



Glostrup Affald A/S

Ørnebjergvej 7

2600 Glostrup

CVR-nr. 33043244

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. maj 2024

Maj Buch
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Glostrup 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. december 2023 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 18. april 2024

Direktion

Bo Nørbjerg
Adm. direktør

Bestyrelse

Søren Enemark
Formand

Christian Ebbesen
Næstformand

Jesper Gerding Kirchner

Jens Erik Larsen

Nicolai Ringkjær Skafte

Jens Nygaard Nielsen

Jan Otzen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Glostrup Affald A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Glostrup Affald A/S for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023, 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 virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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 virksomhedens 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 virksomheden, 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. 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 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:

* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

* 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden 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.

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 18. april 2024

EY Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30700228

Michael N.C. Nielsen
Statsautoriseret revisor
mne26738

Finn Thomassen
Statsautoriseret revisor
mne33691

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Glostrup Affald A/S Ørnebjergvej 7 2600 Glostrup
CVR-nr.	33043244
Stiftelsesdato	23. juni 2010
Hjemsted	Glostrup
Regnskabsår	1. januar 2023 - 31. december 2023
Bestyrelse	Søren Enemark Christian Ebbesen Jesper Gerding Kirchner Jens Erik Larsen Nicolai Ringkjær Skaftø Jens Nygaard Nielsen Jan Otzen
Direktion	Bo Nørbjerg, Adm. direktør
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36 Postboks 250 2000 Frederiksberg
CVR-nr.	30700228

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af Glostrup Kommunes affaldsordninger. Selskabet servicerer ugentligt ca. 23.710 borgere i Glostrup Kommune med indsamling af dagrenovation, emballage, storskrald og haveaffald. Herudover indsamles der affald ved ca. 1.450 kolonihaver i sommerhalvåret. Forsyningen håndterer også affaldet fra ca. 110 mindre virksomheder og ca. 40 kommunale institutioner. Årligt bliver der indsamlet næsten 7.949 tons affald hos husstandene i Glostrup Kommune.

Ud over indsamling af affald, ejer og driver selskabet også Genbrugsstationen på Paul Bergsøes Vej.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Indsamling af affald i 2023 har været udført af renovationselskabet Verdis A/S, som i 2023 skiftede navn fra Urbaser A/S. Kontrakten er gældende til 30. april 2027

Emballagemængderne, der i de tidligere år steg, som følge af den gradvise indførelse af ordningen, har nu stabiliseret sig. Samlet indsamles der ca. 1.654 (1.643 i 2022) tons papir/pap/glas/metal/plast fra parcelhuse, etageboliger og kolonihaver. Papir og metalmængden er faldet med henholdsvis 20 % og 7 % (10% i 2022), mens glas og pap har været på samme niveau som sidste år. Plastmængden er steget med ca. 15 % (30 % i 2022).

Dagrenovationsmængden er faldet med ca. 2 % i 2023 (9 % i 2022) og har i 2023 for alle kunder været opdelt i rest- og madaffald. Madaffald udgør 29,6 % af dagrenovationsmængden.

Som følge af "Klimaaftalen for en grøn affaldssektor og cirkulær økonomi fra 2020", som bl.a. stiller krav om husstandsindsamling i 10 fraktioner, indførte Forsyningen 1. maj 2022 indsamling af 10 fraktioner fra alle parcelhuse og etageboliger. Dette har medført en væsentlig forskydning i affaldsmængderne henimod øget genanvendelse og forsyningen har således øget genanvendelsesgraden fra 46 % til 52 % i løbet af 2022, hvor EU målet er 55% genanvendelse i 2025. I 2023 forventes genanvendelsesprocenten i Glostrup at lande på ca. 53%.

I 2023 blev kolonihaverne som den sidste kundegruppe introduceret til udsortering af madaffald og Forsyningen havde således travlt med udkørsel af beholdere samt kommunikation til kolonihaverejerne om den nye ordning.

Forsyningen har fra 2022 til 2023 øget indsamlingen af farligt affald med ca. 18 % (25% i 2022) ved uddeling og regelmæssig tømning af røde bokse fra parcelhuse samt opstilling og tømningsordning for miljøskabe i etageboliger.

Selskabets overdækning er steget fra 2,4 mio. kr. i 2022 til en overdækning på 3,3 mio. kr. i 2023. Dette skyldes bl.a. højere omsætning på tilmeldeordning på Genbrugsstationen for erhverv end forventet, mens der har været lavere omkostninger til poser til fx madaffald end forventet i 2023. Overdækningen forventes indregnet i taksterne for de kommende år. Resultatet for 2023 anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Ledelsesberetning

Forventninger til fremtiden

Ved udgangen af 2022 har koncernen fastlagt en ny strategi frem mod 2026. Af strategien fremgår, at Glostrup Forsyning vil gå forrest i den grønne omstilling og arbejde for at drive en klimaneutral forsyning i 2030.

Glostrup Forsyning har som multiforsyning et vigtigt ansvar for at passe på vores fælles ressourcer og sikre mindst muligt spild. Vi kan som selvstændigt forsyningselskab gå forrest, sætte ambitiøse mål og implementere bæredygtige løsninger hurtigt. Glostrup Forsyning har en ambitiøs tilgang til den grønne omstilling, vi ønsker at indgå i partnerskaber og samarbejder, hvor vi meningsfyldt kan sætte forsyningerne samt vores erfaringer og viden i spil med det formål at skabe klimahandling i et større perspektiv.

Konkret vil selskabet i 2024 ansøge om ny lokalplan for genbrugsstationen, som skal gøre det muligt at etablere et område til Direkte Genbrug. På Genbrugsstationen vil forsyningen etablere og udvikle en række ordninger for Direkte Genbrug af alt fra mursten, paller og fliser til indbo og meget mere.

Resultatet for 2024 forventes at blive 0 t.kr, idet selskabet er underlagt hvile-i-sig-selv.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Glostrup Affald A/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS 18.

Nettoomsætning fra affaldsgebyrer m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Nettoomsætningen reguleres med en eventuel over-/underdækning.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til hjælpematerialer, leje af materiel og personale, afskrivninger på produktionsanlæg m.v.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, samt modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til indsamling af affald, herunder primært omkostninger til vognmænd.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder kundeadministration og information, administrativt it, revision, kontorhold, afskrivninger vedrørende aktiver, der benyttes til administration m.v.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	0%
Tekniske anlæg	5-25 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleringer vedrørende tidligere år og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Selskaber med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra selskaber, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter og underleverandører. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Nedskrivningstesten foretages på basis af de særlige forhold, der gælder for affaldsselskaber, herunder at selskaberne er "non-profit" og derfor ikke opererer med et afkastkrav til ejerne, samt de særlige forhold der gælder for reguleringen af indtægter for affaldsselskaber.

Det er alene indikationer på værdiforringelse, der relaterer sig til begivenheder indtrådt efter aktivernes anskaffelse, som udløser nedskrivningstest.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varebeholdninger omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Reguleringsmæssig underdækning

Hvis de hos forbrugerne opkrævede beløb er mindre end omkostningerne ved de respektive affaldsordninger, indregnes for hver affaldsordning forskellen i balancen som et tilgodehavende, i det omfang underdækningen forventes opkrævet.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

Reguleringsmæssig overdækning

Overstiger de hos forbrugerne opkrævede beløb omkostningerne ved de respektive affaldsordninger, indregnes forskellen i balancen som en gældsforpligtelse.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede selskaber, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Nettoomsætning	1	39.825.286	36.612.382
Produktionsomkostninger	2, 3	-17.775.654	-17.850.166
Andre driftsindtægter		400.000	0
Bruttoresultat		22.449.632	18.762.216
Distributionsomkostninger	2	-19.250.346	-14.526.294
Administrationsomkostninger	2	-2.617.037	-3.888.976
Driftsresultat		582.249	346.946
Finansielle indtægter	4	162.302	21.530
Finansielle omkostninger	5	-384.897	-242.113
Resultat før skat		359.654	126.363
Skat af årets resultat	6	-359.654	-126.363
Årets resultat		0	0

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Bygninger	7	16.500.572	17.600.034
Tekniske anlæg	8	11.040.671	10.203.406
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9	1.245.800	0
Anlæg under udførelse	10	160.000	96.066
Materielle anlægsaktiver i alt		28.947.043	27.899.506
Anlægsaktiver i alt		28.947.043	27.899.506
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Varebeholdninger		902.576	750.821
Varebeholdninger i alt		902.576	750.821
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg		470.839	1.083.112
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		278.867	0
Udskudte skatteaktiver		0	141.529
Andre tilgodehavender		2.242.261	178.963
Periodeafgrænsningsposter		241.417	1.736.580
Tilgodehavender i alt		3.233.384	3.140.184
Likvide beholdninger		7.756.844	9.150.902
Omsætningsaktiver i alt		11.892.804	13.041.907
Aktiver i alt		40.839.847	40.941.413

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Aktiekapital		500.000	500.000
Reserver		1.392.657	1.392.657
Egenkapital i alt		1.892.657	1.892.657
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		129.045	0
Hensatte forpligtelser i alt		129.045	0
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
KommuneKredit		27.785.342	25.086.450
Langfristede gældsforpligtelser i alt	11	27.785.342	25.086.450
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		2.005.736	1.820.678
Byggekredit Kommunekredit		0	3.245.944
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.218.170	3.704.534
Gæld til tilknyttede selskaber		0	1.694.411
Skyldigt sambeskatningsbidrag		249.714	689.512
Anden gæld		1.237.376	362.477
Reguleringsmæssig overdækning		3.321.807	2.444.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.032.803	13.962.306
Gældsforpligtelser i alt		38.818.145	39.048.756
Passiver i alt		40.839.847	40.941.413
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		
Ejerskab	14		
Nærtstående parter	15		

Egenkapitalopgørelse

	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	500.000	1.392.657	1.892.657
Årets resultat	0	0	0
Egenkapital 31. december 2023	500.000	1.392.657	1.892.657

Aktiekapitalen udgør t.kr. 500 og er fordelt i aktier á t.kr. 1 og multipla heraf.

Aktiekapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

1. Nettoomsætning

	2023	2022
Nettoomsætning	40.702.343	37.897.595
Årets over-/underdækning	-877.057	-1.285.213
	39.825.286	36.612.382

2. Personaleomkostninger

Der er ingen ansatte i Glostrup Affald A/S. Administration og drift af genbrugsstation m.v. varetages af Glostrup Service A/S.

3. Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	2023	2022
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	1.801.736	1.447.293
	1.801.736	1.447.293

Afskrivninger er indregnet i resultatopgørelsen i følgende poster

Produktionsomkostninger	1.801.736	1.447.293
	1.801.736	1.447.293

4. Finansielle indtægter

Finansielle indtægter	162.302	21.248
Koncern renteindtægter	0	-8
Øvrige renteindtægter	0	290
	162.302	21.530

5. Finansielle omkostninger

	2023	2022
Renteudgift bank	0	32.294
Renteudgift KommuneKredit	260.692	85.727
Garantiprovision Glostrup Kommune	119.494	120.916
Renteomkostninger, øvrige, herunder skattetilæg m.v.	4.711	3.176
	384.897	242.113

6. Skat af årets resultat

	2023	2022
Regulering af tidligere års skat	89.080	0
Regulering af udskudt skat	270.574	126.363
	359.654	126.363

Noter

7. Bygninger

	2023	2022
Kostpris primo	21.988.756	21.988.756
Kostpris ultimo	21.988.756	21.988.756
Af- og nedskrivninger primo	-4.388.722	-3.289.258
Årets afskrivninger	-1.099.462	-1.099.464
Af- og nedskrivninger ultimo	-5.488.184	-4.388.722
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.500.572	17.600.034

8. Tekniske anlæg

	2023	2022
Kostpris primo	12.722.619	7.414.442
Tilgang i årets løb	1.420.889	5.308.177
Kostpris ultimo	14.143.508	12.722.619
Af- og nedskrivninger primo	-2.519.213	-2.175.662
Årets afskrivninger	-583.624	-343.551
Af- og nedskrivninger ultimo	-3.102.837	-2.519.213
Regnskabsmæssig værdi ultimo	11.040.671	10.203.406

9. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

	2023	2022
Kostpris primo	1.530.339	1.530.339
Tilgang i årets løb	1.364.450	0
Afgang i årets løb	-886.833	0
Kostpris ultimo	2.007.956	1.530.339
Af- og nedskrivninger primo	-1.530.339	-1.526.060
Årets afskrivninger	-118.650	-4.279
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	886.833	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-762.156	-1.530.339
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.245.800	0

10. Anlæg under udførelse

	2023	2022
Kostpris primo	96.066	74.936
Tilgang i årets løb	1.484.823	5.329.307
Overførsler i året til andre poster	-1.420.889	-5.308.177
Kostpris ultimo	160.000	96.066
Regnskabsmæssig værdi ultimo	160.000	96.066

Noter

11. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
KommuneKredit	27.785.342	2.005.736	20.281.200
	27.785.342	2.005.736	20.281.200

12. Eventualforpligtelser

Selskabets eventualforpligtelser omfatter de for branchen sædvanlige miljøforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Glostrup Forsyning A/S, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

14. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Glostrup Forsyning A/S, Ørnebjergvej 7, 2600 Glostrup.
Glostrup Forsyning A/S ejes 100 % af Glostrup Kommune

15. Nærtstående parter

Glostrup Affald A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:
Glostrup Forsyning A/S, Ørnebjergvej 7, 2600 Glostrup

Oplysning om koncernregnskaber:
Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet Glostrup Forsyning A/S. Koncernregnskabet kan rekvireres ved henvendelse til selskabet, Glostrup Forsyning A/S, Ørnebjergvej 7, 2600 Glostrup.

Transaktioner med nærtstående parter:
Glostrup Affald A/S' nærtstående parter med bestemmende indflydelse omfatter Glostrup Forsyning A/S, der er hovedaktionær. Glostrup Affald A/S' nærtstående parter med betydelig indflydelse omfatter Glostrup Affald A/S' bestyrelse og direktion. Øvrige nærtstående parter, som selskabet har haft transaktioner med er Glostrup Service A/S, Glostrup Vand A/S, Glostrup Spildevand A/S og Glostrup Varme A/S.

Selskabet oplyser kun om transaktioner med nærtstående parter, der ikke er gennemført på normale markedsvilkår, jf. Årsregnskabslovens § 98 C, stk.7.

Alle transaktioner er gennemført på normale markedsvilkår.