



Årsredovisning för

Telge Nät AB

556558-1757

Räkenskapsåret

2015-01-01 - 2015-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Ställda panter och ansvarsförbindelser	6
Kassaflödesanalys	7
Noter	8-19
Underskrifter	19

Handwritten signature

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Telge Nät AB, 556558-1757 får härmed avge årsredovisning för 2015.

Allmänt om verksamheten

Ägarförhållanden

Telge Nät AB, org nr 556558-1757, 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 Näts uppgift är att distribuera el, producera och distribuera dricksvatten, omhänderta avloppsvatten, tillhandahålla bredbandskapacitet, distribuera och sälja fjärrvärme och fjärrkyla samt att hjälpa kunderna med tekniska energiinstallationer i fastigheter och därmed förknippade energieffektivitetsåtgärder.

Affärsidén är att erbjuda rena, enkla och trygga leveranser av energi-, vatten och kommunikationslösningar. Telge Näts kunder är privatpersoner, företag och offentlig verksamhet i Södertälje med omnejd. Genom öppenhet och stabilitet skapas förutsättningar för långa och ömsesidigt lönsamma affärsrelationer.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2015	2014	2013	2012	Belopp i kkr 2011
Nettoomsättning	1 047 536	1 007 468	980 699	958 339	922 782
Finansnetto	-62 834	-74 314	-83 679	-94 701	-94 969
Resultat efter fin. poster	194 387	118 574	100 463	-42 754	48 847
Balansomslutning, kkr	3 422 510	3 152 915	3 043 379	3 135 682	3 201 395
Avkastning på eget kapital %	26,5	20,3	18,1	neg	7,7
Soliditet %	24,9	19,5	18,3	17,7	19,8
Investeringar	238 533	217 775	128 990	181 927	234 445
Medelantalet anställda	137	128	130	137	132

Definitioner: se not

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

Väsentliga händelser under räkenskapsåret samt efter räkenskapsårets utgång

Resultatet är väsentligt bättre än föregående år, som resultatmässigt belastades med nedskrivningar av oljepannor och undercentraler som inte längre används. Det positiva rörelseresultatet beror också på de prishöjningar som gjorts på VA, där nu det ackumulerade negativa resultatet är återupphämtat och taxan har sänkts inför 2016. Även den ökade exploateringsgraden i kommunen påverkar resultatet positivt i ökade anslutningsavgifter.

Telge Näts investeringar för 2015 hamnar på närmare 239 mkr. Som exempel kan nämnas att Telge Nät i Södertälje kommuns omvandlingsområden har investerat i vatten- och avloppsnät, elnät, fjärrvärme och utbyggnad av stadsnät. För att bibehålla och förbättra kvaliteten i samtliga nät har dessutom flera reinvesteringsprojekt genomförts.

Under 2014 togs beslut om att införa ett gemensamt GIS/NIS för hela Telge Nät. Implementeringen har pågått under hela 2014 och en stor del av 2015. Det kommer att öka effektiviteten genom t ex snabbare och säkrare avhjälpande underhåll och gemensam planering då all nätinformation återfinns i ett system.

Inom vattenverksamheten har arbetet med att utreda Södertäljes framtida vattenförsörjning fortsatt. Arbetet med att bygga en ny lågreservoar och nya tryckstegringspumpar i Djupdal har fortsatt. Investeringen innebär även att UV-ljus installeras. Byggarbetet påbörjades i slutet av 2013 och beräknades vara klart under 2015. Förseningar av bygget tillsammans med ej godkända vattenprover gör att färdigställandet kommer ske under 2016. Syftet med investeringen är att säkra dricksvattenförsörjningen.

I början av 2015 tillträdde Håkan Karlsson som tillförordnad VD. Under slutet av året utsågs Håkan Karlsson till VD för både Telge Nät och Telge Återvinning.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget har god ekonomi, vilket skapar en bra grund för framtida utveckling av verksamheten, bibehållen hög leveranssäkerhet, hög servicegrad och goda miljöprestanda.

Fjärrvärmebranschen står idag inför några stora utmaningar, bland annat genom dagens byggregler som utgår från köpt energi och innebär att värmepumpar gynnas såtillvida att det går att bygga hus med sämre klimatskal då värmepumpar installeras. Värmepumparna gynnas också av dagens låga elpriser. Energieffektiviseringar i befintlig bebyggelse och låga energibehov i framtidens nära nollenergibyggnader ställer nya krav på fjärrvärmesystemen och fjärrvärmens affärsmodeller. Hittills har Telge Nät sålda årsvolymer inte minskat tack vare en kombination av stora industrileveranser och stor nyförsäljning. Branschen har under en längre tid brottats med sjunkande förtroende från sina kunder beroende på den monopolställning som finns och på att många bolag har höjt priserna kraftigt under 2000-talet. Många bolag har nu gått med i Prisdialogen vars syfte är ett ökat förtroende och inflytande för kunderna vad gäller fjärrvärmebolagens prissättning. Fjärrvärmeaffären påverkas också mycket av vädret, framför allt temperaturen.

Telge Nät driver ett fiberbaserat kommunikationsnät i Södertälje kallat Södertälje Stadsnät. Det senaste året har mycket av marknadsbearbetningen fokuserats mot villa- och företagssegmentet då det varit ett område som präglats av stark efterfrågan och en större mognad än tidigare år. Nationellt sett är efterfrågan på fiber hög och det återspeglar sig även på den lokala marknaden i Södertälje. Konkurrensen på marknaden är tuff och det finns många alternativ till att välja Stadsnätet.

Anslutnings- och anläggningsavgifter inom elnät och VA är svåra att bedöma då de till stor del ligger utanför bolagets kontroll och bygger på utvecklingen av omvandlings- och exploateringsområden. Påverkan på resultatet har dock markant minskat i och med periodiseringen av anläggningsavgifter på vatten.

Elnätsregleringen innehåller osäkerhetsfaktorer, vilket har påverkan på Telge Nät. Intäktramén för första reglerperioden (år 2012-2015) är inte fastställd, samtidigt som kalkylräntan (WACC) är överklagad för nästa period (år 2016-2019). Det påverkar intäkter och därmed möjligheterna till underhåll och investeringar i elnätet.



Tillstånds-eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Telge Nät har tillstånds- och anmälningspliktig verksamhet inom vatten- och värmeområdena.

Inom VA har bolaget två mindre avloppsreningsverk, Hölö ARV och Mölnbo ARV, en tillståndspliktig våtkomposteringsanläggning i Hölö, Södertäljes vattenledningsnät samt ett antal vattendomar avseende vattenproduktion.

Inom värme- och kylverksamheten finns två panncentraler i Järna och Nykvarn. Järna panncentral (PC) drivs i första hand med havreskal och biogas. Därtill finns även vattendom för uttag av vatten i Stugrundet, Mälaren, för produktion av kyla.

Telge Nät verkar för att bli fossilbränslefri till 2020 i enlighet med kommunens miljöprogram.

Under 2015 har funktionen på Hölö avloppsreningsverk slagits ut. Detta på grund av inkommande kontaminerat avloppsvatten. Sanering och omstart av anläggningen krävdes men anläggningen är åter i drift.

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 52 258 000, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kr</i>
Balanseras i ny räkning	<u>52 258 000</u>
Summa	52 258 000



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>
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	3,4	1 047 536	1 007 468
Aktiverat arbete för egen räkning		18 745	18 937
Övriga rörelseintäkter	5,6	7 033	2 977
		<u>1 073 314</u>	<u>1 029 382</u>
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror	3	-387 584	-395 594
Övriga externa kostnader	7,8	-179 726	-178 063
Personalkostnader	6,9	-104 160	-100 865
Av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	10	-139 130	-150 645
Övriga rörelsekostnader	11	-5 493	-11 327
		<u>257 221</u>	<u>192 888</u>
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		20	14
Räntekostnader och liknande kostnader	12	-62 854	-74 328
		<u>194 387</u>	<u>118 574</u>
Resultat efter finansiella poster			
Bokslutsdispositioner	13	-193 752	-118 554
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat	14	635	20
		<u>-635</u>	<u>-20</u>
Årets resultat			
		<u>-</u>	<u>-</u>

Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2015-12-31	2014-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	15	15 221	8 089
		<u>15 221</u>	<u>8 089</u>
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	16	13 028	13 046
Maskiner och andra tekniska anläggningar	17	2 075 339	2 072 251
Inventarier, verktyg och installationer	18	5 516	5 028
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	19	368 280	284 095
		<u>2 462 163</u>	<u>2 374 420</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	20	118	384
		<u>118</u>	<u>384</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>2 477 502</u>	<u>2 382 893</u>
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Färdiga varor och handelsvaror		475	487
Pågående arbeten för annans räkning	21	346	820
		<u>821</u>	<u>1 307</u>
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		849 875	675 494
Övriga fordringar		8 335	1 611
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	22	85 977	91 610
		<u>944 187</u>	<u>768 715</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>945 008</u>	<u>770 022</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>3 422 510</u>	<u>3 152 915</u>





Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2015-12-31	2014-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	23		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (10000 aktier)		10 000	10 000
Reservfond		2 000	2 000
		<u>12 000</u>	<u>12 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		52 258	52 258
		<u>52 258</u>	<u>52 258</u>
Summa eget kapital		<u>64 258</u>	<u>64 258</u>
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar	24	1 008 522	705 812
		<u>1 008 522</u>	<u>705 812</u>
Långfristiga skulder			
Skulder till Södertälje kommun	25,26	2 013 623	1 886 126
Skulder till koncernföretag		-	217 000
Övriga långfristiga skulder	27	88 060	65 347
		<u>2 101 683</u>	<u>2 168 473</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		92 297	89 639
Skulder till Södertälje kommun		12 949	12 792
Skulder till koncernföretag		2 424	1 230
Övriga kortfristiga skulder		17 046	11 918
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	28	123 331	98 793
		<u>248 047</u>	<u>214 372</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>3 422 510</u>	<u>3 152 915</u>

Ställda panter och ansvarsförbindelser

Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

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>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		194 387	118 574
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	29	143 571	161 815
		337 958	280 389
Betald inkomstskatt		-20	-17
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		337 938	280 372
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		486	3 579
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-66 745	-57 316
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		56 388	1 997
Kassaflöde från den löpande verksamheten		328 067	228 632
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-10 096	-
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-228 437	-217 775
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		87	157
Förvärv av finansiella tillgångar		-118	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-238 564	-217 618
Finansieringsverksamheten			
Amortering av lån		-89 503	-11 014
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-89 503	-11 014
Årets kassaflöde		-	-
Likvida medel vid årets början		-	-
Likvida medel vid årets slut		-	-

[Handwritten mark]

[Handwritten initials]

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 fem år varför avskrivningstiden för programvaror har satts till fem år.

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

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	10-50
Mark	Skrivs ej av
Eldistributionsanläggningar	10-40
Värmeproduktionsanläggningar	20
Värmedistributionsanläggningar	10-33
VA-anläggningar	10-50
Stadsnät	7-25
Inventarier, verktyg och installationer	5
IT-utrustning	3

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

Stomme	50
Installationer; värme, el, VVS, ventilation mm	10-25
Inre ytskikt, maskinell utrustning mm	10-30
Yttre ytskikt; fasader, yttertak mm	25-30

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.

Utländsk valuta

Monetära poster i utländsk valuta räknas om till balansdagens kurs. Kursdifferenser på rörelsefordringar och rörelseskulder ingår i rörelseresultatet.



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.

Pågående arbete för annans räkning

Pågående arbeten till fastpris har värderats till det lägsta av nedlagda direkta kostnader med tillägg för skäligh andel av indirekta kostnader. Pågående arbeten på löpande räkning intäktsförs i takt med att fakturering sker och nedlagda utgifter kostnadsförs i samma period som de uppstår.

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.

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.

Anslutningsavgifter exklusive va-verksamhet

Intäkter i form av anslutningsavgifter för anslutning till nätet intäktsredovisas vid färdigställd anslutning.

Anslutningsavgifter för Vatten och avlopp (VA)

Anslutningsavgifter för VA, även benämnd anläggningsavgift, intäktsredovisas i enlighet med VA-lagens bestämmelser enligt följande: År 1 intäktsförs det belopp som behövs för att täcka faktiska direkta kostnader som uppkommit i samband med anslutningen (20 % av anslutningsavgiften). Resterande del (80 % av anslutningsavgiften) fördelas linjärt över anläggningens vägda återstående nyttjandeperiod (20 år). Den återstående periodiseringen (kortfristig skuld till VA-kollektivet) redovisas som förutbetalad intäkt i balansräkningen.

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.

Intäkter av elcertifikat och utsläppsrätter som tilldelats genom egen produktion redovisas som bidrag från staten. Elcertifikat och utsläppsrätter redovisas till verkligt värde när det är rimligt och säkert att bidraget kommer att erhållas och företaget kommer att uppfylla de villkor som är förknippade med bidraget.

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

På balansdagen föreligger inga antaganden om framtiden eller andra viktiga källor till osäkerhet som 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 12 % (13) av inköpen och 22 % (23) 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
Eldistribution	243 864	241 562
Värme och kyla	525 186	524 687
Vatten	199 092	164 700
Stadsnät	41 735	37 255
Energitjänster	37 651	37 944
Övriga intäkter	8	1 320
Summa nettoomsättning	1 047 536	1 007 468

Not 5 Övriga rörelseintäkter

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Kostnadsersättning ersättningsbränsle havreskalspanna	2 260	715
Kostnadsersättning våtkompost Hölö	1 440	1 437
Realisationsvinster	1 051	107
Skade- och försäkringsersättningar	946	421
Återvunna kundförluster	51	1
Avräkning elcertifikat och utsläppsrätter	-	-4
Försäljning material	55	37
Övrigt	1 230	263
Summa	7 033	2 977

Not 6 Offentliga bidrag

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
<i>Bidrag redovisade som Övriga rörelseintäkter</i>		
Utsläppsrätter och elcertifikat	-	-4
	-	-4
<i>Bidrag redovisade bland Personalkostnader</i>		
Arbetsförmedlingen	157	283
	157	283
Summa offentliga bidrag	157	279



Not 7 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
<i>KPMG AB</i>		
Revisionsuppdrag	160	148
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	121	67
Andra uppdrag	16	-
Summa	297	215

Not 8 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	1 811	3 711
Mellan ett och fem år	4 380	4 272
Senare än fem år	400	68
Summa	6 591	8 051
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	6 261	5 120

Not 9 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Män	105	103
Kvinnor	32	25
Totalt	137	128

Redovisning av könsfördelning i företagsledning

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Andel kvinnor, %</i>		
Styrelsen	22	22
Övriga ledande befattningshavare	33	33

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Styrelse och VD	1 708	1 666
Övriga anställda	68 903	66 782
Summa	70 611	68 448
Sociala kostnader (varav pensionskostnader) 1)	30 497 8 228	29 797 10 491

1) Av företagets pensionskostnader avser 338 (fg år 339) gruppen styrelse och VD.

Avgångsvederlag

Bolaget har en tillförordnad VD under perioden 2015-01-07 - - 2015-12-31. För anställningen gäller normal uppsägningstid.



Not 10 Av- och nedskrivningar

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
<i>Avskrivningar</i>		
Immateriella anläggningstillgångar	2 760	3 656
Byggnader och mark	18	19
Maskiner och andra tekniska anläggningar	134 980	135 358
Maskiner och andra tekniska anläggningar, nedskrivning	-	10 519
Inventarier, verktyg och installationer	1 372	1 093
Summa	139 130	150 645

Not 11 Övriga rörelsekostnader

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Realisationsförluster	5 493	11 327
Summa	5 493	11 327

Not 12 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Räntekostnader, Södertälje kommun	44 748	53 787
Räntekostnader, koncernföretag	10 921	14 561
Räntekostnader, övriga	5	3
Låneramsavgift	7 180	5 977
Summa	62 854	74 328

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:		
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	-302 710	-75 732
Koncernbidrag	108 958	-42 822
Summa	-193 752	-118 554

Not 14 Skatt på årets resultat

	2015-01-01- 2015-12-31	2014-01-01- 2014-12-31
Aktuell skattekostnad (-) eller skatteintäkt (+)	-635	-20
Uppskjuten skatt	-	-
Summa	-635	-20

Avstämning av effektiv skatt

	2015-01-01- 2015-12-31		2014-01-01- 2014-12-31	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt		635		20
Skatt enligt gällande skattesats	22,0	-140	22,0	-4
Ej avdragsgilla kostnader	26,4	-167	86,5	-17
Ej skattepliktiga intäkter	-0,6	4	-8,5	1
Skatt hänförlig till tidigare år	52,2	-332	-	-
Redovisad effektiv skatt	100,0	-635	100,0	-20

Not 15 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	24 641	24 641
-Avyttringar och utrangeringar	-8 473	-
-Omklassificeringar	10 096	-
Vid årets slut	26 264	24 641
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-16 552	-12 896
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	8 269	-
-Årets avskrivning	-2 760	-3 656
Vid årets slut	-11 043	-16 552
Redovisat värde vid årets slut	15 221	8 089

Not 16 Byggnader och mark

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	13 152	13 152
Vid årets slut	13 152	13 152
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-106	-87
-Årets avskrivning	-18	-19
Vid årets slut	-124	-106
Redovisat värde vid årets slut	13 028	13 046

Varav mark

Akkumulerade anskaffningsvärden	12 695	12 695
Redovisat värde vid årets slut	12 695	12 695

Not 17 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	3 095 327	3 006 446
-Avyttringar och utrangeringar	-9 419	-15 074
-Omklassificeringar	142 392	103 955
Vid årets slut	3 228 300	3 095 327
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-888 521	-756 909
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	5 095	3 746
-Årets avskrivning	-134 980	-135 358
Vid årets slut	-1 018 406	-888 521
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>		
-Vid årets början	-134 555	-124 036
-Årets nedskrivningar	-	-10 519
Vid årets slut	-134 555	-134 555
Redovisat värde vid årets slut	2 075 339	2 072 251

Not 18 Inventarier, verktyg och installationer

	2015-12-31	2014-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	19 943	19 769
-Avyttringar och utrangeringar	-2 800	-282
-Omklassificeringar	1 860	456
Vid årets slut	19 003	19 943
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-14 915	-14 104
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	2 800	282
-Årets avskrivning	-1 372	-1 093
Vid årets slut	-13 487	-14 915
Redovisat värde vid årets slut	5 516	5 028

Not 19 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2015-12-31	2014-12-31
Vid årets början	284 095	170 730
Investeringar	238 533	217 775
Omklassificeringar	-154 348	-104 410
Redovisat värde vid årets slut	368 280	284 095

Not 20 Andra långfristiga fordringar

	2015-12-31	2014-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	384	177
-Tillkommande fordringar	1	338
-Reglerade fordringar	-267	-131
Redovisat värde vid årets slut	118	384

Not 21 Pågående arbete för annans räkning

	2015-12-31	2014-12-31
Nedlagda utgifter på entreprenader	1 027	859
Avgår: Fakturering på entreprenader	-681	-39
Redovisat värde vid årets slut	346	820

Not 22 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Upplupna intäkter, värme och kyla	44 698	48 961
Upplupna intäkter, vatten	1 255	921
Upplupna intäkter, energitjänster	3 702	1 312
Upplupna intäkter, energiskatt	2 962	4 196
Upplupna intäkter, eldistribution	19 132	22 022
Upplupen intäkt, övrigt	2 536	3 197
Förutbetalda kostnader, drift vattenreningsverk	10 167	10 540
Förutbetald kostnad, övrigt	1 525	461
Summa	85 977	91 610

Not 23 Eget kapital

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fritt eget kapital
Vid årets början	10 000	2 000	52 258
Årets resultat			-
Vid årets slut	10 000	2 000	52 258

Bolaget har åtagande avseende VA-verksamheten som innebär att tidigare överskott används till speciella investeringsobjekt. Kvarvarande reservering 39,1 (40,7).

Not 24 Ackumulerade överavskrivningar

	2015-12-31	2014-12-31
Maskiner och inventarier	1 008 522	705 812
	1 008 522	705 812

h

h

Not 25 Långfristiga skulder

	2015-12-31	2014-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Skulder till Södertälje kommun	2 013 623	1 886 126
Summa	2 013 623	1 886 126

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

	2015-12-31	2014-12-31
Beviljad kreditlimit	2 175 000	1 956 000

Not 27 Långfristiga skulder

	2015-12-31	2014-12-31
Förskottsbetald fondering VA	87 450	64 738
Övriga skulder	610	609
Summa	88 060	65 347

Förskottsbetald fondering VA

Ingående balans	64 738	42 678
Tillkommande fondering	22 712	22 060
Utnyttjat belopp	-	-
Summa	87 450	64 738

Förskottsbetald fondering VA avser skuld till VA-kollektivet som tagits ut genom förhöjda brukningsavgifter av VA-kunderna för att förhandsfinansiera projekt som ska säkerställa vattenkapaciteten och vattenkvaliteten samt finansiera nytt vattenverk i Södertälje. Återföring av VA-fondering inleds först i samband med att investeringar färdigställs och tagits i bruk. Per balansdagen har inga investeringar ännu färdigställts eller tagits i bruk.

Not 28 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Förutbetalda intäkter, övrigt	40 913	22 515
Upplupna kostnader, fjärrvärme	39 782	40 769
Upplupna kostnader, transitering el	4 588	4 702
Upplupna kostnader, semesterlöneskuld	4 987	5 390
Upplupna kostnader, sociala avgifter	1 605	2 048
Upplupna kostnader, löner	2 530	3 155
Upplupna kostnader, entreprenader	24 079	11 670
Upplupna kostnader, övrigt	4 847	8 544
Summa	123 331	98 793

Förutbetalda intäkter avser till största delen anslutningsavgifter för vatten och avlopp. Den långfristiga delen uppgår till 37 486 (19 709).




Not 29 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2015-12-31	2014-12-31
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet m m		
Avskrivningar	139 130	140 126
Nedskrivningar/reversering av nedskrivningar	-	10 519
Rearesultat försäljning av anläggningstillgångar	4 441	11 170
Summa	143 571	161 815

	2015-12-31	2014-12-31
Erhållna och betalda räntor		
Erhållna räntor	20	14
Betalda räntor och liknande avgifter	-62 854	-74 328

Not 30 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


Erik Andersson
Styrelseordförande


Håkan Karlsson
Verkställande direktör

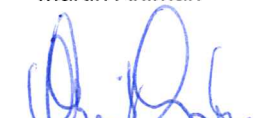

Ing-Marie Yang


Martin Ahlman


Thomas Hägglund


Zeki Bisso



Joachim Hagström


Michael Andersson


Ove Lundgren


Ulla-Britt Persson

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


Birgitta Johansson Vognsen
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Telge Nät AB, org. nr 556558-1757

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Telge Nät 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 revisionsssed 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 Nät 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 förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Telge Nät AB för år 2015.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

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

Revisorns ansvar

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

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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 våra uttalanden.

Uttalanden

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

Stockholm den 9 maj 2016

KPMG AB


Birgitta Johansson Vognsen
Auktoriserad revisor