



Årsredovisning för

Telge Återvinning AB

556549-8747

Räkenskapsåret

2016-01-01 - 2016-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Rapport över förändringar i eget kapital	6
Kassaflödesanalys	7
Noter	8-19
Underskrifter	19

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive 'A' followed by a flourish.

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Telge Återvinning AB, 556549-8747 får härmed avge årsredovisning för 2016.

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 och Nykvarns kommun ansvarar Telge Återvinning även för insamling av hushållsavfall.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2016	2015	2014	2013	Belopp i kkr 2012
Nettoomsättning	193 666	182 728	193 894	185 802	187 043
Finansnetto	-479	-784	-803	-1 577	-2 535
Resultat efter fin. poster	25 162	16 341	10 039	21 205	10 794
Balansomslutning, kkr	223 911	227 135	224 877	216 858	230 179
Avkastning på eget kapital %	69,3	41,5	24,9	53,4	27,9
Soliditet %	15,5	16,7	18,1	18,3	17,2
Investeringar	16 188	6 761	12 853	13 460	25 655
Medelantalet anställda	24	80	78	83	80

Definitioner: se not

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

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har Telge Återvinning löst upp reserveringar för askor som påverkar resultatet positivt. Samtidigt har avsättningar för ytterligare ca 23,7 mkr gjorts för sluttäckning och efterbehandling av området på Tveta.

I april bildades affärsområdet Nät & Miljö, vilket består av Telge Återvinning och Telge Nät. I samband med detta flyttades personalens anställningar över till Telge Nät. Håkan Karlsson är VD och tillika affärsområdeschef.

Flera nya bilar har införskaffats som ett led i att uppdatera fordonsflottan för att nå kommunens mål med ett fossilfritt Telge 2020. Vid årsskiftet 2016/2017 hade mer än 15 000 stycken hushåll boende i villor och flerfamiljshus valt att ha fastighetsnära insamling, vilket innebär en ökad kvalitet och mängd insamlat återvunnet material och vilket är helt i linje med ägardirektiven. Andelen matavfall i gröna påsen uppgick till 66,6 % för 2016 jämfört med 56,3 % för 2015. Leverans av slurry till SYVAB för biogasproduktion uppgick under året till ca 6 528 ton, vilket är en ökning med 528 ton mot 2015. Mängden avfall till Tveta Återvinningsanläggning var 167 395 ton under 2016 vilket är 3 395 ton mer än föregående år. Återvinningsgraden från verksamheten är fortsatt hög. Under året har bolaget producerat 11 886 ton anläggningsjord bestående av återvunnet material som kompost, bioaska, sand, lera mm.

Viktiga förhållanden

En avslutningsplan har under året tagits fram och kommunicerats med tillsynsmyndigheten (miljökontoret i Södertälje) och bolagets styrelse. Denna har ännu inte godkänts av tillsynsmyndigheten. Avslutningsplanen är Telge Återvinnings plan för att avsluta/sluttäcka hela den gamla soptippen inklusive de deponier, med öppna tillsynsärenden, som finns på Tveta. Planen beskriver i stora drag vad som ska göras, vilka material som ska användas och vilka etapper som arbetet är indelat i. Till planen håller en strategi för genomförande på att tas fram då planen inte beskriver vilka strategier som ger bäst resultat miljö- och genomförandemässigt, ekonomisk samt organisatoriskt.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Södertälje kommuns nya avfallsföreskrifter kommer att påverka bolaget framöver. Nya avfallsplanen för 2015-2020 är antagen och implementeringen av den påverkar bolagets arbete inom främst taxemonopolet. Telge Återvinning är en viktig aktör inom nästan samtliga målområden. På samma sätt påverkas det dagliga arbetet med administration och hantering av kundärenden av den nya renhållningsordningen.

Inom den kommersiella verksamheten har Telge Återvinning en stark position på den lokala marknaden, både genom egna avtal med företag där avfall uppstår samt genom samarbetspartners. Ökat eller förändrat samarbete med externa samarbetspartners som verkar på den regionala marknaden är det sätt som kan förändra marknadspositionen.

Under 2017 måste en fortsatt breddning av kundbas göras genom att söka nya samarbetspartners samt öka samarbetet med redan befintliga partners. Volym/affärer behöver säkras upp tillsammans med fortsatt effektivisering, utan att förlora kunder. Inom branschen så minskar dessutom marginalerna på återvinningsaffärer, vilket gör att ökad volym är nödvändig för att bibehålla vinstmarginaler.

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.

Disposition av vinst eller förlust

Styrelsen har inga vinstmedel att behandla.

Koncernbidrag har - under förutsättning av årsstämmans godkännande - lämnats till Telge (i Södertälje) AB med 29 453 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>2016-01-01- 2016-12-31</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>
Nettoomsättning	3,4	193 666	182 728
Övriga rörelseintäkter	5	892	184
		<u>194 558</u>	<u>182 912</u>
Rörelsens kostnader	3		
Övriga externa kostnader	6,7	-115 155	-89 174
Personalkostnader	8,9	-10 401	-52 654
Av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	10	-19 016	-19 359
Övriga rörelsekostnader	11	-24 344	-4 600
		<u>25 642</u>	<u>17 125</u>
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		23	47
Räntekostnader och liknande kostnader	12	-503	-831
		<u>25 162</u>	<u>16 341</u>
Resultat efter finansiella poster			
Bokslutsdispositioner	13	-25 162	-16 240
		<u>-</u>	<u>101</u>
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat	14	-	-101
		<u>-</u>	<u>-</u>
Årets resultat			

Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2016-12-31	2015-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	16	2 257	3 015
		<u>2 257</u>	<u>3 015</u>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	17	102 749	104 142
Inventarier, verktyg och installationer	18	56 495	58 475
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	19	1 551	248
		<u>160 795</u>	<u>162 865</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	20	802	802
		<u>802</u>	<u>802</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>163 854</u>	<u>166 682</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		11 652	22 481
		<u>11 652</u>	<u>22 481</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	21	27 326	24 603
Fordringar hos Södertälje kommun		9 757	-
Fordringar hos koncernföretag		8 526	9 900
Övriga fordringar		2 275	2 132
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	22	521	1 296
		<u>48 405</u>	<u>37 931</u>
<i>Kassa och bank</i>		-	41
Summa omsättningstillgångar		<u>60 057</u>	<u>60 453</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>223 911</u>	<u>227 135</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	23	5 000	5 000
Reservfond		1 000	1 000
		<u>6 000</u>	<u>6 000</u>
Summa eget kapital		<u>6 000</u>	<u>6 000</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Ackumulerade överavskrivningar	25	36 745	41 036
		<u>36 745</u>	<u>41 036</u>
<i>Avsättningar</i>			
Uppskjuten skatteskuld		168	168
Övriga avsättningar	26	116 475	92 685
		<u>116 643</u>	<u>92 853</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till Södertälje kommun	27,28	-	9 116
		<u>-</u>	<u>9 116</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		842	56
Leverantörsskulder		12 196	9 727
Skulder till Södertälje kommun		113	178
Skulder till koncernföretag		36 898	21 398
Skatteskulder		48	48
Övriga kortfristiga skulder		2 961	5 649
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	29	11 465	41 074
		<u>64 523</u>	<u>78 130</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>223 911</u>	<u>227 135</u>

Rapport över förändringar i eget kapital

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Bundna reserver</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Ingående balans 2016-01-01	5 000	1 000	-
Årets resultat			-
Utgående balans 2016-12-31	5 000	1 000	-
Ingående balans 2015-01-01	5 000	1 000	-
Årets resultat			-
Utgående balans 2015-12-31	5 000	1 000	-



Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-01-01- 2016-12-31</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		25 162	16 341
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	30	41 901	23 820
		<u>67 063</u>	<u>40 161</u>
Betald inkomstskatt		-	48
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		67 063	40 209
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		10 829	-1 839
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-10 474	-12 977
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		<u>-43 060</u>	<u>-16 429</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten		24 358	8 964
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-16 188	-6 761
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		<u>905</u>	<u>139</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-15 283	-6 622
Finansieringsverksamheten			
Amortering av lån		<u>-9 116</u>	<u>-2 302</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-9 116	-2 302
Årets kassaflöde		-41	40
Likvida medel vid årets början		41	1
Likvida medel vid årets slut		-	41

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kkr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 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.

<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	År
<i>Förvärvade immateriella tillgångar</i>	
Dataprogram	5-10

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.

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>	<i>År</i>
Byggnader	10-100
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
Inre ytskikt; väggar, golv, tak	10

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 uttrangeras. 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

Företaget 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 20 % (16) av inköpen och 46 % (20) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör.

Not 4 Nettoomsättning

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Behandling	53 375	57 817
Insamling	136 375	119 659
Övriga intäkter	3 916	5 252
	193 666	182 728

Not 5 Övriga rörelseintäkter

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Realisationsvinster	905	139
Övrigt	-13	45
Summa	892	184

Not 6 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
<i>KPMG AB</i>		
Revisionsuppdrag	91	107
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	-	7
	91	114

Not 7 Operationell leasing - leasetagare

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal:</i>		
Inom ett år	214	2 229
Mellan ett och fem år	133	1 707
Senare än fem år	-	72
	347	4 008
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	2 838	3 691

Not 8 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Män	20	66
Kvinnor	4	14
Totalt	24	80

Redovisning av könsfördelning i företagsledning

	2016-12-31	2015-12-31
Andel kvinnor, %		
Styrelsen	33	33
Övriga ledande befattningshavare	57	60

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Styrelse och VD	644	1 436
Övriga anställda	5 630	35 208
Summa	6 274	36 644
Sociala kostnader	3 758	15 241
(varav pensionskostnader) 1)	1 256	4 392

1) Av företagets pensionskostnader avser 87 (fg år 339) gruppen styrelse och VD.

Avgångsvederlag

Bolagets verkställande direktör är anställd i Telge Nät AB där följande villkor gäller:

Vid uppsägning av VD från företagets sida gäller ett avgångsvederlag motsvarande sex månadslöner utöver uppsägningstiden sex månader i det löneläge som gäller vid tidpunkten för uppsägningen. Vid ny anställning eller inkomst från annan förvärvsverksamhet ska avgångsersättningen reduceras med belopp motsvarande ny inkomst under 12-månadersperioden. Övriga anställningsförmåner ska gälla under uppsägningstiden, oavsett vilken part som påkallat uppsägningen av avtalet.

Not 9 Offentliga bidrag

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
<i>Bidrag redovisade bland Personalkostnader</i>		
Arbetsförmedlingen	39	102
	39	102
Summa offentliga bidrag	39	102

Not 10 Avskrivningar

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	758	757
Byggnader och mark	1 903	1 913
Inventarier, verktyg och installationer	16 355	16 689
Summa	19 016	19 359

Not 11 Övriga rörelsekostnader

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Avsättning för efterbehandlingskostnader	23 790	4 600
Övrigt	554	-
Summa	24 344	4 600

Not 12 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Räntekostnader, Södertälje kommun	155	468
Räntekostnader, koncernföretag	30	-
Räntekostnader, övriga	1	4
Låneramsavgift	317	359
Summa	503	831

För bolagets lån från Södertälje kommun har ränta betalats motsvarande 2,01 % (2,38). Därutöver betalar bolaget en låneramsavgift motsvarande ca 0,38 % (0,38).

Not 13 Bokslutsdispositioner

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning:		
-Inventarier, verktyg och installationer	4 291	3 586
Koncernbidrag	-29 453	-19 826
Summa	-25 162	-16 240

Not 14 Skatt på årets resultat

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Aktuell skattekostnad (-) eller skatteintäkt (+)	-	-
Uppskjuten skatt	0	-101
	-	-101

Avstämning av effektiv skatt

	2016-01-01- 2016-12-31		2015-01-01- 2015-12-31
		Procent	Belopp
Resultat före skatt	0		101
Skatt enligt gällande skattesats	22,0	22,0	-22
Ej avdragsgilla kostnader	943,6	4,1	-4
Ej skattepliktiga intäkter	-923,8	-2,2	2
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag	157,4	-	-
Övrigt	-99,2	76,1	-77
Redovisad effektiv skatt	100,0	100,0	-101

Not 15 Exceptionella poster

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
<i>Exceptionella kostnader</i>		
Avsättning för återställande av mark	-23 790	-4 600
Nettosumma	-23 790	-4 600

Not 16 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	3 861	3 861
Vid årets slut	3 861	3 861
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-846	-89
-Årets avskrivning	-758	-757
Vid årets slut	-1 604	-846
Redovisat värde vid årets slut	2 257	3 015

Not 17 Byggnader och mark

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	120 422	120 073
-Omklassificeringar	510	349
Vid årets slut	120 932	120 422
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-16 280	-14 367
-Årets avskrivning	-1 903	-1 913
Vid årets slut	-18 183	-16 280
Redovisat värde vid årets slut	102 749	104 142
Varav mark		
Ackumulerade anskaffningsvärden	64 309	64 309
Redovisat värde vid årets slut	64 309	64 309

Not 18 Inventarier, verktyg och installationer

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	233 425	225 816
-Avyttringar och utrangeringar	-7 585	-1 886
-Omklassificeringar	14 375	9 495
	240 215	233 425
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-174 950	-160 147
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	7 585	1 886
-Årets avskrivning	-16 355	-16 689
	-183 720	-174 950
Redovisat värde vid årets slut	56 495	58 475

Not 19 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2016-12-31	2015-12-31
Vid årets början	248	3 331
Investeringar	16 188	6 761
Omklassificeringar	-14 885	-9 844
Redovisat värde vid årets slut	1 551	248

Not 20 Andra långfristiga fordringar

	2016-12-31	2015-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	802	802
Redovisat värde vid årets slut	802	802

Not 21 Kundfordringar

	2016-12-31	2015-12-31
Kundfordringar	28 737	25 103
Osäkra hyres- och kundfordringar	-1 411	-500
Summa	27 326	24 603

Not 22 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2016-12-31	2015-12-31
Upplupen intäkt, övrigt	489	652
Förutbetalda kostnader, Avfall Sverige	-	116
Förutbetald kostnad, övrigt	32	528
	521	1 296

Not 23 Antal aktier och kvotvärde

	2016-12-31	2015-12-31
Antal aktier	5 000	5 000
Kvotvärde	1 000	1 000

Not 24 Disposition av vinst eller förlust

Styrelsen har inga vinstmedel att behandla.

Koncernbidrag har - under förutsättning av årsstämman godkännande - lämnats till Telge (i Södertälje) AB med 29 453 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.

Not 25 Ackumulerade överavskrivningar

	2016-12-31	2015-12-31
Inventarier, verktyg och installationer	36 745	41 036
	36 745	41 036

Not 26 Övriga avsättningar

	2016-12-31	2015-12-31
Avsättning för sluttäckning	115 507	91 717
Övrigt	968	968
Summa	116 475	92 685

Avsättning för sluttäckning

Redovisat värde vid årets ingång	91 717	87 117
Avsättningar som gjorts under året	23 790	4 600
Redovisat värde vid årets utgång	115 507	91 717

Kapitalförsäkring inkl särskild löneskatt

Redovisat värde vid årets ingång	968	968
Avsättningar som gjorts under året	-	-
Redovisat värde vid årets utgång	968	968

Totalt

116 475 **92 685**

Not 27 Långfristiga skulder

	2016-12-31	2015-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Skulder till Södertälje kommun	-	9 116
	-	9 116

Positivt saldo på Plusgirot redovisas som kortfristig fordran på Södertälje kommun. Negativt saldo på Plusgirokontot redovisas som en långfristig skuld till Södertälje kommun. Plusgirokontot ingår i Södertälje kommuns kontostruktur. Södertälje kommun är juridisk ägare till kontot.

Not 28 Kreditlimit

	2016-12-31	2015-12-31
Beviljad kreditlimit	50 000	50 000



Not 29 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2016-12-31	2015-12-31
Förutbetalda intäkter, övrigt	-	530
Upplupna kostnader, semesterlöneskuld	419	2 522
Upplupna kostnader, sociala avgifter	245	857
Upplupna kostnader, löner	-	2 284
Upplupna kostnader, pensioner	367	1 731
Upplupna kostnader, leasingavgifter	1 545	-
Upplupna kostnader, entreprenadarbeten	-	200
Upplupna kostnader, mottaget avfall som debiterats kund	2 807	29 295
Upplupna kostnader, extern behandling	4 812	2 436
Upplupna kostnader, övrigt	1 270	1 219
	11 465	41 074

Avsättning för askor som ingår i Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Redovisat värde vid årets ingång	27 827	30 175
Belopp som tagits i anspråk under året	-27 827	-2 348
	-	27 827

Not 30 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2016-12-31	2015-12-31
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet m m		
Avskrivningar	19 016	19 359
Rearesultat försäljning av anläggningstillgångar	-905	-139
Övriga avsättningar	23 790	4 600
	41 901	23 820

	2016-12-31	2015-12-31
Erhållna och betalda räntor		
Erhållna räntor	23	47
Betalda räntor och liknande avgifter	-503	-831

	2016-12-31	2015-12-31
Likvida medel		
Kassa	-	41
	-	41

Not 31 Nyckeltalsdefinitioner

Balansomslutning:

Totala tillgångar

Avkastning på eget kapital:

Resultat efter finansiella poster / genomsnittligt justerat eget kapital

Soliditet:

Justerat eget kapital / balansomslutningen

Medelantalet anställda

För fast anställd personal: Tjänstgöringsgrad

För timanställd personal: Antalet arbetade timmar dividerat med årsarbetstid (1 920 timmar)

Not 32 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2016-12-31	2015-12-31
Kapitalförsäkring	802	802
Summa ställda säkerheter	802	802

Eventalförpliktelser


	2016-12-31	2015-12-31
Eventalförpliktelser	Inga	Inga


Not 33 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut


Inga väsentliga händelser som på ett betydande sätt har påverkat företagets ekonomi eller verksamhet i övrigt, har inträffat efter räkenskapsårets slut.


Underskrifter

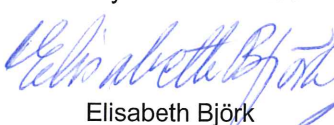
Södertälje 2017-04-19



Mats Greger
Styrelseordförande



Håkan Karlsson
Verkställande direktör



Robert Ask


Helena Forslund


Elisabeth Björk


Sandro Banovac


Karin Bergstedt


Ackad Barsom


Mauri Voittoinen


Håkan Larsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2017-05-11.
KPMG AB


Birgitta Johansson Vognsen
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Telge Återvinning AB för år 2016.

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 2016 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Telge Återvinning AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Telge Återvinning AB för år 2016.

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

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Telge Återvinning AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

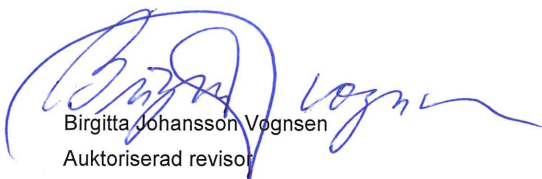
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Södertälje den 11 maj 2017

KPMG AB



Birgitta Johansson Vognsen
Auktoriserad revisor