


Årsredovisning för  
**Telge Inköp AB**  
556770-1437  
Räkenskapsåret  
**2014-01-01 - 2014-12-31**

**Innehållsförteckning:**

Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Ställda panter och ansvarsförbindelser	4
Noter	5-10
Underskrifter	10

**Sida**

1-2
3
4
4
5-10
10



*Handwritten signature*

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Telge Inköp AB, 556770-1437 får härmed avge årsredovisning för 2014.

### Allmänt om verksamheten

#### Ägarförhållanden

Telge Inköp AB, org nr 556770-1437, ägs till 100 % av Telge (i Södertälje) AB, org nr 556307-6867, säte i Södertälje kommun. Moderföretag i hela koncernen är Södertälje Kommuns Förvaltnings AB, org nr 556570-7139, säte i Södertälje kommun.

#### Information om verksamheten

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att för kommuner och av kommuner ägda bolag bedriva inköpsverksamhet i form av upphandlingar, tecknande av ramavtal och utveckling av inköpsprocesser. Bolagets syfte är att genom en samordnad och utvecklad inköpsprocess bidra till kostnadseffektiva inköp.

### Ekonomisk översikt

	2014	2013	2012	2011	2010
Nettoomsättning, kkr	31 487	20 600	22 947	22 333	17 077
Finansnetto, kkr	52	69	110	95	-1
Resultat efter fin. poster, kkr	12 402	4 696	4 791	4 923	372
Avkastning på eget kapital, %	620,1	234,8	239,6	246,2	18,6
Balansomslutning, kkr	18 134	9 760	10 939	10 487	4 893
Soliditet, %	11,0	20,5	18,3	19,1	40,9
Investeringar, kkr	-	-	-	-	-
Medelantalet anställda	14	14	16	14	14

### Händelser av väsentlig betydelse för företaget som inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut

Under 2014 uppnådde vi den målbild för finansiering som politiken beslutade 2009 skulle råda som finansieringsmodell för bolaget. Vi fick under året intäkter från administrationsavgifter på avtal som motsvarar 60% av våra kostnader. Under 2015 kommer en översyn av den existerande prismodellen att genomföras av Telge Inköps styrelse. Vi har också under året anslutit tre nya kommuner som utnyttjar Telge Inköps kompetens. Dessa är Flens kommun, Katrineholms kommun och Vingåkers kommun. Överföring av information startade under året men först under 2015 kommer vi att kunna göra en tydligare bedömning om vad detta innebär för vår beläggningsgrad.

Avtalstroheten har också för första gången nått upp till de av styrelsen beslutade måltalen på minst 80 % avtalstrohet. För helåret 2014 hade Södertälje kommun en avtalstrohet på 85% och Telgekoncernen 84%. Totalt uppgick den till 84% för kommunkoncernen. Vi kommer fortsatt att ha fokus på detta måltal och kommer under 2015 att jobba vidare med våra organisationer för att tydliggöra varför vi mäter detta och vad det innebär.

Vi har annonserat 107 upphandlingar och genomfört 290 direktupphandlingar. Jämfört med 2013 då vi hade 160 direktupphandlingar har den nya processen i kombination med inköpsrapporten fått en oerhörd genomslagskraft.

Möten med våra lokala leverantörer har fortsatt men vi försöker nu utforma dem till att inte enbart bli utbildning/information utan försöker också omforma dem till dialogmöten. På vårt senaste möte hade vi bjudit in leverantörer från IT kategori och Bygg Service kategori till ämnesdiskussioner. Dessa var mycket uppskattade och kommer att fortsätta i ungefär samma form under 2015.

Styrelsen för Telge Inköp tog också beslut om det nya besparingsmålet. Då de flesta av våra kategorier är genomlysta och vi inte längre kan göra några enkla besparingar genom att konkurrensutsätta områden så har vi utformat det nya besparingsmålet för 2015 enligt en uppbyggnadsprincip, nedifrån-upp, istället för att bestämma en procentsats som är lika för alla. Det nya genomsnittliga besparingsmålet är 2,8 % för 2015 men ser olika ut för våra ingående kategorier.

### **Förväntningar avseende den framtida utvecklingen**

Vår utmaning är att få våra kunder i Telge och kommunen att se oss som det självklara valet av partner i inköpet, inte för att det måste vara så utan för att vi levererar mervärde i inköpsprocessen och man förstår att en förflyttning behöver göras till ett mer strategiskt inköp.

All inköpsverksamhet skall vila på affärsmässiga grunder. Bolaget kommer att fortsätta att verka för en professionell inköpsorganisation som genom rätta kompetenser och genom effektiva och innovativa lösningar utvecklar inköpsprocesserna och strategier. Under året kommer vi dock att utreda frågan om det överskott som genereras i bolaget för närvarande skall återinvesteras i tjänster vilkas uppgift skall vara att utöva en tydligare kontroll och efterlevnad av avtal och avtalsvillkor.

Vi ser också fortsatt ett potentiellt hot mot nuvarande bemanning då överprövningarna ökar i antal, vi ser ökade krav på uppföljningar av nya kravställningar och även ny lagstiftning som kommer under 2015-2016.


### **Dispositioner beträffande vinst eller förlust**

Styrelsen har inga vinstmedel att behandla.

Koncernbidrag har - under förutsättning av årsstämans godkännande - lämnats till Telge (i Södertälje) AB med 12 421 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.



Handwritten initials or signature in the bottom right corner.

## Resultaträkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2014-01-01- 2014-12-31</i>	<i>2013-01-01- 2013-12-31</i>
<b>Rörelsens intäkter</b>	2		
Nettoomsättning	3	31 487	20 600
		<u>31 487</u>	<u>20 600</u>
Övriga externa kostnader	4,5	-6 977	-4 470
Personalkostnader	6	-12 160	-11 502
<b>Rörelseresultat</b>		<u>12 350</u>	<u>4 628</u>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter		52	77
Räntekostnader och liknande resultatposter		-	-8
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<u>12 402</u>	<u>4 697</u>
Bokslutsdispositioner	7	-12 421	-4 725
<b>Resultat före skatt</b>		<u>-19</u>	<u>-28</u>
Skatt på årets resultat	8	19	28
<b>Årets resultat</b>		<u>-</u>	<u>-</u>

## Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2014-12-31	2013-12-31
--------------	-----	------------	------------

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### Finansiella anläggningstillgångar

Uppskjuten skattefordran		19	-
		19	-
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>19</b>	<b>-</b>

#### Omsättningstillgångar

##### Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		2 760	730
Fordringar hos Södertälje kommun		8 536	5 593
Fordringar hos koncernföretag		776	500
Övriga fordringar		309	345
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	5 734	2 592
		18 115	9 760

<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>18 115</b>	<b>9 760</b>
------------------------------------	--	---------------	--------------

<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>18 134</b>	<b>9 760</b>
-------------------------	--	---------------	--------------

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

10

##### Bundet eget kapital

Aktiekapital (2 000 aktier)		2 000	2 000
		2 000	2 000

<b>Summa eget kapital</b>		<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
---------------------------	--	--------------	--------------

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder		510	668
Skulder till Södertälje kommun		-	7
Skulder till koncernföretag		12 771	4 942
Övriga skulder		948	566
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	1 905	1 577
		16 134	7 760

<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>18 134</b>	<b>9 760</b>
---------------------------------------	--	---------------	--------------

### POSTER INOM LINJEN

Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

*HP*

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

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).

#### Ändrade redovisningsprinciper

Från och med den 1 januari 2014 tillämpas Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Införandet av den nya rekommendationen har inneburit ett byte av redovisningsprincip enligt följande:  
- Lämnade koncernbidrag som tidigare redovisades över eget kapital redovisas som bokslutsdisposition.

Jämförelseåret har omräknats till nu gällande regler. Bytet av redovisningsprincipen påverkar inte bolaget egna kapital.

	2014	2013
<i>Balanserad vinst eller förlust</i>		
Ingående balans 1 januari enligt fastställd balansräkning	-3 686	
Justeringar		
- Omräkning koncernbidrag	3 686	
<b>Ingående balans 1 januari justerad i enlighet med ny princip</b>	<b>-</b>	
<i>Årets resultat</i>		
Ingående balans 1 januari enligt fastställd balansräkning	3 686	
Justeringar		
- Omräkning koncernbidrag	-4 725	
- Uppskjuten skatt	1 039	
<b>Ingående balans 1 januari justerad i enlighet med ny princip</b>	<b>-</b>	
<i>Periodens resultat</i>		
Enligt fastställd resultaträkning		3 686
Justeringar		
- Koncernbidrag		-4 725
- Skatt på årets resultat		1 039
<b>Periodens resultat justerat i enlighet med ny princip</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

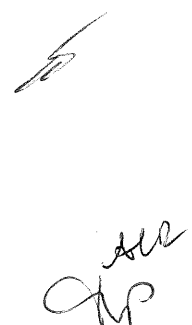
#### Värderingsprinciper m m

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

#### Redovisning av intäkter

Intäkterna redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

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



### **Leasing**

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.

### **Ersättning 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 anställde 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.

#### **Finansiella instrument samt värdepappersinnehav**

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.

### Fordringar

Fordringar är redovisade till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning.

### Definition av nyckeltal

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutningen

### Koncernförhållanden

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

### Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernbolag

Av företagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 42 % (65) av inköpen och 44 % (67) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör.

### Not 3 Nettoomsättning

	2014-01-01- 2014-12-31	2013-01-01- 2013-12-31
Koncernbolag	7 700	7 700
Södertälje kommun	6 306	6 306
Övriga	17 481	6 594
	<b>31 487</b>	<b>20 600</b>

### Not 4 Leasingavgifter avseende operationell leasing

	2014-01-01- 2014-12-31	2013-01-01- 2013-12-31
<i>Framtida minimileaseavgifter som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:</i>		
Förfaller till betalning inom ett år	55	73
Förfaller till betalning senare än ett år men inom fem år	-	55
Förfaller till betalning senare än fem år	-	-
	<b>55</b>	<b>128</b>
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter exklusive lokalhyror	73	69

### Not 5 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2014-01-01- 2014-12-31	2013-01-01- 2013-12-31
<i>KPMG AB</i>		
Revisionsarvode	29	8
Övriga uppdrag	-	1
<b>Summa</b>	<b>29</b>	<b>9</b>

AP  
ChP



## Not 6 Anställda och personalkostnader

### Medelantalet anställda

	2014-01-01- 2014-12-31	2013-01-01- 2013-12-31
Män	7	7
Kvinnor	7	7
<b>Totalt</b>	<b>14</b>	<b>14</b>

### Könsfördelning i företagsledningen

	2014-12-31	2013-12-31
<i>Andel kvinnor</i>		
Styrelsen	64%	55 %
Övriga ledande befattningshavare	100%	100 %

### Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2014-01-01- 2014-12-31	2013-01-01- 2013-12-31
Styrelse och VD	1 473	1 455
Övriga anställda	6 908	6 456
<b>Summa</b>	<b>8 381</b>	<b>7 911</b>
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	3 855 1 322	3 761 1 294

Av företagets pensionskostnader avser 270 (273) gruppen styrelse och VD.

## Not 7 Bokslutsdispositioner

	2014-01-01- 2014-12-31	2013-01-01- 2013-12-31
Lämnade koncernbidrag	12 421	4 725
<b>Summa</b>	<b>12 421</b>	<b>4 725</b>

## Not 8 Skatt på årets resultat

	2014-01-01- 2014-12-31	2013-01-01- 2013-12-31
<i>Aktuellt skattekostnad(-) [/skatteintäkt(+)]</i>		
Justering av skatt hänförlig till tidigare år	-	28
	-	28
<i>Uppskjuten skattekostnad(-) [/skatteintäkt(+)]</i>		
Uppskjuten skatteintäkt i under året aktiverat skattevärde i underskottsavdrag	19	-
	19	-
<b>Total redovisad skattekostnad</b>	<b>19</b>	<b>28</b>
 <b>Avstämning av effektiv skatt</b>		
Resultat före skatt	-19	-28
Skatt enligt gällande skattesats (22%)	4	6
<b>Skatteeffekt av:</b>		
Ej avdragsgilla kostnader	0	0
Ej skattepliktiga intäkter	0	-
Ökning av underskottsavdrag utan motsvarande aktivering av uppskjuten skatt	-	-6
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag	15	-
Skatt hänförlig till tidigare år	-	28
<b>Redovisad skattekostnad</b>	<b>19</b>	<b>28</b>

## Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2014-12-31	2013-12-31
Upplupen intäkt, administrationsavgifter	4 755	1 457
Upplupen intäkt, andra kommuner	896	992
Förutbetald kostnad, programlicenser	-	104
Förutbetald kostnad, övrigt	83	39
	<b>5 734</b>	<b>2 592</b>

## Not 10 Eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	2 000	-
Årets resultat		-
<b>Vid årets slut</b>	<b>2 000</b>	<b>-</b>

*alle  
OKP*

**Not 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	2014-12-31	2013-12-31
Upplupna kostnader, semesterlöneskuld	774	729
Upplupna kostnader, sociala avgifter	558	503
Upplupna kostnader, löner	117	70
Upplupna kostnader, konsultarvode	188	116
Upplupna kostnader, skadestånd	75	-
Upplupna kostnader, övrigt	193	159
	<b>1 905</b>	<b>1 577</b>

Södertälje 2015-04-24

  
Mats Perft  
Styrelseordförande

  
Anna-Karin Renström  
Verkställande direktör

  
Tommy Blomqvist

  
Anne-Marie Larsson


  
Birgitta Hellgren


  
Alexander Lindholm

  
Samuel Sandberg

  
Leif Åhlin

Vår revisionsberättelse har lämnats 2015-05-11  
KPMG AB

  
Stefan Tärnell  
Auktoriserad revisor

  
Bodil Gistrand  
Auktoriserad revisor



## Revisionsberättelse

Till årsstämman i Telge Inköp AB, org. nr 556770-1437

### Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Telge Inköp AB för år 2014.

#### *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 Inköp ABs finansiella ställning per den 31 december 2014 och av dess finansiella resultat 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 Inköp AB för år 2014.

#### *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 ersättningsskyldig 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.

Eskilstuna 2015-05-11

KPMG AB

Stefan Tärnell  
Auktoriserad revisor

Bodil Gistrand  
Auktoriserad revisor