

MILJØLOGISTIK A/S

Langebjergvænget 18
4000 Roskilde
CVR-nr. 26218373

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 04.06.2018

Dirigent

Navn: Lars Erik Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2017	7
Balance pr. 31.12.2017	8
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	8

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

MILJØLOGISTIK A/S
Langebjergvænget 18
4000 Roskilde

CVR-nr.: 26218373
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Bestyrelse

Lars Erik Sørensen, Formand
John Søren Andersen
Kim Kønig Witthoff
Peter Fournaise
Bjørn Hoel

Direktion

Massimo Forti, adm. direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for MILJØLOGISTIK A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 04.06.2018

Direktion

Massimo Forti
adm. direktør

Bestyrelse

Lars Erik Sørensen
Formand

John Søren Andersen

Kim Kønig Witthoff

Peter Fournaise

Bjørn Hoel

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i MILJØLOGISTIK A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for MILJØLOGISTIK A/S for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 årsregnskabet". 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet 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 årsregnskabet 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 årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet 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. Fejlinformation 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, 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 årsregnskabet 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 årsregnskabet 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 årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

København, den 04.06.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Ove Nielsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne16614

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet tilbyder landsdækkende totalløsninger inden for affald og genanvendelse. Løsningerne omfatter alle led i værdikæden: Rådgivning, intern håndtering, indsamling/transport og afsætning af genanvendelige restprodukter.

Selskabet beskæftiger sig ligeledes med logistikopgaver, indkøbssamarbejde og konsulentopgaver.

Til selskabets drift er der knyttet elektronisk ordrebookingssystem, elektronisk leverandør- og kundefakturering og webbaseret kundemanagement. Selskabet arbejder med et samlet ledelsessystem, som er certificeret efter ISO 14001-standarden.

Selskabet lancerede i 2015 et nyt koncept for landsdækkende indsamling af organisk affald og madaffald med og uden emballage. Der blev skrevet kontrakter med flere af de største danske supermarkeds kæder om genanvendelse af mere end 50.000 tons madaffald fra ca. 1.500 dagligvarebutikker i Danmark.

I slutningen af 2015 lancerede selskabet en hel ny profilering, hvori der bl.a. er lagt stor vægt på virksomhedens værdier. Dette har medført udarbejdelse af virksomhedens nye code of conduct, som alle aktionærer, leverandører og samarbejdspartnere stilles krav om at efterleve.

I 2016 er der fortsat arbejde med udvikling af selskabet, dette både mht. kunder og interne processer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2017 er som forventet som følge af den øgede aktivitet og ønsket om ny profilering og koncept inden for håndtering af organisk affald. For 2018 forventes en fortsat forbedring af resultatet.

Aktiviteternes bredde søges løbende øget og har båret frugt med lanceringen af det nye koncept for indsamling af organisk affald og madaffald med og uden emballage.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		5.084.403	4.920
Personaleomkostninger	1	(4.238.656)	(4.260)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(193.387)</u>	<u>(187)</u>
Driftsresultat		652.360	473
Andre finansielle omkostninger		<u>(29.150)</u>	<u>(36)</u>
Resultat før skat		623.210	437
Skat af årets resultat	3	<u>(118.966)</u>	<u>(110)</u>
Årets resultat		504.244	327
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>504.244</u>	<u>327</u>
		504.244	327

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		883.495	660
Immaterielle anlægsaktiver	4	883.495	660
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		235.148	355
Materielle anlægsaktiver	5	235.148	355
Deposita		166.160	166
Udskudt skat		0	23
Finansielle anlægsaktiver		166.160	189
Anlægsaktiver		1.284.803	1.204
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		26.617.110	27.709
Andre tilgodehavender		1.007.475	337
Tilgodehavende selskabsskat		118.000	205
Periodeafgrænsningsposter		42.406	52
Tilgodehavender		27.784.991	28.303
Likvide beholdninger		9.609	9
Omsætningsaktiver		27.794.600	28.312
Aktiver		29.079.403	29.516

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	500.000	500
Overført overskud eller underskud		<u>10.690.992</u>	<u>10.187</u>
Egenkapital		<u>11.190.992</u>	<u>10.687</u>
Udskudt skat		<u>136.947</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>136.947</u>	<u>0</u>
Bankgæld		1.913.615	5.133
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.051.112	12.741
Anden gæld		<u>1.786.737</u>	<u>955</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>17.751.464</u>	<u>18.829</u>
Gældsforpligtelser		<u>17.751.464</u>	<u>18.829</u>
Passiver		<u>29.079.403</u>	<u>29.516</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitaloppgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	10.186.748	10.686.748
Årets resultat	0	504.244	504.244
Egenkapital ultimo	500.000	10.690.992	11.190.992

Noter

	2017	2016
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	3.907.866	4.030
Pensioner	250.801	149
Andre omkostninger til social sikring	64.273	64
Andre personaleomkostninger	15.716	17
	4.238.656	4.260
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	10	10
	2017	2016
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	55.296	55
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	138.091	132
	193.387	187
	2017	2016
	kr.	t.kr.
3. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	160.345	101
Regulering vedrørende tidligere år	(41.379)	9
	118.966	110

Noter

		Erhver- vede immaterielle anlægs- aktiver kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		715.172
Tilgange		<u>278.915</u>
Kostpris ultimo		<u>994.087</u>
Af- og nedskrivninger primo		(55.296)
Årets afskrivninger		<u>(55.296)</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(110.592)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>883.495</u>
		Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.034.749
Tilgange		<u>18.000</u>
Kostpris ultimo		<u>1.052.749</u>
Af- og nedskrivninger primo		(679.510)
Årets afskrivninger		<u>(138.091)</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(817.601)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>235.148</u>
		Pålydende værdi kr.
	Antal	Nominel værdi kr.
6. Virksomhedskapital		
Ordinære aktier	<u>8</u>	<u>62500</u>
	8	<u>500.000</u>

Noter

	2017	2016
	kr.	t.kr.
7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt	7.206.822	8.859.253
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for bankgæld er deponeret virksomhedspant nom. 10.000 t.kr. i tilgodehavender fra salg, immaterielle rettigheder og driftsinventar.		

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede immaterielle rettigheder og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år, dog maksimalt restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i henholdsvis den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv og afvikling af den enkelte forpligtelse.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.