

Miljølogistik A/S
CVR-nr. 26218373
Langebjergvænget 18
4000 Roskilde

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.05.2016

Dirigent

Navn: Lars Erik Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Miljølogistik A/S
Langebjergvænget 18
4000 Roskilde

CVR-nr.: 26218373
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 70250225
Hjemmeside: www.mi-lo.dk
E-mail: kontakt@mi-lo.dk

Bestyrelse

Lars Erik Sørensen, formand
John Andersen
Kim König Witthoff
Peter Fournaise
Bjørn Hoel

Direktion

Massimo Forti, adm. direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 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. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 24.05.2016

Direktion

Massimo Forti
adm. direktør

Bestyrelse

Lars Erik Sørensen
formand

John Andersen

Kim Kønig Witthoff

Peter Fournaise

Bjørn Hoel

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Miljølogistik A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Miljølogistik A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 24.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ove Nielsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

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 ordrebookingsystem, elektronisk leverandør- og kundefakturering og webbaseret kundemanagement. Selskabet arbejder med et samlet ledelsessystem, som er certificeret efter ISO 14001-standarden.

Selskabet har lanceret et nyt koncept for landsdækkende indsamling af organisk affald og madaffald med og uden emballage, med premiere i maj 2015. Der er 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 året har selskabet lanceret 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.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2015 var forventet som følge af den øgede aktivitet og ønsket om ny profilering og koncept inden for håndtering af organiske affald. Årets resultat var bedre end budgetteret resultat for 2015.

Aktiviteternes bredde søges løbende øget og har senest 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.

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.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering 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, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 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 anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, 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.

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

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

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Anvendt regnskabspraksis

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år. For udviklingsprojekter, der er beskyttet af immaterielle rettigheder, udgør den maksimale afskrivningsperiode restløbetiden for de pågældende rettigheder. Udviklingsprojekter 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 klarlægning 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
---	--------

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

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 den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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, der er 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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		3.355.106	3.536
Personaleomkostninger	1	(3.537.898)	(2.365)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(76.527)</u>	<u>(24)</u>
Driftsresultat		(259.319)	1.147
Andre finansielle indtægter		23.815	87
Andre finansielle omkostninger		<u>(170.271)</u>	<u>(20)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(405.775)	1.214
Skat af ordinært resultat	3	<u>112.878</u>	<u>(303)</u>
Årets resultat		<u>(292.897)</u>	<u>911</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(292.897)</u>	<u>911</u>
		<u>(292.897)</u>	<u>911</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Udviklingsprojekter under udførelse		670.372	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	670.372	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		467.892	3
Materielle anlægsaktiver	5	467.892	3
Deposita		232.490	82
Udskudt skat		132.200	19
Finansielle anlægsaktiver		364.690	101
Anlægsaktiver		1.502.954	104
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.456.945	10.374
Andre tilgodehavender		390.988	0
Tilgodehavende selskabsskat		159.721	0
Periodeafgrænsningsposter		31.767	18
Tilgodehavender		33.039.421	10.392
Likvide beholdninger		32.097	4.913
Omsætningsaktiver		33.071.518	15.305
Aktiver		34.574.472	15.409

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	500.000	500
Overført overskud eller underskud		9.860.399	10.153
Egenkapital		<u>10.360.399</u>	<u>10.653</u>
Bankgæld		9.551.196	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.606.637	4.290
Skyldig selskabsskat		0	132
Anden gæld		1.056.240	334
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>24.214.073</u>	<u>4.756</u>
Gældsforpligtelser		<u>24.214.073</u>	<u>4.756</u>
Passiver		<u>34.574.472</u>	<u>15.409</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Ejerforhold	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	10.153.296	10.653.296
Årets resultat	0	(292.897)	(292.897)
Egenkapital ultimo	500.000	9.860.399	10.360.399

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	2.807.156	1.647
Pensioner	99.241	66
Andre omkostninger til social sikring	31.311	29
Andre personaleomkostninger	600.190	623
	3.537.898	2.365
	2015	2014
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	76.527	24
	76.527	24
	2015	2014
	kr.	t.kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	302
Ændring af udskudt skat	(112.878)	1
	(112.878)	303
		Udviklings-
		projekter
		under udfø-
		relse
		kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Tilgange		670.372
Kostpris ultimo		670.372
Regnskabsmæssig værdi ultimo		670.372

Noter

	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
5. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	473.544
Tilgange	541.705
Kostpris ultimo	1.015.249
Af- og nedskrivninger primo	(470.830)
Årets afskrivninger	(76.527)
Af- og nedskrivninger ultimo	(547.357)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	467.892

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
6. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	8	62.500,00	500.000
	8		500.000

	2015 kr.	2014 t.kr.
7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	440.713	227

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret virksomhedspant nom. 10.000 t.kr. i debitorer, immaterielle rettigheder og driftsinventar.

Noter

9. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af virksomhedskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

- Axel Hansen Transport A/S, Sophienlundsvej 8, 4300 Holbæk
- H.C. Container A/S, Lejrvej 33, 3500 Værløse
- Ragn-Sells Danmark A/S, Maglemølle 46, 4700 Næstved
- Johs. Sørensen & Sønner Århus A/S, Sintrupvej 13, 8220 Brabrand
- P. Fournaise A/S, Industrivej 15, 7000 Fredericia
- Preben Andersen Vognmands- og Renovationsforretning ApS, Kværnvej 1, 4760 Vordingborg