

# AFFALDSKONTORET ApS

Universitetsparken 7  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/11/2016**

---

**Henning Jørgensen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           AFFALDSKONTORET ApS  
                                  Universitetsparken 7  
                                  4000 Roskilde

                                  CVR-nr:               35055754  
                                  Regnskabsår:       01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse**       Nordea

**Revisor**                 Bidstrup Revision v/ Inge Bidstrup  
                                  Hestehavevej 44  
                                  4320 Lejre  
                                  DK Danmark

                                  CVR-nr:               17578235  
                                  P-enhed:             1001316574

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Affaldskontoret ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Selskabet har ved stiftelsen fravalgt revision. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 17/11/2016

## Direktion

Henning Jørgensen

Hanne Ørbæk Johnsen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har ved stiftelsen fravalgt revision. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Affaldskontoret ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Affaldskontoret ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabet bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder principperne vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Osted, 17/11/2016

Inge Bidstrup  
registreret revisor  
Bidstrup Revision v/ Inge Bidstrup  
CVR: 17578235

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets vigtigste aktiviteter er rådgivning, udarbejdelse af strategier samt planlægning og gennemførelse af møder, kurser, konferencer samt studieture inden for planlægning og drift af affaldsordninger.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 256 t.kr. mod 356 t.kr. sidste år.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Årsregnskabet for Affaldskontoret ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabets vigtigste aktiviteter er rådgivning, udarbejdelse af strategier samt planlægning og gennemførelse af møder, kurser, konferencer samt studieture inden for planlægning og drift af affaldsordninger.

Årsregnskabet er selskabets 3. regnskabsår og er aflagt efter følgende regnskabspraksis som er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Vareforbrug / Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### Bruttofortjeneste

Poster nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en nettopost benævnt bruttofortjeneste.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver. Afskrivningerne er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes afskrivningsforløb, brugstid og scrapetid.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid.

Afskrivningsperioderne, som er beregnet i forhold til oprindelig kostpris og scrapetid, er fastlagt således:

	Afskrivnings- periode	Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	3 - 5 år	0

### Finansielle poster

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

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter andre anlæg, driftsmidler og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

### Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.994.782</b>	<b>1.644.406</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.658.611	-1.176.010
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>336.171</b>	<b>468.396</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-123
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>336.171</b>	<b>468.273</b>
Skat af årets resultat .....		-80.212	-112.747
<b>Årets resultat .....</b>		<b>255.959</b>	<b>355.526</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		220.000	200.000
Overført resultat .....		35.959	155.526
<b>I alt .....</b>		<b>255.959</b>	<b>355.526</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		314.664	575.998
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....			0
Andre tilgodehavender .....		15.062	35.355
Periodeafgrænsningsposter .....		0	4.060
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>329.726</b>	<b>615.413</b>
Likvide beholdninger .....		721.301	396.404
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.051.027</b>	<b>1.011.817</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.051.027</b>	<b>1.011.817</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	80.000	80.000
Overført resultat .....		224.709	188.750
Forslag til udbytte .....		220.000	200.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>524.709</b>	<b>468.750</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	7.785
Skyldig selskabsskat .....		80.212	112.762
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		433.550	312.147
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		12.556	110.373
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>526.318</b>	<b>543.067</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>526.318</b>	<b>543.067</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.051.027</b>	<b>1.011.817</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	1.373.919	943.166
Pensionsbidrag	242.700	190.110
Andre omkostninger til social sikring	41.992	42.734
	<b>1.658.611</b>	<b>1.176.010</b>

## 2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anpartskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	188.750	200.000	468.750
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	35.959	220.000	255.959
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>224.709</b>	<b>220.000</b>	<b>524.709</b>