Glostrup Affald A/S

Ørnebjergvej 7

2600 Glostrup

CVR-nr. 33043244

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10. maj 2023

_____

Maj Buch
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 4

Virksomhedsoplysninger 6

Ledelsesberetning 7

Anvendt regnskabspraksis 9

Resultatopgørelse 12

Balance 13

Egenkapitalopgørelse 15

Noter 16

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Glostrup Affald A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 20. april 2023

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 2022 - 31. december 2022, 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 2022, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 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 revisorers 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 regnskabsbrugerne 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 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.

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 20. april 2023

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 2022 - 31. december 2022
Bestyrelse	Søren Enemark Christian Ebbesen Jesper Gerding Kirchner Jens Erik Larsen Nicolai Ringkjær Skafte 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. 23.635 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 8.018 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 2022 har været udført af renovationsselskabet URBASER A/S.

Emballagemængderne, der i de tidligere år steg, som følge af den gradvise indførelse af ordningen har nu stabiliseret sig. Samlet indsamles der ca. 1.643 tons papir/pap/glas/metal/plast fra parcelhuse, etageboliger og kolonihaver. Papir og metalmængden er faldet med ca. 10 %, mens glas og pap har været på samme niveau som sidste år. Plastmængden er steget med ca. 30 % og er i samme periode blevet udvidet til også at rumme mad og drikkevarekartoner.

Dagrenovationsmængden er faldet med ca. 9 % i 2022 og blev midt i året for de fleste kunder opdelt i rest- og madaffald.

Småt brændbart indsamlet i storskraldsordningen er faldet igennem de seneste år. Fra 2021 til 2022 er den faldet yderligere med 8 %.

Som følge af "Klimaaftalen for en grøn affaldssektor og cirkulær økonomi fra 2020", som bl.a. stille 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 51 % i løbet af 2022, hvor EU målet er 55% genanvendelse i 2025.

2022 har været meget præget af implementeringen af den nye affaldsordning med indsamling i 10 fraktioner i parcelhuse og etageboliger. Forsyningen har bl.a. haft travlt med udkørsel af beholdere, hjemtagning af udtjente skraldestativer, udsendelse af kommunikationsmateriale, ny opsætninger i kundehånderingssystemet mv.

Forsyningen har i samme periode øget indsamlingen af farligt affald med ca. 25 % ved uddeling og regelmæssig tømning af 21 L. røde bokse fra parcelhuse samt opstilling og tømningsordning for miljøskabe i etageboliger.

Selskabets overdækning er steget fra 1,2 mio. kr. i 2021 til en overdækning på 2,4 mio. kr. i 2022. Dette skyldes bl.a. højere omsætning af genbrugsværdier end forventet, samt ændring i ordninger i 2022 som følge af indførsel af flere fraktioner i maj 2022, har givet en større omsætning end forventet. Overdækningen forventes indregnet i taksterne for de kommende år. Resultatet for 2022 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 forsyningsselskab 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 2023 implementere kravet om indsamling af 10 fraktioner i kolonihaverne samt arbejde på at øge den samlede genanvendelse med henblik på at efterleve EU's målsætning om 60 % genanvendelse i 2030.

Herudover vil selskabet undersøge og igangsætte tiltag indenfor direkte genbrug i tråd med den lovgivning som forventes vedtaget i løbet af foråret 2023.

Resultatet for 2023 forventes at blive 0 t.kr, idet selskab er underlagt hvile-i-sig-selv.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt
Årsrapporten for Glostrup Affald A/S for 2022 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.

Nettomsætningen 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.

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 diskonteringssats 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 acontoskatter.

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 nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Nettoomsætning	1	36.612.382	29.572.268
Produktionsomkostninger	2, 3	-17.850.166	-16.048.970
Bruttoresultat		**18.762.216**	**13.523.298**
Distributionsomkostninger	2	-14.526.294	-9.918.077
Administrationsomkostninger	2	-3.888.976	-3.241.898
Driftsresultat		**346.946**	**363.323**
Finansielle indtægter	4	21.530	0
Finansielle omkostninger	5	-242.113	-191.416
Resultat før skat		**126.363**	**171.907**
Skat af årets resultat	6	-126.363	-171.907
Årets resultat		**0**	**0**

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Bygninger	7	17.600.034	18.699.498
Tekniske anlæg	8	10.203.406	5.238.780
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9	0	4.279
Anlæg under udførelse	10	96.066	74.936
Materielle anlægsaktiver i alt		**27.899.506**	**24.017.493**
Anlægsaktiver i alt		**27.899.506**	**24.017.493**
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Varebeholdninger		750.821	459.224
Varebeholdninger i alt		**750.821**	**459.224**
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg		1.083.112	1.248.308
Udskudte skatteaktiver		141.529	267.892
Andre tilgodehavender		178.963	6.227
Periodeafgrænsningsposter		1.736.580	1.587.613
Tilgodehavender i alt		**3.140.184**	**3.110.040**
Likvide beholdninger		**9.150.902**	**7.038.699**
Omsætningsaktiver i alt		**13.041.907**	**10.607.963**
Aktiver i alt		**40.941.413**	**34.625.456**

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Aktiekapital		500.000	500.000
Reserver		1.392.657	1.392.659
Egenkapital i alt		**1.892.657**	**1.892.659**
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
KommuneKredit		25.086.450	23.095.392
Langfristede gældsforpligtelser i alt	11	**25.086.450**	**23.095.392**
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.820.678	1.274.933
Byggekredit Kommunekredit		3.245.944	2.753.229
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.704.534	1.473.894
Gæld til tilknyttede selskaber		1.694.411	1.083.169
Skyldigt sambeskatningsbidrag		689.512	689.512
Anden gæld		362.477	1.203.131
Reguleringsmæssig overdækning		2.444.750	1.159.537
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**13.962.306**	**9.637.405**
Gældsforpligtelser i alt		**39.048.756**	**32.732.797**
Passiver i alt		**40.941.413**	**34.625.456**
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		
Ejerskab	14		
Nærtstående parter	15		

Egenkapitalopgørelse

	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	500.000	1.392.657	1.892.657
Årets resultat	0	0	0
Egenkapital 31. december 2022	**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

	2022	2021
Nettoomsætning	37.897.595	32.744.731
Årets over-/underdækning	-1.285.213	-3.172.463
	36.612.382	**29.572.268**

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	**2022**	**2021**
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	1.447.293	1.474.930
	1.447.293	**1.474.930**
Afskrivninger er indregnet i resultatopgørelsen i følgende poster		
Produktionsomkostninger	1.447.293	1.474.930
	1.447.293	**1.474.930**

4. Finansielle indtægter

Renteindtægt bank	21.248	0
Koncern renteindtægter	-8	0
Øvrige renteindtægter	290	0
	21.530	**0**

5. Finansielle omkostninger

	2022	2021
Renteudgift bank	32.294	25.878
Renteudgift KommuneKredit	85.727	50.613
Garantiprovision GK	120.916	108.493
Renteomkostninger, øvrige, herunder skattetilæg m.v.	3.176	6.432
	242.113	**191.416**

6. Skat af årets resultat

	2022	2021
Beregnet skat af årets skattelpligtige indkomst	0	439.798
Regulering af udskudt skat	126.313	-267.891
	126.313	**171.907**

Noter

7. Bygninger

	2022	2021
Kostpris primo	21.988.756	21.988.756
Kostpris ultimo	**21.988.756**	**21.988.756**
Af- og nedskrivninger primo	-3.289.258	-2.187.157
Årets afskrivninger	-1.099.464	-1.102.101
Af- og nedskrivninger ultimo	**-4.388.722**	**-3.289.258**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**17.600.034**	**18.699.498**

8. Tekniske anlæg

	2022	2021
Kostpris primo	7.414.442	5.851.626
Tilgang i årets løb	5.308.177	0
Overførsler i året fra andre poster	0	1.562.816
Kostpris ultimo	**12.722.619**	**7.414.442**
Af- og nedskrivninger primo	-2.175.662	-1.894.491
Årets afskrivninger	-343.551	-281.171
Af- og nedskrivninger ultimo	**-2.519.213**	**-2.175.662**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**10.203.406**	**5.238.780**

9. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

	2022	2021
Kostpris primo	1.530.339	1.530.339
Kostpris ultimo	**1.530.339**	**1.530.339**
Af- og nedskrivninger primo	-1.526.060	-1.434.402
Årets afskrivninger	-4.279	-91.658
Af- og nedskrivninger ultimo	**-1.530.339**	**-1.526.060**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**0**	**4.279**

10. Anlæg under udførelse

	2022	2021
Kostpris primo	74.936	0
Tilgang i årets løb	5.329.307	1.637.752
Overførsler i året til andre poster	-5.308.177	-1.562.816
Kostpris ultimo	**96.066**	**74.936**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**96.066**	**74.936**

Noter

11. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
KommuneKredit	25.086.450	1.820.678	21.330.139
	25.086.450	**1.820.678**	**21.330.139**

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.

Transaktioner med nærtstående parter er foregået på samme vilkår som virksomhedens øvrige handelspartnere.