

Sønderborg Affald A/S
Ellegårdvej 8
6400 Sønderborg
CVR-nr. 31875560

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.05.2016

Dirigent

Navn: Erik Renner

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	11
Balance pr. 31.12.2015	12
Egenkapitalopgørelse for 2015	14
Pengestrømsopgørelse for 2015	15
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sønderborg Affald A/S
Ellegårdvej 8
6400 Sønderborg

CVR-nr.: 31875560
Hjemsted: Sønderborg
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 88435300
Telefax: 88435301
Hjemmeside: www.sonfor.dk
E-mail: info@sonfor.dk

Bestyrelse

Svend Erik Petersen, formand
Jan Callesen, næstformand
Peter Hansen
Frode Sørensen
Tommy Prokopek
Erik Petz
Erling Lundsgaard
Kim Olsen
Lisa Nielsen
Jeppe Lorenzen

Direktion

Lars B. Riemann

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Sønderborg Affald 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 og pengestrømme 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.

Sønderborg, den 23.05.2016

Direktion

Lars B. Riemann

Bestyrelse

Svend Erik Petersen
formand

Jan Callesen
næstformand

Peter Hansen

Frode Sørensen

Tommy Prokopek

Erik Petz

Erling Lundsgaard

Kim Olsen

Lisa Nielsen

Jeppe Lorenzen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sønderborg Affald A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sønderborg Affald A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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 tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

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

Kolding, den 23.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Lyng Skovgaard
statsautoriseret revisor

Søren Lykke
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Nettoomsætning	104.533	104.387	99.857	96.786	95.103
Bruttoresultat	8.531	9.181	6.203	4.983	7.198
Driftsresultat	(331)	453	(2.250)	(3.611)	(2.429)
Resultat af finansielle poster	(975)	(1.434)	(782)	758	523
Årets resultat	(904)	(4.491)	1.673	(2.143)	2.046
Samlede aktiver	117.064	124.357	130.117	141.874	126.991
Investeringer i materielle anlægsaktiver	6.861	6.644	12.328	41.742	17.796
Egenkapital	32.397	33.301	37.795	45.158	47.301
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	0	0	0	0	0
Nøgletal					
Solidsitetsgrad (%)	27,7	26,8	29,0	31,8	37,2

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Solidsitetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er indsamling og bortskaffelse af dagrenovation og genbrugeligt affald i Sønderborg Kommune.

Derudover drives det af Sønderborg Kommune ejede deponianlæg i Skodsbøl af Sønderborg Affald A/S og virksomheden varetager styring og koordinering af affaldsmængder til Sønderborg Kraftvarmeværk affaldsforbrænding.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 1.306 t.kr. før skat.

Selskabet har i regnskabsåret rettet en fundamental fejl vedrørende tidligere år. Der henvises til afsnittet ”Fundamentale fejl i tidligere år” i anvendt regnskabspraksis.

Oplysninger om ikke-finansielle forhold

Årsrapporten er aflagt efter driftsøkonomiske principper under hensyntagen til de særlige forhold, der gør sig gældende for ”takstregulerede” virksomheder. Det i årsrapporten præsenterede resultat og de indregnede værdier er ikke udtryk for selskabets takstmæssige resultat og værdier.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer i 2016 et underskud på ca. 8 mio.kr. før skat, primært på grund af afvikling af takstmæssig overdækning.

Særlige risici

Ledelsen vurderer, at der ikke er særlige forretningsmæssige eller finansielle risici, der ligger ud over, hvad der må anses for at være almindelige for branchen.

Miljømæssige forhold

Ledelsen vurderer, at selskabets aktiviteter ikke medfører negative påvirkninger af det eksterne miljø.

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 C (mellem).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Fundamentale fejl i tidligere år

Der er i forbindelse med regnskabsaflæggelsen for 2015 konstateret fejl i årsrapporten for tidligere år vedrørende SKATs ændring af selskabets skatteansættelse for indkomstårene 2009-2012.

Da fejlen påvirker det retvisende billede i tidligere års årsregnskab, er korrektionen heraf behandlet efter årsregnskabslovens § 52 stk. 2, således at effekten indregnes direkte på egenkapitalen pr. 01.01.2015.

Den samlede virkning af rettelsen har forøget balancesummen pr. 31.12.2014 med 3.453 t.kr. og egenkapitalen pr. 31.12.2014 med 3.164 t.kr. Resultat for 2014 er uændret. Der er foretaget fuld tilpasning af sammenligningstallene.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

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.

Årets udvikling i den takstmæssige over- eller underdækning indregnes i nettoomsætningen. Saldo for den takstmæssige over- eller underdækning optages som en særskilt post i balancen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der indgår i produktionsprocessen. Endvidere indgår sædvanlige nedskrivninger af lagerbeholdninger i posten.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og moderselskabets øvrige skattepligtige dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter takstrettigheder knyttet til fremadrettede udgifter knyttet til historiske pensionsforpligtelser opgjort pr. 1. januar 2009 over nuværende og tidligere ansatte tjenestemænd i forsyningsvirksomheden.

Amortiseringen af de historiske tjenestemandspensioner kan indregnes i de fremtidige takster overfor selskabets kunder. Denne legale ret er klassificeret som et immaterielt anlægsaktiv som følge af, at retten har en fremtidig nytteværdi for selskabet. Takstrettigheder amortiseres over 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde og anlæg under opførelse.

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:

Bygninger	10-75 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

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 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.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

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

Over- og underdækninger

Saldo for reguleringsmæssig over- og underdækning indregnes under henholdsvis gældsforpligtelser og tilgodehavender med modpostering i resultatopgørelsen under nettoomsætning. Saldoen udgør det beløb, som virksomheden forventer at tilbagebetale eller opkræve i kommende års takster målt til nutidsværdi. Udgangspunktet for opgørelsen er indeværende og tidligere års opgørelse af faktiske indtægter og omkostninger i forhold til virksomhedens foreløbigt indregnede beløb, som virksomheden har opgjort pr. balancedagen i henhold til lovgivningsmæssig prisregulering i "hvile i sig selv"-selskaber.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed samt optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 t.kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning		104.533	104.387
Produktionsomkostninger	1, 2	<u>(96.002)</u>	<u>(95.206)</u>
Bruttoresultat		8.531	9.181
Administrationsomkostninger	1	<u>(8.862)</u>	<u>(8.728)</u>
Driftsresultat		(331)	453
Andre finansielle indtægter	3	948	411
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(1.923)</u>	<u>(1.845)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(1.306)	(981)
Skat af ordinært resultat	5	<u>402</u>	<u>(3.510)</u>
Årets resultat		<u>(904)</u>	<u>(4.491)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(904)</u>	<u>(4.491)</u>
		<u>(904)</u>	<u>(4.491)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 t.kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		1.473	1.964
Immaterielle anlægsaktiver	6	1.473	1.964
Grunde og bygninger		70.680	71.070
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.314	27.402
Materielle anlægsaktiver under udførelse		352	75
Materielle anlægsaktiver	7	96.346	98.547
Anlægsaktiver		97.819	100.511
Fremstillede varer og handelsvarer		301	292
Varebeholdninger		301	292
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.486	6.505
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		8.178	11.391
Andre tilgodehavender		2.197	5.062
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	146
Periodeafgrænsningsposter	8	198	444
Tilgodehavender		16.059	23.548
Likvide beholdninger		2.885	6
Omsætningsaktiver		19.245	23.846
Aktiver		117.064	124.357

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 t.kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	9	4.900	4.900
Øvrige lovpligtige reserver		42.559	42.559
Overført overskud eller underskud		<u>(15.062)</u>	<u>(14.158)</u>
Egenkapital		<u>32.397</u>	<u>33.301</u>
Udskudt skat	10	<u>1.505</u>	<u>2.313</u>
Hensatte forpligtelser		<u>1.505</u>	<u>2.313</u>
Gæld til realkreditinstitutter		33.738	35.097
Bankgæld		9.571	3.773
Reguleringsmæssige overdækninger		<u>16.616</u>	<u>14.940</u>
Langfristede gældsforpligtelser	11	<u>59.925</u>	<u>53.810</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	11	11.047	13.684
Bankgæld		0	6.761
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.351	4.922
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.620	6.892
Skyldige sambeskatningsbidrag		405	0
Anden gæld		746	2.643
Periodeafgrænsningsposter	12	<u>68</u>	<u>31</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>23.237</u>	<u>34.933</u>
Gældsforpligtelser		<u>83.162</u>	<u>88.743</u>
Passiver		<u>117.064</u>	<u>124.357</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	14		
Eventualforpligtelser	15		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	16		
Ejerforhold	17		
Koncernforhold	18		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital t.kr.	Øvrige lov- pligtige re- server t.kr.	Overført overskud el- ler under- skud t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital primo	4.900	42.559	(17.322)	30.137
Rettelse af fundamentale fejl	0	0	3.164	3.164
Korrigeret egenkapital primo	4.900	42.559	(14.158)	33.301
Årets resultat	0	0	(904)	(904)
Egenkapital ultimo	4.900	42.559	(15.062)	32.397

Pengestrømsopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 t.kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Driftsresultat		(331)	453
Af- og nedskrivninger		9.029	8.556
Regulering af over- og underdækning		(512)	(3.780)
Ændringer i arbejdskapital	13	<u>4.630</u>	<u>4.837</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		12.816	10.066
Modtagne finansielle indtægter		948	411
Betalte finansielle omkostninger		(1.923)	(1.845)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		<u>146</u>	<u>275</u>
Pengestrømme vedrørende drift		11.987	8.907
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(6.861)	(6.644)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>524</u>	<u>600</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		(6.337)	(6.044)
Optagelse af lån		7.200	4.350
Afdrag på lån mv.		<u>(3.210)</u>	<u>(2.632)</u>
Pengestrømme vedrørende finansiering		3.990	1.718
Ændring i likvider		9.640	4.581
Likvider primo		<u>(6.755)</u>	<u>(11.336)</u>
Likvider ultimo		2.885	(6.755)
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		2.885	6
Kortfristet gæld til banker		<u>0</u>	<u>(6.761)</u>
Likvider ultimo		2.885	(6.755)

Noter

	2015	2014
	t.kr.	t.kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og lønninger	19.915	19.474
Andre omkostninger til social sikring	248	280
Andre personalemkostninger	376	391
	20.539	20.145
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	0	0

Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret. Personalemkostninger består af viderefakturering af omkostninger fra Sønderborg Forsyningservice A/S, hvor alle koncernens medarbejdere er ansat.

	2015	2014
	t.kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	491	491
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	8.961	8.665
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(423)	(600)
	9.029	8.556

	2015	2014
	t.kr.	t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	209	158
Renteindtægter i øvrigt	54	48
Øvrige finansielle indtægter	685	205
	948	411

	2015	2014
	t.kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	173	110
Renteomkostninger i øvrigt	1.014	1.355
Øvrige finansielle omkostninger	736	380
	1.923	1.845

Noter

	2015	2014	
	t.kr.	t.kr.	
5. Skat af ordinært resultat			
Aktuel skat	405	(146)	
Ændring af udskudt skat	(750)	47	
Regulering vedrørende tidligere år	(64)	3.611	
Effekt af ændrede skattesatser	7	(2)	
	(402)	3.510	
		Erhverv-	
		vede im-	
		materielle	
		anlægsak-	
		tiver	
		t.kr.	
6. Immaterielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		4.910	
Kostpris ultimo		4.910	
Af- og nedskrivninger primo		(2.946)	
Årets afskrivninger		(491)	
Af- og nedskrivninger ultimo		(3.437)	
Regnskabsmæssig værdi ultimo		1.473	
	Grunde og	Andre an-	Materielle
	bygninger	læg, drifts-	anlægsakti-
	t.kr.	materiel og	ver under
	t.kr.	inventar	udførelse
	t.kr.	t.kr.	t.kr.
7. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	85.118	43.329	75
Overførsler	75	0	(75)
Tilgange	3.355	3.154	352
Afgange	0	(708)	0
Kostpris ultimo	88.548	45.775	352
Af- og nedskrivninger primo	(14.048)	(15.927)	0
Årets afskrivninger	(3.820)	(5.141)	0
Tilbageførsel ved afgange	0	607	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(17.868)	(20.461)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	70.680	25.314	352

Noter

8. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalte omkostninger.

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi t.kr.</u>	<u>Nominal værdi t.kr.</u>
9. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	4.900	1	4.900
	4.900		4.900

Der har ikke været bevægelser i virksomhedskapitalen de seneste 5 regnskabsår.

	<u>2015 t.kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
10. Udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	324	432
Materielle anlægsaktiver	6.689	7.501
Gældsforpligtelser	(5.508)	(5.620)
	1.505	2.313
Bevægelser i året		
Primo	2.313	
Indregnet i resultatopgørelsen	(808)	
Ultimo	1.505	

	<u>Forfald in- den for 12 måneder 2015 t.kr.</u>	<u>Forfald in- den for 12 måneder 2014 t.kr.</u>	<u>Forfald ef- ter 12 måne- der 2015 t.kr.</u>	<u>Restgæld ef- ter 5 år t.kr.</u>
11. Langfristede gælds- forpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	1.359	2.593	33.738	28.467
Bankgæld	1.268	483	9.571	0
Reguleringsmæssige overdæk- ninger	8.420	10.608	16.616	0
	11.047	13.684	59.925	28.467

12. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af periodiseret omsætning.

Noter

	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
13. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i varebeholdninger	(9)	117
Ændring i tilgodehavender	7.343	(632)
Ændring i leverandørgæld mv.	(2.704)	5.352
	<u>4.630</u>	<u>4.837</u>

	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
14. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tilknyttede virksomheder frem til udløb	<u>436</u>	<u>778</u>

Selskabet har indgået huslejekontrakt, som tidligst kan opsiges til fraflytning pr. 31.12.2017.

15. Eventualforpligtelser

Selskabet har en affaldsleverance aftale med Sønderborg Kraftvarmeværk I/S på 55.000 tons affald årligt. Selskabet har en aftale med Aabenraa Kommune om, at Aabenraa Kommune skal levere 20.000 tons heraf.

Selskabets eventualforpligtelser omfatter de for branchen sædvanlige miljøforpligtelser.

Selskabet indgår i sambeskatning med Sønderborg Forsyning Holding A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

16. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på Sønderborg Affald A/S:

- Sønderborg Forsyning Holding A/S, Sønderborg ejer alle aktier i selskabet og har dermed bestemmende indflydelse på dette
- Sønderborg Kommune, der er virksomhedsdeltager i Sønderborg Forsyning Holding A/S

Noter

17. Ejerforhold

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

- Sønderborg Forsyning Holding A/S, Sønderborg

18. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:

- Sønderborg Forsyning Holding A/S, Sønderborg