>

### Not 12 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Räntekostnader, Södertälje kommun	468	511
Räntekostnader, övriga	4	9
Låneramsavgift	359	292
<b>Summa</b>	<b>831</b>	<b>812</b>

För bolagets lån från Södertälje kommun har ränta betalats motsvarande 2,38 % (2,86). Därutöver betalar bolaget en låneramsavgift motsvarande ca 0,38 % (0,32).

### Not 13 Bokslutsdispositioner

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning:		
-Inventarier, verktyg och installationer	3 586	-1 525
Koncernbidrag	-19 826	-8 575
<b>Summa</b>	<b>-16 240</b>	<b>-10 100</b>

## Not 14 Skatt på årets resultat

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Aktuell skattekostnad (-) eller skatteintäkt (+)	-	-
Uppskjuten skatt	-101	-66
	<b>-101</b>	<b>-66</b>

## Avstämning av effektiv skatt

	2015-01-01- 2015-12-31		2014-01-01- 2014-12-31	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt		101		-60
Skatt enligt gällande skattesats	22,0	-22	22,0	13
Ej avdragsgilla kostnader	4,1	-4	-17,0	-10
Ej skattepliktiga intäkter	-2,2	2	0,9	1
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag	-	-	2,1	1
Övrigt	76,1	-77	-118,2	-71
<b>Redovisad effektiv skatt</b>	<b>100,0</b>	<b>-101</b>	<b>-110,2</b>	<b>-66</b>

## Not 15 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	3 861	150
-Omklassificeringar	-	3 711
Vid årets slut	3 861	3 861
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-89	-12
-Årets avskrivning	-757	-77
Vid årets slut	-846	-89
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>3 015</b>	<b>3 772</b>

## Not 16 Byggnader och mark

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	120 073	113 915
-Omklassificeringar	349	6 158
Vid årets slut	120 422	120 073
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-14 367	-12 718
-Årets avskrivning	-1 913	-1 649
Vid årets slut	-16 280	-14 367
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>104 142</b>	<b>105 706</b>
<b>Varav mark</b>		
Akkumulerade anskaffningsvärden	64 309	63 959
Redovisat värde vid årets slut	64 309	63 959

### Not 17 Inventarier, verktyg och installationer

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	225 816	225 756
-Avyttringar och utrangeringar	-1 886	-3 167
-Omklassificeringar	9 495	3 227
	<u>233 425</u>	<u>225 816</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-160 147	-145 936
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	1 886	3 111
-Årets avskrivning	-16 689	-17 322
	<u>-174 950</u>	<u>-160 147</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>58 475</b>	<b>65 669</b>

### Not 18 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2015-12-31	2014-12-31
Vid årets början	3 331	3 575
Investeringar	6 761	12 852
Omklassificeringar	-9 844	-13 096
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>248</b>	<b>3 331</b>

### Not 19 Andra långfristiga fordringar

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	802	802
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>802</b>	<b>802</b>

### Not 20 Kundfordringar

	2015-12-31	2014-12-31
Kundfordringar	25 103	20 946
Osäkra hyres- och kundfordringar	-500	-1 361
<b>Summa</b>	<b>24 603</b>	<b>19 585</b>

### Not 21 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Upplupen intäkt, övrigt	652	-
Förutbetalda kostnader, Avfall Sverige	116	15
Förutbetald kostnad, övrigt	528	356
	<u>1 296</u>	<u>371</u>



### Not 22 Eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Vid årets början	5 000	1 000	-
Årets resultat			-
<b>Vid årets slut</b>	<b>5 000</b>	<b>1 000</b>	<b>-</b>

### Not 23 Ackumulerade överavskrivningar

	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
Inventarier, verktyg och installationer	41 036	44 622
	<b>41 036</b>	<b>44 622</b>

### Not 24 Övriga avsättningar

	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
Avsättning för sluttäckning	91 717	87 117
Övrigt	968	968
<b>Summa</b>	<b>92 685</b>	<b>88 085</b>
<i>Avsättning för sluttäckning</i>		
Redovisat värde vid årets ingång	87 117	82 517
Avsättningar som gjorts under året	4 600	4 600
Redovisat värde vid årets utgång	91 717	87 117
<i>Kapitalförsäkring inkl särskild löneskatt</i>		
Redovisat värde vid årets ingång	968	968
Avsättningar som gjorts under året	-	-
Redovisat värde vid årets utgång	968	968
<b>Totalt</b>	<b>92 685</b>	<b>88 085</b>

### Not 25 Långfristiga skulder

	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Skulder till Södertälje kommun	9 116	11 418
	<b>9 116</b>	<b>11 418</b>

Negativt saldo på Plusgirokotot redovisas som en långfristig skuld till Södertälje kommun. Plusgirokotot ingår i Södertälje kommuns kontostruktur. Södertälje kommun är juridisk ägare till kontot.

### Not 26 Kreditlimit

	<i>2015-12-31</i>	<i>2014-12-31</i>
Beviljad kreditlimit	50 000	60 000

## Not 27 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Förutbetalda intäkter, övrigt	530	-
Upplupna kostnader, semesterlöneskuld	2 522	2 101
Upplupna kostnader, sociala avgifter	857	720
Upplupna kostnader, löner	2 284	551
Upplupna kostnader, pensioner	1 731	1 391
Upplupna kostnader, entreprenadarbeten	200	264
Upplupna kostnader, mottaget avfall som debiterats kund	29 295	31 696
Upplupna kostnader, extern behandling	2 436	2 762
Upplupna kostnader, övrigt	1 219	5 442
	<b>41 074</b>	<b>44 927</b>

*Avsättning för askor som ingår i Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter*

Redovisat värde vid årets ingång	30 175	7 175
Avsättningar som gjorts under året	-	27 690
Belopp som tagits i anspråk under året	-2 348	-4 690
	<b>27 827</b>	<b>30 175</b>

## Not 28 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2015-12-31	2014-12-31
<b>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet m m</b>		
Avskrivningar	19 359	19 048
Rearesultat försäljning av anläggningstillgångar	-139	-209
Övriga avsättningar	4 600	4 600
	<b>23 820</b>	<b>23 439</b>

	2015-12-31	2014-12-31
<b>Erhållna och betalda räntor</b>		
Erhållna räntor	47	9
Betalda räntor och liknande avgifter	-831	-812

	2015-12-31	2014-12-31
<b>Likvida medel</b>		
Kassa	41	1
	<b>41</b>	<b>1</b>




## Not 29 Nyckeltalsdefinitioner

*Balansomslutning:*

Totala tillgångar

*Avkastning på eget kapital:*

Resultat efter finansiella poster / genomsnittligt justerat eget kapital

*Soliditet:*

Justerat eget kapital / balansomslutningen

## Underskrifter

Södertälje 2016-04-20



Mats Greger  
Styrelseordförande



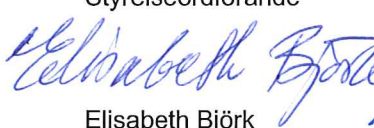
Håkan Karlsson  
Verkställande direktör



Robert Ask



Helena Forslund



Elisabeth Björk



Sandro Banovac



Karin Bergstedt



Ackad Barsom

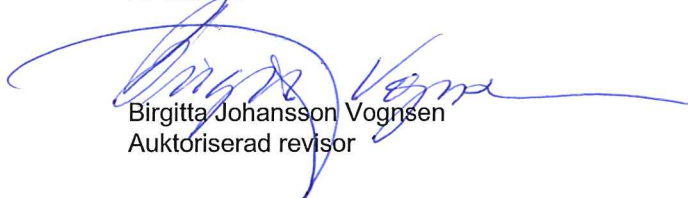


Joachim Hagström



Håkan Larsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2016-05-09,  
KPMG AB



Birgitta Johansson Vognsen  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till årsstämman i Telge Återvinning AB, org. nr 556549-8747

### Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Telge Återvinning AB för år 2015.

#### *Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen*

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning 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 som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

#### *Revisorns ansvar*

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen 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 inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. 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 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.

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

#### *Uttalanden*

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Telge Återvinning ABs finansiella ställning per den 31 december 2015 och av dess finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

### Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Telge Återvinning AB för år 2015.

#### *Styrelsens och verkställande direktörens ansvar*

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 förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår revision av årsredovisningen 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.

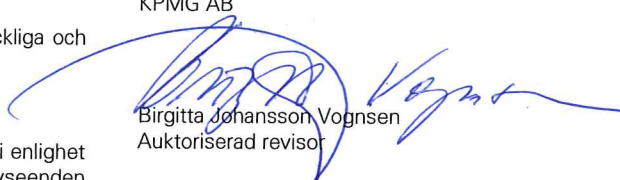
Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

#### *Uttalande*

Vi tillstyrker att årsstämman beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Stockholm den 9 maj 2016

KPMG AB



Birgitta Johansson Vognsen  
Auktoriserad revisor