

Årsrapport 2018

Indhold

I. SELSKABSOPLYSNINGER	3
II. PÅTEGNINGER.....	5
III. HOVED- OG NØGLETAL	9
IV. BERETNING 2018.....	10



Skraldemand tømmer 2-delte affaldsbeholdere i bymidten i september.

I. Selskabsoplysninger

Selskabet

Odense Renovation A/S
Snapindvej 21
5200 Odense V
Danmark
Telefon: 63 13 82 00
E-mail adresse: info@odenserenovation.dk
Hjemmeside: www.odenserenovation.dk
CVR nr. 17 41 40 70
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Odense

Bestyrelse

Mads Søndergaard Thomsen, formand
Christel Gall, næstformand
Tim Vermund
Brian Skov Nielsen
Niels Munch
Yvonne Amskov
Ulla Rode Kristensen, medarbejdervalgt
Kim Josiassen, medarbejdervalgt
Louise Lind Sorgenfri, medarbejdervalgt

Direktion

Thomas B. Jørgensen

Revision

PricewaterhouseCoopers

Miljø:

Ansvarlig ledelse

Adm. direktør Thomas B. Jørgensen

Miljøansvarlig

Konsulent Ole Fuglsang

Arbejds miljø:

Daglig arbejds miljøleder

Arbejds miljøkoordinator Lars T Andersen

CSR

CSR-koordinator Dorthe Lind Christensen

Branche

38.21.10 – Behandling og bortskaffelse af ikke-farligt affald
38.11.00 – Indsamling af ikke-farligt affald

Hovedaktivitet

Indsamling, behandling og bortskaffelse af fast affald

EMAS-nr.

DK-000237

Forretningsadresser

Geografisk er Odense Renovation A/S spredt ud over hele Odense på følgende adresser:

**Snapindvej 21 (Snapindgården) samt
Lavsenvænget 30:**

Transportafdelingen

Skraldebiler, værksted, vognvask, spandevask

Genbrugsafdelingen

Ophalere, kubebiler, kemikalievogne,
kemikalierum,
elektronikskrottrum

Administration

Ledelse, økonomi, it, personale, planlægning,
kommunikation

P-nr. 1.003.316.297

**Strandløkkevej 100 (Odense Nord
Miljøcenter):**

Modtageareal, deponier til alm. affald samt
forskellige typer specialaffald, komposteringsplads,
behandlingsanlæg til forurenede
jord, værksted, mandskabsbygninger

P-nr. 1.009.076.219

Østre Kanalvej 23 (Odense Nord Miljøcenter):

Stige Ø gamle losseplads

P-nr. 1.009.076.499

**Lind Hansens Vej 4 (Odense Nord
Miljøcenter):**

Gasudnyttelses anlæg

P-nr. 1.012.160.425

CVR nr. 29 44 20 10

Enggade 13 (ONM)

Affaldsterminal

P-nr. 1.023.338.994

Genbrugsstationer (Genbrugsafdelingen):

Havnegade 102 (Havnegade)

P-nr. 1.009.076.200

Rugårdsvej 275 (Villeshøj)

P-nr. 1.009.076.197

Egestubben 2 F (Næsby)

P-nr. 1.009.076.138

Bullerupvej 84 (Seden)

P-nr. 1.009.076.154

Niels Bohrs Allé 148 B (Bilka)

P-nr. 1.009.076.189

Holkebjergvej 136 C (Sanderum)

P-nr. 1.009.076.170

Energivej 10 (Lindved)

P-nr. 1.009.076.162

Snapindvej 21 (Snapind)

P-nr. 1.009.076.642

Holkebjergvej 60C (genbrugsafdelingen)

Containeropbevaringsplads,

P-nr. 1.010.649.419



Luftfoto af genbrugsstationen og hovedkontoret på Snapindvej 21.

II. Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 for Odense Renovation A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

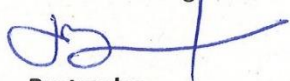
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten, efter vores opfattelse, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

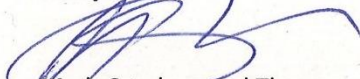
Odense den 4. april 2019

Direktion

Thomas B. Jørgensen



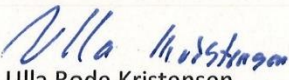
Bestyrelse



Mads Søndergaard Thomsen
Formand



Brian Skov Nielsen



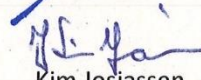
Ulla Rode Kristensen



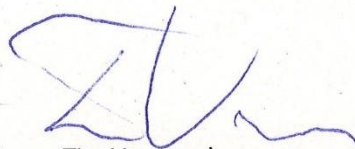
Christel Gall
Næstformand



Niels Munch



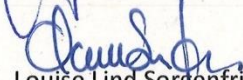
Kim Josiassen



Tim Vermund



Yvonne Amskov



Louise Lind Sorgenfri

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. maj 2019.

Dirigent

Hans Henrik Banke



Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Odense Renovation A/S

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Odense Renovation A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit Revisors ansvar for revisionen af regnskabet. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores

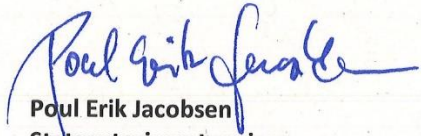
revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Odense, den 4. april 2019

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31



Poul Erik Jacobsen
Statsautoriseret revisor
MNE nr. 10086



Stemningsbillede fra indkørslen til genbrugsstationen på Snapindvej

III. Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

Hovedtal	2018 DKK '000	2017 DKK '000	2016 DKK '000	2015 DKK '000	2014 DKK '000
Resultatopgørelse					
Nettoomsætning	206.204	207.313	205.013	212.770	218.948
Produktionsomkostninger	168.428	167.652	168.345	176.276	177.247
Administrationsomkostninger	31.990	31.330	29.858	32.416	38.881
Finansielle indtægter	172	125	106	1.436	1.424
Finansielle omkostninger	2.164	2.094	3.290	661	607
Resultat før skat	2.755	4.693	3.626	4.852	3.637
Resultat efter skat	1.913	3.279	2.428	3.008	2.343
Balance					
Balancesum	384.383	372.701	392.879	335.474	289.040
Egenkapital	60.651	80.256	78.461	99.859	98.544
Pengestrømme					
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	48.943	19.185	17.287	44.432	47.955
- investeringsaktivitet	-42.953	-37.076	-66.491	-67.742	-19.384
- finansieringsaktivitet	-8.059	-10.387	98.393	-4.942	-4.918
Årets forskydning i likvider	-2.069	-28.277	49.170	-28.253	23.653
Antal medarbejdere	165	169	170	175	172
Nøgletal					
Soliditetsgrad	16%	22%	20%	30%	33%
(egenkapital*100/aktiver)					
Affaldsmængder (i ton)					
Odense Nord Miljøcenter					
- samlet mængde incl. Jord	193.240	267.829	311.311	368.858	395.732
Fra private husstande					
- samlet mængde	139.126	144.720	140.731	138.842	139.034
- genbrugsprocent	60%	60%	60%	59%	58%

IV. Beretning 2018

Årsregnskabet

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsregnskabet samt denne beretning. Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsregnskabet hverken økonomisk eller miljømæssigt.

Aktiviteter

Selskabets formål er at varetage opgaver vedrørende genanvendelse og affaldsbortskaffelse. Selskabet skal således – inden for de af Odense Byråd afstukne rammer – forestå etablering og drift af indsamlingsordninger, behandlingsanlæg, deponeringsanlæg og forberedende sagsbehandling i forbindelse med myndighedsafgørelser og planlægning. Selskabet skal endvidere sælge knowhow, der er oparbejdet i tilknytning til ovennævnte opgaver. Selskabets indtægter er baseret på husholdningers og erhvervsvirksomheders betaling for afhentning af affald. Desuden baseres selskabets indtægter på betaling for modtagelse og behandling af affald på Odense Nord Miljøcenter samt ved salg af genbrugeligt affald.

Organisatorisk er selskabet delt op i følgende driftsafdelinger:

- Transportafdelingen (TA)
- Genbrugsafdelingen (GA)
- Odense Nord Miljøcenter (ONM)

Herudover er der en administration (A), som omfatter økonomistyring, personaleforhold, planlægning, udvikling, information, it samt direktion. Under disse afdelinger ligger bl.a. også rådgivnings-/eksportopgaver og fælles selskaber m.m., samt administration af de kommunale indsamlingsordninger for Klinisk risikoaffald samt tømning af olie og benzinudskillere.

De tre driftsafdelinger tager sig af følgende opgaver:

Indsamling af dagrenovation (restaffald) ved husstandene og dagrenovationslignende affald fra Erhverv (TA)

Selskabet varetager indsamlingen af dagrenovation i Odense Kommune. I ¼ af kommunen er indsamlingen udliciteret til en transportør.

Det indsamlede affald afleveres på affaldsforbrændingsanlægget Fjernvarme Fyn Affaldsenergi A/S (Fynsværket).

Indsamling af papir ved husstandene (TA)

Selskabet varetager indsamlingen af papir i Odense Kommune. I ¼ af kommunen er indsamlingen udliciteret til en transportør. Det indsamlede affald afleveres til genanvendelse.

Indsamling af batterier ved husstandene (TA)

Selskabet varetager indsamlingen af batterier i Odense Kommune. I ¼ af kommunen er indsamlingen udliciteret til en transportør. De indsamlede batterier sorteres og leveres til henholdsvis genanvendelse og deponering.

Indsamling af flasker og glas via kuber (GA)

Selskabet indsamler flasker/glas fra husholdningerne gennem ca. 150 flaskekuber, som er opstillet spredt i hele kommunen. Enkelte af disse kuber er nedgravede, hvor kun indkastet er over jorden.

Indsamling af genanvendeligt husholdningsaffald og storskrald samt fra virksomheder via genbrugsstationer (GA)

Selskabet driver 8 genbrugsstationer, hvor der indsamles genanvendeligt husholdningsaffald samt affald fra virksomheder. De genanvendelige materialer videresendes til forskellige modtageanlæg til opbevaring og genanvendelse.

Husstandsindsamling af storskrald (GA)

Som supplement til genbrugsstationerne kan borgerne 2 gange om året få afhentet storskrald.

Indsamling af farligt affald fra husstandene (GA)

Selskabet har ansvaret for at indsamle farligt affald fra husholdningerne i hele Odense. Affaldet bliver dels indsamlet via den røde kasseordning (en rød plastkasse hos den enkelte husstand, som tømmes efter en tilkaldeordning), dels via modtagepladsen på Snapindgården og på genbrugsstationen i Havnegade samt endelig hver 6. weekend på de 6 genbrugsstationer, som ikke har fast modtageplads.

Modtagelse og behandling af affald på Odense Nord Miljøcenter (ONM)

Endelig driver selskabet Odense Nord Miljøcenter, som dels fungerer som losseplads (deponeringseget affald) og specialdepot for specielle affaldsfraktioner som f.eks. shredderaffald, forurenet jord, dels er et sorterings- og behandlingscenter for forskellige affalds-fraktioner (haveaffald, slam, og forurenet jord).

Slutafdækning og sikring af den gamle losseplads på Stige Ø (ONM)

Der er faste regler for overdækning og sikring af lukkede lossepladser. Slutafdækningen blev færdig i foråret 2006. Selskabet har af Odense Kommune fremover fået den opgave at mindske udslip af gas og perkolat.

Administration af de kommunale indsamlingsordninger for klinisk risikoaffald samt olie og benzinudskillere (A).

Projekt og planlægningsafdelingen har i 2013 overtaget ansvaret for administration af de kommunale indsamlingsordninger for klinisk risikoaffald samt olie og benzinudskillere. Ordningerne er udbudt så de håndteres af 2 entreprenører.

Virksomhedsgrundlag

Selskabets takster godkendes af Odense Byråd, hvilket fremgår af miljøbeskyttelsesloven. Taksterne skal over et vist tidsrum skaffe dækning for de samlede omkostninger til selskabet, hvilket vil sige, at selskabet opererer under 'hvile i sig selv-princippet'. Desuden påhviler det også selskabet at retablere lossepladsen på Odense Nord Miljøcenter, når den ikke anvendes mere.

Kommunen har haft en ejerpolitik for selskabet, gældende fra 1. januar 2015 til 31. december 2018. Denne ejerpolitik er ved årsskiftet blevet afløst af en ny Ejerpolitik gældende fra 1. januar 2019 til 31. december 2022.

Udvikling i året

Årets resultat

Resultatet viser et overskud på 2,76 mio. kr. før skat, (1,91 mio. kr. efter skat) mod budgetteret overskud på 1,5 mio. kr.

I regnskabet er medtaget et underskud fra Odense Affaldssortering A/S på 1,04 mio. kr. Selskabet er et fælles selskab med Marius Pedersen A/S, hvor Odense Renovation A/S ejer 49,8 % af aktierne.

Målsætningerne for 2018 er blevet opfyldt tilfredsstillende især på følgende punkter:

- Vi har opnået et tilfredsstillende resultat.
- Selskabet har fastholdt OHSAS 18.001 arbejdsmiljøcertificering samt EMAS 3 og ISO 14.001 miljøcertificering, samtidig med at flere af miljø- og arbejdsmiljømål er opnået.
- Vi har fastholdt den høje kundetilfredshed.

Odense kommune har fået foretaget en ny beregning af tjenestemandspensionsforpligtelserne på baggrund af ændrede beregningsregler på bl.a. rente og levetid. Denne ændring har bevirket at Odense Renovations beregnede tjenestemandspensionsforpligtelser pr 31. december 2018 er steget med 25,9 mio. kr. Beløbet er taget direkte fra egenkapitalen og har dermed ikke påvirket årets driftsresultat.

Selskabets miljøpåvirkninger

Kort sammenfattet har vores ISO 14.001 og EMAS 3 miljøstyringssystemer fungeret tilfredsstillende. Yderligere information om miljø fremgår af CSR rapporten for 2018, som kan ses på vores hjemmeside www.odenserenovation.dk.

Affald fra de private husstande

I 2018 er affaldsmængderne fra de private husstande indsamlet på flg. måde:

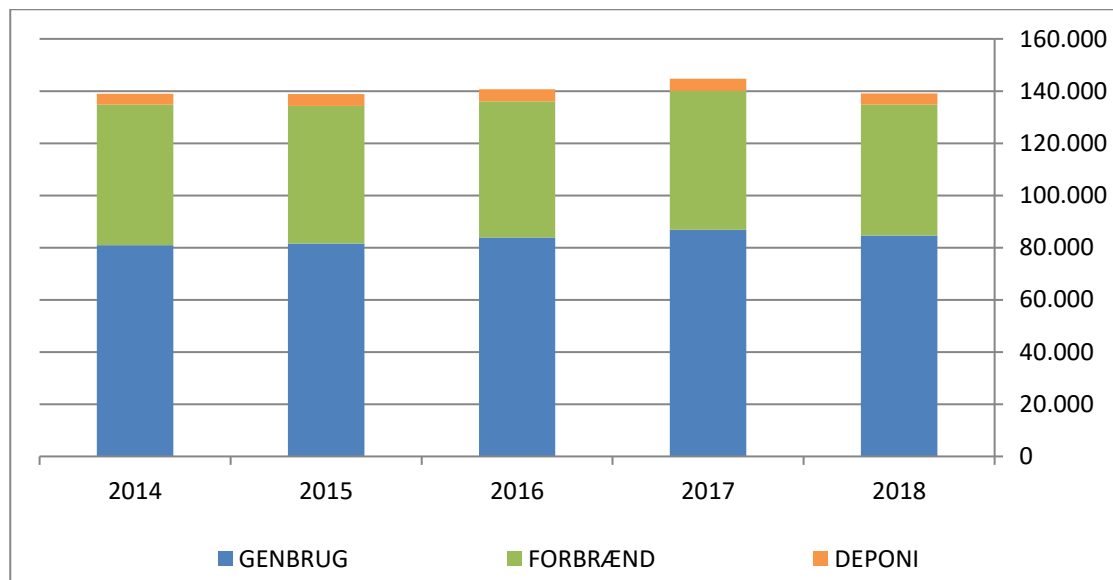
Husstandsindsamling (incl. Storskrald)	56.087 ton
Indsamlet via flaskekuber	1.391 ton
Inds. via genbrugsstationer	81.648 ton
I alt	139.126 ton



Stemmingsbillede fra containeren til haveaffald på genbrugsstationen

Som det fremgår af nedenstående graf, har de registrerede mængder fra de private husholdninger i 2018 været 139.126 ton, dette er 5.594 ton mindre end i 2017.

Affaldsmængder fra private husstande i ton/år



I mængderne på genbrugsstationerne indgår også affaldsmængderne fra virksomhederne, som mod betaling af et gebyr leverer affald til genbrugsstationerne.

I 2018 er 2,1 % (20.631 besøg) af de samlede besøg på 983.935 registreret som virksomheder.

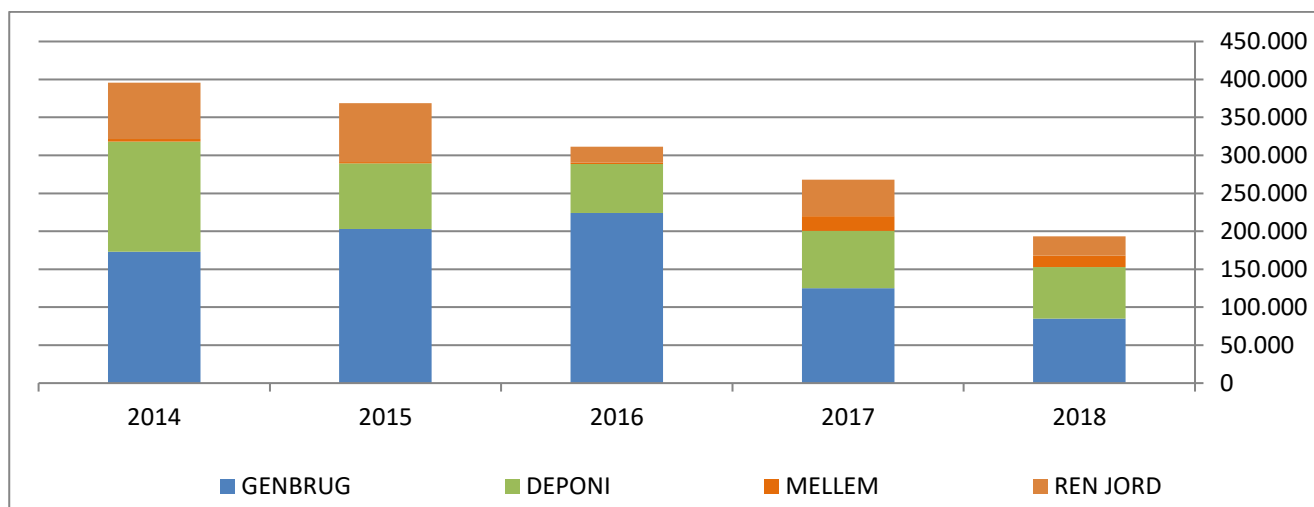
Den samlede genbrugsprocent blev på 60,0 %, præcis det samme som i 2017.

Deponeringen foregår på Odense Nord Miljøcenter, og energifremstillingen foregår via forbrænding på Fjernvarme Fyn Affaldsenergi A/S (Fynsværket).

De genanvendelige materialer afsættes til en række forskellige genanvendelsesfirmaer.

Odense Nord Miljøcenter (ONM)

Affaldsmængder på ONM i ton/år



Som det fremgår, er affaldsmængderne ca. 193.000 ton (inkl. jord) på Odense Nord Miljøcenter, svarende til et fald på ca. 75.000 ton og ca. 28 % i forhold til 2017.

Dette fald skyldes følgende forhold.

- Til genbrug er der kommet ca. 40.000 ton mindre end i 2017, hvilket er et fald i lettere forurenede jord til rensning
- Ren jord er der kommet 23.000 ton mindre end i 2017
- Til deponering er kommet ca. 8.000 ton mere hvilket primært skyldes mindre mængder shredderaffald.
- Til mellemlagring er der kommet 15.079 brændbart affald og trykimprægneret træ.

Kapitalberedskabet

Selskabet forventer i 2019, at regnskabet giver et overskud på 39.000 kr. og investeringer på 161,6 mio. kr.

Ved årsskiftet var selskabets beholdning af likvide midler 48,7 mio. kr.

Særlige risici – driftsrisici og finansielle risici

Drifts- og markedsrisici

Selskabet har en hovedaftale med Odense Kommune. Heri har kommunen via en eksklusiv aftale overdraget ansvaret for de kommunale indsamlingsordninger til selskabet. Selskabet kan herefter vælge at udlicitere ordningerne eller dele heraf.

På behandlingssiden har vi udliciteret de fleste opgaver.

På forbrænding af affald har vi en 4 - årig aftale med Fjernvarme Fyn Affaldsenergi A/S fra 1. januar 2019.

Vores aftaler med oparbejdningsevirkomhederne af de genanvendelige materialer er korte aftaler, som følger markedspriserne på affaldet/produkterne. Herudover har selskabet bl.a. udliciteret 25 % af dagrenovationsindsamlingen samt ca. 30 % af kørslen fra genbrugsstationerne.

Alle selskabets priser er godkendt af Odense Kommune ud fra det opstillede budget. De etablerede ordninger er i overensstemmelse med kommunens affaldsplan, ændringer i ordningerne skal derfor godkendes af Odense Kommune.

Dette aftalekompleks vurderes til at være et meget solidt fundament for selskabets videre drift.

Renterisici

Da den rentebærende nettogæld ikke udgør et væsentligt beløb, vil moderate ændringer i renteniveauet ikke have nogen væsentlig direkte effekt på indtjeningen.

Kreditrisici

Selskabet har ingen væsentlige kreditrisici.

Risici for bedrageri

Alle procedurer gennemgås og vurderes løbende. Der er tegnet en kriminalitetsforsikring.

Øvrige risici og forpligtelser

Nedlukning af lossepladsen på Odense Nord Miljøcenter

I 2001 blev loven om miljøbeskyttelse ændret således, at der skal hensættes beløb til omkostningerne til nedlukning samt kontrol og behandling af perkolat i en 30-årig periode, efter lossepladsen er ophørt med at modtage affald. Vi har herfor siden 2001 hensat beløb til dette.

Stige Ø

Selskabet har yderligere ansvaret for at retablere den gamle losseplads, Stige Ø. I dette ansvar ligger afdækning af arealerne, opsamling af perkolat (forurenede vand) samt indvinding og udnyttelse af lossepladsgas.

Forbrænding af affald

På forbrænding af affald har vi indgået 4 - årig aftale med Fjernvarme Fyn Affaldsenergi A/S fra 1. januar 2019.

Brændbart mellemlager

For at kunne afbrænde kontinuert på Fynsværket (Odense Kraftvarmeværk A/S) har vi på ONM etableret et mellemlager, således at misforhold mellem forbrændingskapacitet og affaldsproduktion kan udlignes. Pr. 31. december 2018 lå der 15.544 ton i mellemlageret.

Pension

Selskabet skal dække Odense Kommunes pensionsforpligtelser over for nuværende og tidligere tjenestemænd, som har været/er beskæftiget med affaldshåndtering.

Strategi og målsætninger

Strategi

Selskabet skal stræbe efter at fastholde sin særstilling som en af landets førende renovationsselskaber under fuld hensyntagen til miljøforhold. Selskabet skal i størst mulig udstrækning håndtere affaldet i følgende prioriteret rækkefølge:

- genbrug
- genanvendelse
- anden nyttiggørelse (forbrænding)
- bortskaffelse (deponering)

Målsætninger og forventninger for det kommende år

I 2012 udarbejdede selskabet en langsigtet strategiplan frem til 2020. De vigtigste punkter i strategiplanen er:

Mission

Vi er borgernes affaldsselskab, der med udgangspunkt i vore medarbejderes erfaring holder byen ren ved at indsamle og udnytte ressourcerne med respekt for service, miljø og arbejdsmiljø.

Vision

Vi vil være et klimavenligt selskab, der med moderne løsninger indsamler, sorterer og udnytter ressourcerne effektivt.

Selskabets målsætning er i 2019 primært:

- at styrke og fastholde resultaterne i de tiltag, som er igangsat inden for de sidste år, her kan bl.a. nævnes de underjordiske affaldssystemer, affaldssug og delvis nedgravede beholdere.
- Implementere den ny affaldsindsamlingsordning i 2 dobbeltkammerbeholdere med Organisaffald (madaffald) og restaffald i den ene samt papir/pap og glas/metal i den anden. Implementeringen starter i august 2019 og løver over et år.

Byrådet har godkendt at en ny takststruktur først skal tages i brug 1. januar 2020

Udbygningen af Centralsugeanlægget i bymidten foretages i takt med, at bygherrerne opfører de nye bygninger.

Der arbejdes videre på at hæve alle medarbejdernes kompetenceniveau for at kunne følge med den teknologiske udvikling på affaldsområdet.

I 2019 fokuserer vi fortsat på at fastholde den høje kundetilfredshed.

På Odense Nord Miljøcenter (ONM) fortsætter deponeringen af affald samt udviklingen omkring igangværende genanvendelsesprojekter herunder kompostering, og jordrensning.

Regnskabsmæssigt forventes 2019 at give en omsætning på 214 mio. kr. med et overskud på 39.000 kr.

Renovationstaksterne er steget med 4 % i forhold til 2018 og deponeringspriserne på ONM er er steget med 10 %

Byrådet har i 2014 godkendt affaldsplanen for 2014 – 2020. Tiltagene i planen igangsættes løbende.

Grundlaget for indtjeningen

Forskning og udvikling

Selskabet har ingen forskning og udvikling i traditionel forstand, men vi tilstræber at være på forkant med udviklingen, således at selskabet anvender de nyeste teknologier.

Eksternt miljø

Selskabet arbejder konstant på at nedbringe miljøbelastningerne og er certificeret efter både miljøledelsessystemet ISO 14.001 og EMAS 3- godkendt. Norske Veritas's har i 2017 igen auditeret systemerne og fundet, at disse fungerer tilfredsstillende.

Miljøinformation til kunder

Miljøinformationen til kunderne foregår primært ved brochurer samt annoncering i dag- og ugeblade, i radioen, på siden af renovationsbilerne samt på vores hjemmeside www.odenserrenovation.dk. Information til børn foregår endvidere som undervisning i børnehaver, på skoler samt på genbrugsstationerne.

Overholdelse af miljølovgivningen

Der har i 2018 ikke været klager over lugt på Odense Nord Miljøcenter.

Yderligere information om miljøbelastninger og tiltag for at minimere disse fremgår af CSR-rapporten 2018.

Arbejdsmiljø

Norske Veritas's har i 2018 igen auditeret i OHSAS 18.001 arbejdsmiljøledelsessystemet og fundet, at det fungerer tilfredsstillende. Yderligere information om arbejdsmiljø fremgår af CSR-rapporten for 2018.

Social ansvarlighed

I 2018 er alt miljø og arbejdsmiljø blevet indarbejdet i en fælles CSR-rapport og har erstattet de tidligere EMAS-rapporter.

Yderligere information om dette fremgår af CSR-rapport 2018.

Videnressourcer

Selskabets fremtidige indtjening er baseret på aktiviteter i en affaldsbranche, der imødeser fortsatte markedsmæssige forandringer i de kommende år. Forandringerne vil indebære øget fokus på effektivitet, kvalitet, service, udnyttelse af ressourcerne i affaldet, stigende konkurrence, nye samarbejdsformer og behov for teknologiske investeringer samt større synlighed af aktørerne i affaldsbranchen. Som følge heraf kan de videnressourcer, der har en særlig betydning for selskabets fremtidige indtjening, relateres til nedenstående nøglekompetencer: - at være på forkant, lede og håndtere en stor bredde af serviceydelser.

- fleksibilitet i systemer, ydelser og de ansattes arbejdsopgaver.

- at have og bevare et godt image. Et godt image er for selskabet karakteriseret ved at fremstå som effektiv, fleksibel, driftssikker, socialt ansvarlige samt arbejdsmiljø og miljøvenlig.

- driftserfaring og viden, som forstærkes ved videndeling i f.eks. netværk.

Ejerforhold

Selskabets aktiekapital på 41,5 mio. kr. ejes af Odense Kommune, Rådhuset, Flakhaven, 5000 Odense C.

V. Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Odense Renovation A/S for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for mellemstore selskaber i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, anskaffelser under kr. 100.000, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som tilgodehavende, hvis der er betalt for meget i acontoskat, og som gældsforpligtelse, hvis der er betalt for lidt i acontoskat. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der er gældende, når den udskudte skat aktualiseres.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres enten ved udligning i skat eller af fremtidig indtjening.

Segmentoplysninger

Der gives ordningsopdelte segmentoplysninger på forretningsområder.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at ydelserne udføres.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder direkte og indirekte omkostninger til genanvendelse og affaldsbortskaffelse.

Produktionsomkostninger indeholder således omkostninger til personale, drift og vedligeholdelse af biler, bygninger og genbrugs-stationer samt drift og vedligeholdelse af aktiviteterne på Odense Nord Miljøcenter.

Retableringsomkostninger

Forventede omkostninger til retablering af Odense Nord Miljøcenter hensættes i takt med, at kapaciteten udfyldes.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger mv.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året under posterne "Indtægt af kapitalandele i associerede virksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Rettighed til lossepladsdrift

Selskabet har i henhold til hovedaftale med Odense Kommune opnået eneret til drift af losseplads i kommunen. Værdien af denne rettighed består i muligheden for at opnå indtægter ud over det 'hvile i sig selv-princip', der regulerer driften af Odense Nord Miljøcenter. Rettigheden til lossepladsdrift afskrives som udgangspunkt over rettighedernes brugstid som er vurderet til 30 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Afskrivning

<i>Grunde og jordkøb</i>	<i>Ingen afskrivning</i>
<i>Etableringsomkostninger på genbrugsstationer</i>	<i>10 år</i>
<i>Renovationsbiler</i>	<i>5 - 8 år</i>
<i>Entreprenørmaskiner</i>	<i>3 - 10 år</i>
<i>EDB-udstyr</i>	<i>3 år</i>
<i>Øvrigt driftsmateriel</i>	<i>5 -10 år</i>
<i>Losseplads og lossepladsindretning:</i>	
<i>Adgangs- og forsyningsveje</i>	<i>10 år</i>
<i>Bygninger, forrenseanlæg og projekteringsudgifter</i>	<i>30 år</i>
<i>Depotetaper</i>	<i>I takt med opfyldning</i>
<i>Slamkomposteringsanlæg</i>	<i>8 - 20 år</i>
<i>Øvrigt udstyr</i>	<i>5 -10 år</i>
<i>Rettighed til lossepladsdrift</i>	<i>30 år</i>

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning til aktivets lavere genindvindingsværdi, der defineres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien.

Der foretages årligt revurdering af brugstider og restværdier.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "reserver for opskrivinger efter indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Hensatte forpligtelser

Hensættelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet før eller på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Andre hensatte forpligtelser omfatter anslåede udgifter til retablering af Stige Ø og Odense Nord Miljøcenter.

Finansielle gældsforpligtelser

Variabelt forrentet lån hos kreditinstitutter måles til amortiseret kostpris, der svarer til nominel værdi.

Gæld til Odense Kommune

Et antal medarbejdere er tjenestemandsansatte i Odense Kommune, der således har pensionsforpligtelsen over for disse medarbejdere. Selskabet er over for Odense Kommune forpligtet til at afholde Odense Kommunes udgifter hertil. Den aktuarmæssigt opgjorte forpligtelse er indeholdt i gælden til Odense Kommune og reduceres med betalte aktuelle pensioner, opskrives årligt med aktive tjenestemænds optjening og reguleres med den aktuarberegne ændring.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drift-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteter

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og -udbetalinger og betalt selskabsskat. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser

Resultatopgørelse pr. 1. januar - 31. december

	Note	2018 DKK '000	2017 DKK '000
Nettoomsætning	1	206.204	207.313
Produktionsomkostninger		<u>168.428</u>	<u>167.652</u>
Bruttoresultat		<u>37.776</u>	<u>39.661</u>
Administrationsomkostninger		<u>31.990</u>	<u>31.330</u>
Resultat før finansielle poster		<u>5.787</u>	<u>8.331</u>
Indtægt af kapitalandele i associerede virksomheder	7	-1.039	-1.670
Finansielle indtægter	2	172	125
Finansielle omkostninger	3	<u>2.164</u>	<u>2.094</u>
Resultat før skat		<u>2.755</u>	<u>4.693</u>
Skat af årets resultat	4	<u>842</u>	<u>1.414</u>
Årets resultat		<u>1.913</u>	<u>3.279</u>
Forslag til resultatdisponering:			
Foreslået udbytte		1.295	1.353
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-1.039	-1.670
Overført overskud		<u>1.658</u>	<u>3.596</u>
		<u>1.913</u>	<u>3.279</u>

VII. Aktiver pr. balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK '000	<u>2017</u> DKK '000
Rettighed til lossepladsdrift		<u>39.474</u>	<u>44.514</u>
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>39.474</u>	<u>44.514</u>
Grunde og bygninger		55.098	58.740
Renovationsbiler og entreprenørmaskiner		53.728	50.428
Edb-udstyr og øvrigt driftsmateriel		85.678	63.165
Losseplads og lossepladsindretning		<u>57.880</u>	<u>65.578</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>252.383</u>	<u>237.911</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>2.628</u>	<u>3.668</u>
Finansielle anlægsaktiver	7	<u>2.628</u>	<u>3.668</u>
Anlægsaktiver		<u>294.486</u>	<u>286.093</u>
Tilgodehavende fra salg		17.441	16.086
Andre tilgodehavender		515	1.016
Udskudt skatteaktiv	10	20.966	16.120
Periodeafgrænsningsposter	8	<u>2.246</u>	<u>2.589</u>
Tilgodehavender		<u>41.168</u>	<u>35.810</u>
Likvide beholdninger		<u>48.730</u>	<u>50.799</u>
Omsætningsaktiver		<u>89.898</u>	<u>86.609</u>
Aktiver i alt		<u>384.383</u>	<u>372.701</u>

VIII: Passiver pr. balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK '000	<u>2017</u> DKK '000
Selskabskapital		41.500	41.500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		138	1.178
Overført overskud		17.718	36.225
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.295	1.353
Egenkapital		60.651	80.256
Hensatte forpligtelser til retablering		77.237	78.407
Hensatte forpligtelser	9	77.237	78.407
Kreditinstitutter	12	58.474	63.508
Gæld til aktionæren, Odense Kommune	11	111.476	88.882
Langfristet gæld		169.950	152.391
Kort del af langfristet gæld	11,12	10.257	8.671
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.613	16.169
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld		37.674	36.807
Kortfristet gæld		76.544	61.648
Gæld		246.494	214.038
Passiver i alt		384.383	372.701
Medarbejderforhold	13		
Garantistillelse	9		
Ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser			

IV. Egenkapital

Bevægelserne i egenkapitalen kan specificeres således:

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdi's metode	Overført overskud	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
	DKK '000	DKK '000	DKK '000	DKK '000	DKK '000
Egenkapital 1. januar	41.500	1.178	36.225	1.353	80.256
Udbytte overført til kortfristet gæld				-1.353	-1.353
Udbetalt udbytte				0	0
Regulering tjenstemands pension			-20.165		-20.165
Årets overskud		-1.039	1.658	1.295	1.913
Egenkapital 31. december	41.500	138	17.718	1.295	60.651

Aktiekapitalen er fordelt på 41.500 aktier á DKK 1.000.

X. Pengestrøm 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK '000	<u>2017</u> DKK '000
Årets resultat		1.913	3.279
Reguleringer	15	37.392	36.168
Ændring i driftskapital	16	11.629	-18.294
 Pengestrømme fra drift før finansielle poster		50.935	21.153
Renteindbetalinger og lignende		172	125
Renteudbetalinger og lignende		-2.164	-2.094
 Pengestrømme fra ordinær drift		48.943	19.185
Selskabsskat, netto		0	0
 Pengestrømme fra driftsaktivitet		48.943	19.185
 Køb af materielle anlægsaktiver		-46.024	-39.166
Køb af Gasanlæg (Associeret virksomhed)		0	0
Salg af materielle anlægsaktiver		3.071	2.090
 Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-42.953	-37.076
 Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-4.801	-5.368
Tilbagebetaling af gæld til aktionæren, Odense Kommune		-3.258	-3.538
Optaget lån		0	0
Udbetalt udbytte		0	-1.481
 Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-8.059	-10.387
 Ændring i likvider		-2.069	-28.277
 Likvider 1. januar		50.799	79.076
 Likvider 31. december		48.730	50.799
 Likvider specificeres således:			
Likvider		48.730	50.799
 Likvider 31. december		48.730	50.799

XI. Noter

1 Segmentoplysninger (ordningsregnskab)

	2018 DKK '000	2017 DKK '000
Indtægter		
Husstandsindsamling renovation og papir	89.212	82.142
Genbrugspladser og andre indsamlingsordninger	71.374	73.402
Odense Nord Miljøcenter incl. intern omsætning tkr. 6.348	38.108	44.856
Gasanlæg	7.217	7.373
Klinisk	2.101	1.902
OBU	814	625
Skadedyr	3.725	3.940
	212.552	214.239
Udgifter		
Husstandsindsamling renovation og papir	91.093	84.366
Genbrugspladser og andre indsamlingsordninger incl.intern oms.	71.801	74.383
Odense Nord Miljøcenter	33.485	38.050
Gasanlæg	6.179	5.739
Klinisk	2.361	2.197
OBU	790	978
Skadedyr	4.089	3.833
	209.797	209.546
Resultat af ordinær drift		
Husstandsindsamling renovation og papir	-1.881	-2.224
Genbrugspladser og andre indsamlingsordninger	-426	-982
Odense Nord Miljøcenter	4.623	6.806
Gasanlæg	1.038	1.634
Klinisk	-260	-295
OBU	25	-353
Skadedyr	-364	107
	2.755	4.694
Resultat efter skat og forrentning af den indskudte kapital		
Husstandsindsamling renovation og papir	-422	-913
Genbrugspladser og andre indsamlingsordninger	-96	-403
Odense Nord Miljøcenter	1.037	2.794
Gasanlæg	233	671
Klinisk	-58	-121
OBU	6	-145
Skadedyr	-82	44
Resultat efter skat og forrentning af den indskudte kapital	618	1.927

	2018	2017
	DKK '000	DKK '000
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter kan specificeres således:		
Renteindtægter, bank m.m.	172	125
	172	125
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger kan specificeres således:		
Renteomkostninger, kreditinstitut	1.025	1.107
Øvrige finansielle omkostninger	1.139	986
Rentetillæg, selskabsskat	0	0
	2.164	2.094
4 Selskabsskat		
Den udgiftsførte selskabsskat kan specificeres således:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	842	1.414
	842	1.414
Skat af årets resultat forklares således:		
Beregnet 22 % skat af ordinært resultat før skat	606	1.032
Skatteeffekt af:		
Ikke fradragsberettigede omkostninger	7	14
Resultat af associerede virksomheder	229	368
	842	1.414

5 Immaterielle anlægsaktiver

Regnskabsårets investeringer i og afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver kan specificeres således:

	<u>2018</u> DKK '000	<u>2017</u> DKK '000
	<u>Rettighed til lossepladsdrift</u>	<u>Rettighed til lossepladsdrift</u>
Anskaffelsespris 1. januar	117.488	117.488
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsespris 31. december	<u>117.488</u>	<u>117.488</u>
Afskrivninger 1. januar	72.974	67.934
Årets afskrivninger	<u>5.040</u>	<u>5.040</u>
Afskrivninger 31. december	<u>78.014</u>	<u>72.974</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>39.474</u>	<u>44.514</u>

6 Materielle anlægsaktiver

Regnskabsårets investeringer i og afskrivninger på materielle anlægsaktiver kan specificeres således:

	Grunde og bygninger	Renovationsbiler og entreprenør- maskiner	Edb-udstyr og øvrigt drifts- materiel	Losseplads og losseplads- indretning	Total
	DKK '000	DKK '000	DKK '000	DKK '000	
Anskaffelsespris 1. januar	120.934	121.041	146.013	251.388	639.377
Årets tilgang	419	14.154	31.333	118	46.024
Årets afgang	-4.071	-9.942	-410	-2.093	-16.516
Anskaffelsespris 31. december	117.282	125.254	176.936	249.413	668.885
Afskrivninger 1. januar	62.195	70.613	82.848	185.810	401.466
Årets afskrivninger	4.061	9.656	8.795	5.932	28.445
Afskrevet på afgang	-4.071	-8.744	-385	-209	-13.410
Afskrivninger 31. december	62.185	71.525	91.258	191.534	416.501
Regnskabsmæssig værdi 31. december	55.098	53.728	85.678	57.880	252.383

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver kan specificeres således:

	2018 DKK '000	2017 DKK '000
Afskrivninger	28.445	27.110
Gevinst ved salg/(tab ved salg)	34	-1.034
Nyanskaffelser	3.478	3.261
	31.957	29.337
Afskrivninger er udgiftsført således:		
Produktionsomkostninger	29.778	27.223
Administrationsomkostninger	2.179	2.114
	31.957	29.337

7 Kapitalandele i associerede virksomheder

Anskaffelsespris 1. januar	2.490	2.490
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsespris 31. december	<u>2.490</u>	<u>2.490</u>
Opskrivninger 1. januar	1.178	2.848
Årets afgang	0	0
Årets resultat	<u>-1.039</u>	<u>-1.670</u>
Opskrivninger 31. december	<u>138</u>	<u>1.178</u>
Regnskabsmæssig værdi		
31. december	<u>2.628</u>	<u>3.668</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabs- kapital	Stemme- og ejerandel
Odense Affaldssortering A/S Danmark	Odense,	tDKK 1.000	49,8%

8 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende år.

9 Hensatte forpligtelser

Der er i regnskabsårene 1998 til 2015 hensat beløb til imødegåelse af omkostninger til miljømæssig retablering af tidligere losseplads på Stige Ø.

Bevægelsen i hensættelsen kan specificeres således:

	2018	2017
	DKK '000	DKK '000
Hensat forpligtelse 1. januar	24.818	28.995
Årets bevægelse	0	0
Forbrugt heraf i regnskabsåret	3.433	4.178
Hensat forpligtelse 31. december	21.384	24.818

Odense Nord Miljøcenter:

Der er i regnskabsåret 2001 påbegyndt hensættelse til imødegåelse af omkostninger til miljømæssig retablering af den nuværende losseplads på Odense Nord Miljøcenter.

Hensat forpligtelse 1. januar	53.589	51.182
Hensat i regnskabsåret	2.264	2.407
Hensat forpligtelse 31. december	55.853	53.589
Hensatte forpligtelser til retablering i alt	77.237	78.407

Selskabets bankforbindelse har afgivet en lovkrævet garanti over for Miljøstyrelsen Odense, for omkostninger til miljømæssig retablering af visse lossepladsarealer. Garantien udgør p.t. tDKK 56.482, og de tilsvarende omkostninger indgår i det hensatte beløb.

10 Udskudt skatteaktiv

Bevægelserne i udskudt skat kan specificeres således:

	2018	2017
	DKK '000	DKK '000
Udskudt skat 1. januar	-16.120	-17.534
Årets regulering på egenkapitalen	-5.688	0
Årets regulering	842	1.414
Udskudt skatteaktiv 31. december	-20.966	-16.120

Aktivet kan specificeres således:

Materielle anlægsaktiver	16.231	13.859
Øvrige poster	-37.197	-29.979
	-20.966	-16.120

Det indregnede skatteaktiv består af midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for materielle anlægsaktiver samt diverse hensættelser. Udskudt skat er indregnet med 22%

11 Kreditinstitutter

Gæld, der forfalder efter 5 år	38.604	45.112
Gæld, der forfalder mellem 1 til 5 år	19.870	18.396
Langfristet gæld	58.474	63.508
Gæld der forfalder inden 1 år	4.968	4.599
I alt	63.442	68.107

Gæld til kreditinstitutter består af tre lån med fast rente.

12 Gæld til aktionæren, Odense Kommune

	<u>Primo</u>	<u>Betalt</u>	<u>Bevægelse</u>	<u>Ultimo</u>
	DKK '000	DKK '000	DKK '000	DKK '000
Gæld vedrørende pensioner	92.955	-3.936	26.393	115.412
Skyldigt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.353</u>	<u>1.353</u>
I alt	<u>92.955</u>	<u>-3.936</u>	<u>27.746</u>	<u>116.765</u>

Bevægelsen vedrørende pensioner er udgiftsført under produktionsomkostninger med tdkk 540 og regulering på egenkapitalen med tdkk 25.853

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	DKK '000	DKK '000
Gæld, der forfalder efter 5 år	95.732	72.594
Gæld, der forfalder mellem 1 til 5 år	<u>15.744</u>	<u>16.288</u>
Langfristet gæld	<u>111.476</u>	<u>88.882</u>
Gæld, der forfalder inden 1 år	<u>5.289</u>	<u>4.072</u>
I alt	<u>116.765</u>	<u>92.954</u>

13 Medarbejderforhold

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	DKK '000	DKK '000
Lønninger og gager	72.552	72.903
Ændringer i beregnede pensionsforpligtelser	540	534
Andre udgifter til social sikring	360	369
	<u>73.452</u>	<u>73.806</u>

og er udgiftsført således:

Produktionsomkostninger	58.356	59.053
Administrationsomkostninger	15.096	14.753
	<u>73.452</u>	<u>73.806</u>

Heraf udgør gager og vederlag til direktion og bestyrelse:

Direktion og bestyrelse	<u>1.834</u>	<u>1.886</u>
-------------------------	--------------	--------------

Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>165</u>	<u>169</u>
-----------------------------------	------------	------------

Tjenestemandsansatte, udlånt fra Odense Kommune	<u>6</u>	<u>7</u>
---	----------	----------

14 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Grundlag

Odense Kommune

Eneaktionær

Transaktioner

Salg af tjenesteydelser til og fra Odense Kommune og søstervirksomheder er sket på markedsvilkår.

Selskabet har en hovedaftale med Odense Kommune. Heri har kommunen via en eksklusivaftale overdraget ansvaret for de kommunale indsamlingsordninger til selskabet.

Selskabet har med Odense Kommune indgået en udlånsaftale omkring tjenestemænd. Alle omkostninger betales af selskabet.

	2018 DKK '000	2017 DKK '000
15 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Andre finansielle indtægter	-172	-125
Andre finansielle omkostninger	2.164	2.094
Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	33.485	32.150
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	34	-1.034
Andel af associerede virksomheder, resultat før skat	1.039	1.670
Skat af årets resultat	842	1.414
	37.392	36.168
16 Pengestrømsopgørelse - ændring driftskapital		
Ændring i tilgodehavende	-512	2.675
Ændring i andre hensatte forpligtelser	-1.170	-1.275
Ændring i kortfristet gældsforpligtelser i øvrigt	13.311	-19.880
	11.629	-18.480

Årsrapport 2018

