

Nomi4s i/s

Hjermvej 19
7500 Holstebro
CVR. nr. 14760504

Årsrapport for 2017

(Interessentskabets 4. regnskabsår)

Indholdsfortegnelse

	Side
Interessentskabsoplysninger	2
Påtegninger:	
• Ledespåtegning	3
• Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Hoved- og nøgletal	8
Ledelsesberetning	9
Anvendt regnskabspraksis	13
Resultatopgørelse	18
Balance pr. 31. december	19
Pengestrømsopgørelse	21
Noter, resultatopgørelse og balance	22
Noter, forpligtigelser og supplerende oplysninger	33

Interessentskabsoplysninger.

Nomi4s i/s
Hjermvej 19
7500 Holstebro

Telefon: 70 200 226
E- mail: post@nomi4s.dk
Hjemmeside: www.nomi4s.dk
Pengeinstitut: Salling Bank A/S
Revision: BDO, Statsautoriseret revisionsaktieselskab.
CVR. nr.: 14 76 05 04

Interessenter:

Holstebro Kommune
Lemvig Kommune
Skive Kommune
Struer Kommune

Bestyrelse:

Holstebro Kommune: Finn Thøgersen (Formand)
Karsten Filsø
Lemvig Kommune: Ole Byskov
Steffen Husted Damsgaard
Skive Kommune: Jens Peder Hedevang (Næstformand)
Anders Bøge
Struer Kommune: Mads Jakobsen
John Svejgaard Christoffersen

Direktion:

Direktør Hans Bloch

Aktiviteter:

Hovedaktiviteter: Drift af borgerrelaterede affaldsopgaver, herunder genbrugspladser og indsamlingsordninger.
Drift af affaldsbehandlingsanlæg.
Drift af deponi.
Øvrige affaldsrelaterede opgaver.
Udvikling af affaldsbehandlingsmetoder.

Ledelsespåtegning.

Direktionen har dags dato aflagt Årsrapport for 2017 for Nomi4s i/s.

Årsrapporten er udarbejdet efter driftsøkonomiske principper med udgangspunkt i regnskabsbestemmelserne i årsregnskabsloven, regnskabsklasse C (mellemstor).

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver og passiver, finansielle stilling, resultatet samt pengestrømme. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten, fordeling af årets resultat og overdækningsdispositionen indstilles til godkendelse på bestyrelsesmødet den 24. maj 2018.

Holstebro, d. 24. maj 2018

Direktionen:



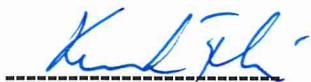
Hans Bloch

Holstebro, d. 24. maj 2018.

Bestyrelsen:



Finn Thøgersen
(Formand)



Karsten Filsø



Steffen Husted Damsgaard



Mads Jakobsen



Jens Peder Hedevang
(Næstformand)



Ole Byskov



Anders Bøge



John Svejgaard Christoffersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Nomi4s i/s

REVISIONPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nomi4s i/s for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Nomi4s i/s' aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af Nomi4s i/s' aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til bestyrelsen.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelser som omhandlet i bekendtgørelse om kommunal og regional revision.

Udover den lovpligtige revision har vi afgivet erklæringer på projektregnskaber, andre erklæringer der er pålagt samt udført diverse rådgivningsopgaver.

Vi blev af interessenterne første gang antaget som revisor for virksomheden i forbindelse med stiftelsen i 2014 og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 4 år frem til og med regnskabsåret 2017. Underskrivende revisor har afgivet revisionspåtegningen siden 2015.

Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2017. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet

som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold.

Hensættelse til deponi

Som det fremgår af note 16, er Nomi4s i/s forpligtet til at hensætte til nedlukning af deponi samt efterbehandling og kontrol af det deponerede affald.

Vores behandling i revisionen:

Vores væsentligste revisionshandlinger vedrørende hensættelsen, har været:

- Vi har sammenholdt opgørelsen med den beregning, der er foretaget for nogle år tilbage, af hensættelsesbeløbet.
- Vi har foretaget analytisk gennemgang af udviklingen i forhold til foregående år og kendte påvirkninger.
- Vi har gennemgået selskabets interne kontroller omkring hensættelsen herunder tilgange til deponi samt anvendte omkostninger i året.
- Vi har påset selskabets opgørelse og beregninger.
- Vi har stikprøvevis gennemgået registrering af mængder tilgået deponiet.

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, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., 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, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners

budget- og regnskabsvæsen, revision mv., 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.
- 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 konklusioner 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 ledelsen om blandt andet 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 årsregnskabslovens regler.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsafleggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsafleggelsen, er i overensstemmelse med relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Århus, den 24. maj 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70


Peter Damsted Rasmussen
Statsautoriseret revisor

- **Hoved- og nøgletal.**

Til beskrivelse af den overordnede økonomiske udvikling i Nomi4s i/s udarbejdes hoved- og nøgletal for de sidste 5 år i det omfang disse har indgået i tidligere årsrapporter.

Interessentskabet er først etableret pr. 1. januar 2014, hvorfor hoved- og nøgletal kun omfatter 2014 - 2017.

Alle beløb er angivet i 1.000 kr.

	2017	2016	2015	2014
Resultatopgørelse:				
Nettoomsætning	209.653	203.847	192.543	196.449
Omkostninger	194.721	185.994	174.874	181.293
Afskrivninger	15.040	16.521	17.478	14.436
Resultat før finansiering og ekstraordinære poster	-108	1.332	191	720
Finansiering	350	77	-43	-750
Årets resultat	242	1.409	148	-30
<i>Overført til fri egenkapital</i>	<i>242</i>	<i>1.409</i>	<i>148</i>	<i>-30</i>
Årets nettooverdækning	10.442	11.942	14.242	11.379
Balance:				
Balancesum	185.787	174.361	185.433	167.755
Anlægsaktiver	117.950	118.190	124.820	113.043
Likvide beholdninger og obligationer	57.035	39.362	46.057	48.832
Egenkapital	14.773	14.531	13.417	13.565
Pengestrømme:				
Driftsaktivitet	37.619	8.992	15.363	22.192
Investeringsaktivitet	-14.802	-10.185	-12.652	-4.378
Finansieringsaktivitet	-5.143	-5.502	-5.486	-5.471
Samlet forskydning	17.674	-6.695	12.343	-2.775
Medarbejdere:				
Ansatte, gennemsnit	74	72	71	72

Ledelsesberetning

Overordnede bemærkninger til Årsrapporten og driften i 2017.

Historik:

Nomi4s i/s er etableret d. 1. januar 2014, som et interessentskab bestående af Holstebro, Lemvig, Skive og Struer Kommuner.

Interessentskabet er etableret som en sammenlægning af de tidligere interessentskaber nomi i/s og NVR*affald i/s*, samt Skive Renovation 4S.

Dette er interessentskabets 4. regnskabsår.

Aktiviteter og forventet udvikling i aktiviteterne:

Ved etablering af interessentskabet har Nomi4s i/s fået kompetenceoverdraget driftsopgaverne, affaldsbehandlingen og information på affaldsområdet fra interessentkommunerne, dog undtagen driftsopgaverne på genbrugspladserne i Struer Kommune.

Sammenlægningen er gennemført som et ønske om at fastholde og udbygge viden-ressourcerne på affaldsområdet, og at affaldsområdet skal være et særskilt politisk fokusområde.

Der stilles løbende stigende krav til driften af affaldsområdet, herunder krav til affaldsfraktionernes behandling og genanvendelse, for at sikre en optimal ressourceudnyttelse.

I den regeringsudsendte Ressourceplan for affaldshåndtering 2013 - 2018 er der fokus på øget genanvendelse, hvilket også afspejler sig i interessentkommunernes Affaldsplaner.

Affaldet har over tid skiftet status fra et miljømæssigt problem til en positiv ressource, hvor direkte genbrug, genanvendelse og energiuudnyttelse skal optimeres med fokus på cirkulær økonomi.

De borger- og deponirelaterede aktiviteter forventes i væsentlighed at være uændrede i de kommende år.

Der er et politisk ønske i den nuværende regering om privatisering/markedsgørelse af alt affaldsbehandling, hvilket kan få stor betydning for de fremadrettede driftsaktiviteter og økonomi i Nomi4s i/s.

Ledelsesberetning (fortsat)

Betydningsfulde hændelser der er indtruffet efter regnskabs-årets afslutning:

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabs-årets afslutning.

Videnressourcer:

Da ejerkommunerne har kompetenceoverført driften af affaldsopgaverne til Nomi4s i/s, og dermed ikke oppebærer spidskompetence på området, er det væsentligt, at interessentskabet besidder disse kompetencer, således at interessentkommunerne kan serviceres effektivt og korrekt.

Nomi4s i/s råder således over væsentlige videnressourcer på hele affaldsområdet, såvel teknisk som administrativt og økonomisk.

Nomi4s' medarbejdere har i det forløbne regnskabsår, udover deltagelse i relevante faglige kurser m.m., bl.a. deltaget i og ledet projektarbejde, holdt foredrag og haft indlæg på konferencer og kurser.

Interessentskabet prioriterer den interne vidensdeling ved bl.a. faste møder med personalet og Intranet.

Endvidere anvendes viden-ressourcerne bl.a. som et tilbud til undervisning af eleverne i interessentkommunernes folkeskoler m.m.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter:

Nomi4s i/s arbejder løbende med udviklingsaktiviteter, men har ingen deciderede forskningsaktiviteter.

Udviklingsaktiviteterne omfatter bl.a. fortsat udvikling af sorteringsanlægget med bl.a. implementering af robotter i affaldssorteringen. Nomi4s i/s deltager også i eksterne udviklingsaktiviteter, herunder samarbejde omkring udnyttelse af have- parkoverskud, biologisk behandling af dagrenovation, jordrensning, samt andre behandlingsformer med henblik på optimal udnyttelse af ressourcerne i affaldet.

Nomi4s i/s følger udviklingen tæt omkring biogasanlæg, termisk forgasning samt udvikling af sorteringsteknologi for erhvervsaffald.

Ledelsesberetning (fortsat)

Miljøoplysninger og miljøforhold:

Nomi4s i/s arbejder løbende med forbedring af miljøforholdene, herunder også en aktiv indsats for at forbedre arbejdsmiljøet.

Nomi4s udarbejder årligt grønne regnskaber for lokaliteterne Affaldscenter Rom, Affaldscenter Kjærgårdsmølle, Affaldsterminal Måbjerg samt Affaldscenter Kåstrup, som bliver offentliggjort på www.nomi4s.dk.

I de grønne regnskaber præsenteres bl.a. resultater for årets tilsyn, forbrug af hjælpestoffer, resultater for håndtering af affaldet (andel til deponi, forbrænding og genanvendelse) samt analyser af perkolat.

Årets grønne regnskaber viser en generel konstant til faldende tendens i forureningspåvirkningen, set i forhold til grundvandsmoniteringen.

Fordelingen af de tilførte affaldsmængder til deponi, forbrænding og genanvendelse er konstant, når der ses bort fra deponiaffald der modtages efter vundne licitationer.

I forbindelse med afholdelse af udbud, levering af affald m.m. stilles der miljøkrav til vognmænd og affaldsbehandlingen.

Fællesskabets økonomiske udvikling:

Regnskabsresultatet for året 2017 blev et overskud på kr. 242.442.

I regnskabsresultatet indgår en overdækning på kr. 10.442.452. Denne overdækning returneres til interessentkommunerne i 2019 eller indregnes i de fremadrettede behandlingsgebyrer, idet Nomi4s i/s er omfattet af "hvile i sig selv"-princippet for disse aktiviteter.

Nettoafvigelsen i forhold til budgettet (kr. 6.859.894 inkl. overdækning) skyldes mange forskellige forhold, og afviger primært positivt for de enkelte driftsområder. (Se note 5)

Det miljømæssige og økonomiske resultat af driften har været tilfredsstillende.

Ledelsesberetning (fortsat)

Fællesskabets økonomiske udvikling (fortsat):

Interessentskabet har haft drøftelser med Miljøstyrelsen omkring den lovpligtige sikkerhedsstillelse for deponi. Resultatet af disse drøftelser er, at der er hensat yderligere kr. 902.568 vedrørende årene 2014 – 2016.

Økonomien tilrettes løbende, under hensyn til at interessentskabets aktiviteter i væsentlighed er omfattet af "hvile i sig selv"-princippet.

De økonomiske stordriftsfordele ved etablering af Nomi4s i/s har haft effekt. Dette kan blandt andet ses i administrationsudgifterne og uændrede/reducerede behandlingstakster.

Økonomisk usikkerhed:

Den væsentligste økonomiske usikkerhed kan henføres til politiske og strukturmæssige lovindgreb/ændringer, som kan være af væsentlig betydning for Nomi4s i/s, i såvel positiv som negativ retning.

Egenkapital:

Interessentskabets egenkapital tilhører interessentkommunerne.

Over- og underdækning:

Over- og underdækning er principielt udtryk for et mellemværende med forbrugerne, altså et tilgodehavende eller en forpligtigelse for interessentskabet.

Da over- og underdækning er baseret på gebyropkrævninger, kan beløbet anses for at være for meget eller for lidt opkrævet hos forbrugerne.

Disse mer- og mindreopkrævninger er legale, da de indgår som en del af interessentskabets arbejdskapital.

Anvendt regnskabspraksis.

Generelt:

Årsrapporten for Nomi4s i/s for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse C (mellemstor).

Opstilling m.v. er dog på enkelte områder tilpasset interessentskabets særlige karakter som offentlig affaldsvirksomhed, herunder er der ikke elimineret for intern samhandel.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Begrebene over- og underdækning i Årsregnskabet er principielt udtryk for et mellemværende med forbrugerne, altså et tilgodehavende eller en forpligtigelse for interessentskabet.

Over- og underdækning er baseret på gebyropkrævninger, og kan anses for at være for meget eller for lidt opkrævet hos forbrugerne i forhold til de bogførte værdier og gældsposter i øvrigt.

Opkrævningerne er legale, da de indgår som en del af interessentskabets arbejdskapital.

Efterfølgende er angivet den anvendte regnskabspraksis, som er væsentlig for bedømmelse af interessentskabets resultat.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde interessentskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå interessentskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat).

Generelt om indregning og måling (fortsat):

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Nettoomsætning registreres og indtægtsføres i den periode, hvor arbejdet er udført.

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Intern omsætning indgår i nettoomsætning.

Nettoomsætningen påvirkes af årets over- eller underdækning.

Produktions- og andre omkostninger:

Omkostninger, der direkte relaterer sig til årets omsætning, periodiseres og udgiftsføres i samme regnskabsår som indtægten registreres. Dette uanset fakturerings- og betalingstidspunkt. Interne omkostninger indgår i produktions- og andre omkostninger i det omfang de er faktureret.

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Interessentskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til interessentskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat).

Resultatopgørelsen (fortsat):

Finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Nyanskaffelser under kr. 100.000 udgiftsføres i anskaffelsesåret. Der indgår dog tidligere anskaffelser (samlede køb over kr. 50.000) i de materielle anlægsaktiver i det omfang de indgår i Åbningsbalancen for Nomi4s i/s.

Ved etablering af nye underjordiske containere afviges fra grænsen på kr. 100.000, hvis der i området er tilknyttet dagrenovation-sindsamling.

Ved etablering af nye husstandsordninger aktiveres beholderne til afskrivning ved indkøb for over 1 mio. kr. pr. interessentkommune.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Administrative bygninger	25 år
Tekniske bygninger m.v.	10 – 20 år
Maskiner, containere m.v.	3 – 8 år
Kontorinventar m.v.	3 – 4 år

Anvendt regnskabspraksis (fortsat).

Balancen (fortsat):

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under den relevante omkostningsgruppe.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og joint ventures måles til kostpris. Hvor kostprisen overstiger netto-realisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsestidspunktet.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Varebeholdninger består af beholdere m.v. der er indkøbt, men først anvendes i driften efter regnskabsafslutningen, samt genanvendeligt affald med en positiv afregningsværdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat).

Balancen (fortsat):

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu, idet der ikke er låneomkostninger.

Gæld optages på grundlag af lånets underliggende kontantværdi og kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Pengestrømsopgørelse.

Pengestrømsopgørelsen viser regnskabsårets pengestrømme fordelt på drifts- investerings- og finansieringsaktiviteter.

Obligationsbeholdninger indgår som likvide midler, idet disse er til fri disposition og indgår i interessentskabets løbende likviditetsstyring.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:	2017	2016	Noter
Behandlingsgebyrer	77.459.360	73.216.548	1
Kommunebetaling	113.868.000	117.103.001	2
Salg genanvendelige materialer	17.375.486	14.028.259	3
Øvrige indtægter	11.392.358	11.441.654	4
	220.095.204	215.789.462	
Over- og underdækning	10.442.452	11.941.654	5
Nettoomsætning i alt	209.652.752	203.847.808	

Produktionsomkostninger:

Affaldsbortskaffelse	94.078.818	84.451.337	6
Indsamlings- og transportudgifter	45.917.896	44.176.799	
Maskinomkostninger	7.172.282	5.825.512	
Personaleomkostninger, drift	20.451.711	19.659.387	
Eksterne omkostninger	3.901.288	4.299.726	
Materiale- og ressourceforbrug	2.876.318	2.808.382	
Udviklingsomkostninger	109.289	5.375.302	
Øvrige omkostninger	1.266.945	1.383.131	
Afskrivninger	14.326.375	15.820.287	
Produktionsomkostninger i alt	190.100.922	183.799.863	

Bruttofortjeneste

19.551.830	20.047.945
-------------------	-------------------

Administrationsudgifter	19.659.477	18.715.677	7
Resultat før finansiering	(107.647)	1.332.268	
Finansielle indtægter	588.769	499.532	8
Finansielle udgifter	238.680	424.435	9
Regulering af aktier	0	-1.302	10
Årets resultat	242.442	1.408.667	

Resultatet disponeres således:

Overført til egenkapital	242.442	1.408.667	11
--------------------------	---------	-----------	----

Balance pr. 31. december

AKTIVER

<u>Anlægsaktiver:</u>	2017	2016	Noter
Materielle anlægsaktiver:			12
Grunde og bygninger	67.427.631	70.239.403	
Produktionsanlæg og maskiner	17.678.946	15.617.557	
Beholdere og containere	12.652.340	12.156.522	
Igangværende arbejde	88.929	73.000	
Materielle anlægsaktiver i alt	97.847.846	98.086.482	
Finansielle anlægsaktiver:			
Underdækning til indbetaling	20.103.033	20.103.033	13
Finansielle anlægsaktiver i alt	20.103.033	20.103.033	
<u>Anlægsaktiver i alt</u>	117.950.879	118.189.515	
<u>Omsætningsaktiver:</u>			
Varebeholdninger:			
Beholdere og genbrugsmaterialer	1.280.826	1.536.577	
Varebeholdninger i alt	1.280.826	1.536.577	
Tilgodehavender:			
Tilgodehavende fra salg	8.197.390	10.797.320	
Andre tilgodehavender	1.260.755	4.272.924	
Periodeafgrænsningsposter	61.033	202.265	
Tilgodehavender i alt	9.519.178	15.272.509	
Værdipapirer:			
Obligationer	41.401.265	28.828.035	
Værdipapirer i alt	41.401.265	28.828.035	
Likvide beholdninger	15.634.364	10.534.069	
<u>Omsætningsaktiver i alt</u>	67.835.633	56.171.190	
<u>AKTIVER I ALT</u>	185.786.512	174.360.705	

Balance pr. 31. december

PASSIVER

<u>Egenkapital:</u>	2017	2016	Noter
Fri egenkapital	14.773.487	14.531.045	14
Egenkapital i alt	14.773.487	14.531.045	

Hensatte forpligtigelser:

Andre hensatte forpligtigelser	29.437.916	25.103.404	15
Hensatte forpligtigelser i alt	29.437.916	25.103.404	

Gældsforpligtigelser:

Langfristet gæld:

Anlægs lån	12.297.549	17.015.062	16
Indskudt overdækning	72.496.959	66.478.214	17
Overdækning til udbetaling	4.423.709	7.874.071	18
Langfristet gæld i alt	89.218.217	91.367.347	

Kortfristet gæld:

Kortfristet del af langfristet gæld	4.518.357	5.143.357	
Kreditorer	27.113.412	16.669.190	
Overdækning til udbetaling	7.874.071	8.934.522	19
Anden gæld	12.851.052	12.611.840	
Kortfristet gæld i alt	52.356.892	43.358.909	

Gældsforpligtigelser i alt

141.575.109	134.726.256
--------------------	--------------------

PASSIVER I ALT

185.786.512	174.360.705
--------------------	--------------------

Pengestrømsopgørelse

Driftens likviditetsbidrag:

	2017	2016
Årets resultat	242.442	1.408.667
Årets nettooverdækning	10.442.452	11.941.654
Tilbageførte af- og nedskrivninger	15.040.423	16.521.593
Hensatte forpligtigelser	4.334.512	2.117.666
Tilbageførte kursreguleringer	-199.156	-173.129
Ændring i varebeholdninger	255.751	-387.879
Ændring i varedebitorer	2.599.930	-3.170.527
Ændring i varekreditorer	10.444.222	-6.325.141
Ændring andre tilgodehavender	3.153.401	-1.842.010
Ændring anden gæld	239.212	1.650.693
Ændring over- og underdækning	-8.934.520	-12.749.158
Driftens likviditetsbidrag i alt	37.618.669	8.992.429

Likviditet fra investeringsaktivitet:

Investering behandlingsanlæg	6.379.902	5.328.015
Investering borgerrelaterede opgaver	9.086.705	7.858.134
Salg af anlægsaktiver	-664.820	-3.001.513
Investeringsaktivitet i alt	14.801.787	10.184.636

Likviditet fra finansieringsaktivitet:

Træk på driftskredit	0	0
Optagelse af lån	0	0
Afdrag på lån	5.143.357	5.502.260
Finansieringsaktivitet i alt	5.143.357	5.502.260

Likviditetsopgørelse:

Likvider pr. 1. januar	39.362.104	46.056.571
Overført fra drift	37.618.669	8.992.429
Overført fra investeringer	-14.801.787	-10.184.636
Overført fra finansiering	-5.143.357	-5.502.260
Likvider pr. 31. december	57.035.629	39.362.104

Noter, resultatopgørelse og balance

Note 1, Behandlingsgebyrer:

Behandlingsgebyrer er udtryk for den del af omsætningen der er baseret på indvejning af affaldsfraktioner m.v.

Note 2, Kommunebetalinger:

Kommunebetalinger er betaling for de opgaver Nomi4s i/s har fået kompetenceoverdraget på det borgerrelaterede område, hvor interessentkommunerne opkræver gebyrerne.

	2017	2016
Holstebro Kommune	43.323.889	44.093.335
Lemvig Kommune	19.922.740	21.754.189
Skive Kommune	37.680.237	37.579.773
Struer Kommune	12.941.134	13.675.704
	113.868.000	117.103.001

Note 3, Salg genanvendelige materialer:

59 % (I 2016 55 %) af indtægten vedrører slutdisponering af husholdningsaffald, der er kompetenceoverdraget til Nomi4s i/s.

Note 4, Øvrige indtægter:

Øvrige indtægter er salg af maskintimer og løntimer, herunder udførsel af interne opgaver mellem aktiviteterne.

Udgiften til interne opgaver indgår i affaldsbortskaffelse.

Note 5, Over- og underdækning:

Overdækning er udtryk for, at der er realiseret et positivt driftsresultat, medens underdækning er udtryk for et negativt driftsresultat.

Over- og underdækning indregnes over tid i gebyropkrævningerne på affaldsområdet.

Overdækning er en gældspost i Årsrapporten og underdækning er et tilgodehavende i Årsrapporten.

Over- og underdækning på de borgerrelaterede opgaver afregnes/opkræves hos interessentkommunerne i 2018, dog ikke opkrævning til affaldsplansudgifter, hvor der er en periodemæssig forskydning.

Overdækning specificeres således:

	2017	2016
1.38.66 Sorteringsanlæg m.m.	5.980.177	156.461
1.38.66 Deponi	0	676.498
1.38.62 Have- parkaffald	893.572	2.886.358
1.38.60 Affaldsplan, private	264.337	286.733
1.38.60 Affaldsplan, erhverv	0	61.534
Overført til indskudt overdækning	7.138.086	4.067.584

Noter, resultatopgørelse og balance

Note 5, Over- og underdækning (fortsat):

Overdækning fortsat:

	2017	2016
1.38.60 Fælles formål, erhverv	136.740	101.790
1.38.60 Fælles formål, private	427.338	189.602
1.38.61 Dagrenovation	1.431.416	3.110.789
1.38.62 Storskrald	786	163.333
1.38.63 Glas, papir og pap	0	1.383.616
1.38.65 Genbrugspladser	2.754.467	2.902.190
1.38.65 Genbrugspladser erhverv	29.861	45.723
1.38.66 Genbrugsøer m.m.	111.167	201.176
Overdækning til udbetaling	4.891.775	8.098.219
Overdækning i alt	12.029.861	12.165.803

Underdækning specificeres således:

	2017	2016
1.38.66 Deponi	914.835	0
Modregnes indskudt overdækning	914.835	0

	2017	2016
1.38.63 Glas, papir og pap	489.229	0
1.38.64 Farligt affald	118.698	147.195
Batterier	64.647	76.954
Underdækning til opkrævning	672.574	224.149

Underdækning i alt	1.587.409	224.149
--------------------	------------------	----------------

Over- og underdækning i alt	10.442.452	11.941.654
-----------------------------	-------------------	-------------------

Note 6, Affaldsbortskaffelse:

54 % (2016: 54 %) af udgiften vedrører slutdisponering af husholdningsaffald, som er kompetenceoverdraget til Nomi4s i/s.

Noter, resultatopgørelse og balance

Note 7, Administrationsudgifter:

<u>Afholdte udgifter:</u>	2017	2016
Personaleudgifter	11.711.743	11.356.545
Kontordrift og information	1.449.605	1.002.184
Ekstern rådgivning og bistand	4.156.013	3.919.379
Administrative edb-udgifter	864.820	792.818
Lokaleomkostninger	406.112	499.482
Tab på debitorer	-37.045	71.290
Øvrige: Kontingenter, møder m.m.	394.181	372.673
Afskrivninger	714.048	701.306
Udgifter i alt	19.659.477	18.715.677

Note 8, Finansielle indtægter:

	2017	2016
Renter, bank og obligationer	155.085	211.780
Kursregulering af anlægslån	199.156	171.827
Kursregulering obligationer	230.992	111.726
Andre renteindtægter m.v.	3.536	4.199
Finansielle indtægter i alt	588.769	499.532

Note 9, Finansielle udgifter:

	2017	2016
Renter, Kommunekredit	171.033	300.632
Kursregulering af obligationer	44.652	122.526
Andre renteudgifter m.v.	22.995	1.277
Finansielle udgifter i alt	238.680	424.435

Note 10, Regulering af aktier:

	2017	2016
A/S MP 4-S Jordrens	0	-13.357
Nomi Vækst A/S	0	12.055
Nedskrivning i alt	0	-1.302

Noter, resultatopgørelse og balance

Note 11, Overført til egenkapital:

Fordeles således jf. Samarbejdsaftalen:

	2017	2016
Holstebro Kommune	94.729	550.408
Lemvig Kommune	34.584	200.943
Skive Kommune	77.554	450.613
Struer Kommune	35.575	206.703
Overført i alt	242.442	1.408.667

Note 12, Materielle anlægsaktiver:

	Grunde & bygninger	*Prod. anlæg og maskiner
Kostpris pr. 1. januar	96.589.356	27.599.840
Årets tilgang til kostpris	5.885.292	6.035.633
Årets afgang til kostpris	186.720	1.196.200
Kostpris i alt	102.287.928	32.439.273
Af- og nedskrivninger primo	26.349.953	11.982.283
Årets afskrivninger	8.510.344	3.496.144
Årets afskrivninger, kapitalkonto	0	0
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	718.100
Af- og nedskrivninger i alt	34.860.297	14.760.327
Bogført værdi pr. 31. december	67.427.631	17.678.946
	Beholdere & containere	Igangvær. arbejde
Kostpris pr. 1. januar	22.741.165	73.000
Årets tilgang til kostpris	3.529.753	15.929
Årets afgang til kostpris	0	0
Kostpris i alt	26.270.918	88.929
Af- og nedskrivninger primo	10.584.643	0
Årets afskrivninger	3.033.935	0
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	0
Af- og nedskrivninger i alt	13.618.578	0
Bogført værdi pr. 31. december	12.652.340	88.929

* Inkl. IT, bogført værdi kr. 264.808

Noter, resultatopgørelse og balance

Note 12, Materielle anlægsaktiver (fortsat):

De materielle anlægsaktiver er fordelt således på aktiviteter:

	2017	2016
Affaldsterminal Måbjerg	22.946.226	22.189.326
Affaldscenter Rom	1.486.687	1.973.431
Affaldscenter Kjærgårdsmølle	6.363.780	5.905.481
Affaldscenter Kåstrup	5.753.464	5.748.201
Genbrugscenter Kåstrup	7.101.170	8.917.977
Deponi Kåstrup	4.133.721	6.751.784
Holstebro Genbrugsplads	560.012	204.693
Vinderup Genbrugsplads	758.439	1.049.442
Ulfborg Genbrugsplads	2.512.825	2.863.799
Sdr. Nissum Genbrugsplads	489.917	545.186
Lemvig Genbrugsplads	5.167.964	5.701.983
Harboøre Genbrugsplads	1.150.923	1.295.600
Bækmarksbro Genbrugsplads	2.157.078	2.362.220
Skive Genbrugsplads	5.070.615	2.849.470
Kåstrup Genbrugsplads	2.640.000	0
Fur genbrugsstation	1.009.225	1.024.376
Genbrugsbutik Kåstrup	854.594	950.593
Dagrenovation, Holstebro	399.585	615.431
Dagrenovation, Lemvig	76.439	127.870
Dagrenovation Skive	3.349.053	2.518.482
Dagrenovation, Struer	574.303	827.769
Emballageindsamling Holstebro	0	9.945
Emballageindsamling Lemvig	0	641.046
Emballageindsamling Struer	0	1.009
Genbrugsøer, Holstebro	707.676	545.915
Genbrugsøer, Lemvig	44.617	78.162
Genbrugsøer, Struer	735.768	892.525
Miljøstationer, genbrugsøer Skive	6.534.388	5.492.230
Grundareal udenfor drift	2.475.000	2.475.000
Administrativ IT/varebil	402.316	539.616
Administrationsbygninger	12.303.140	12.914.920
Materielle anlægsaktiver i alt	97.758.925	98.013.482

Noter, resultatopgørelse og balance

Note 13, Underdækning til indbetaling:

Skive Kommune (nettoopgørelse):

	2017	2016
1.38.66 Deponiforpligtigelse	20.103.033	20.103.033
	20.103.033	20.103.033

Deponiforpligtigelsen bliver aktuelt efter deponiets lukning.

Note 14, Fri egenkapital:

Den frie egenkapital fordeles således:

Holstebro Kommune	2017	2016
Overført fra sidste år	5.967.382	5.416.974
Årets resultat	94.729	550.408
	6.062.111	5.967.382

Lemvig Kommune	2017	2016
Overført fra sidste år	387.556	186.613
Årets resultat	34.584	200.943
	422.140	387.556

Skive Kommune	2017	2016
Overført fra sidste år	5.923.852	5.473.239
Årets resultat	77.554	450.613
	6.001.406	5.923.852

Struer Kommune	2017	2016
Overført fra sidste år	2.252.255	2.045.552
Årets resultat	35.575	206.703
	2.287.830	2.252.255

Fri egenkapital i alt	14.773.487	14.531.045
------------------------------	-------------------	-------------------

Note 15, Andre hensatte forpligtigelser:

Hensættelsen vedrører efterbehandling af deponi og er opgjort i henhold til Bekendtgørelse nr. 1049 af 28.8.2013.

Skive Kommunes andel af hensættelsen udgør kr. 20.103.033, og Skive Kommune har stillet anfordringsgaranti for beløbet overfor Nomi4s i/s.

Noter, resultatopgørelse og balance

Note 16, Anlægs lån:

	2017	2016
KommuneKredit, forfald 2 - 5 år	10.249.620	14.184.644
KommuneKredit, forfald efter 5 år	1.750.000	2.333.333
Kursregulering til kontantværdi	297.929	497.085
	12.297.549	17.015.062

Langfristet gæld er jf. regnskabspraksis optaget til kontant indfrielsesbeløb.

Note 17, Indskudt overdækning:

Den indskudte overdækning er sammen med den frie egenkapital udtryk for de samlede kapitalandele interessentkommunerne indskyder i Nomi4s i/s.

Årets over- og underdækning på opgaver, der ikke direkte vedrører de borgerrelaterede opgaver, tillægges/fratrækkes den indskudte overdækning under de respektive aktiviteter.

Holstebro Kommune:

	2017	2016
1.38.60 Fælles formål, private	4.247.449	4.247.449
1.38.60 Affaldsplan private	215.319	112.035
1.38.60 Fælles formål, erhverv	50.493	123.455
1.38.61 Dagrenovation	3.891.436	3.891.436
1.38.65 Genbrugspladser	972.859	972.859
1.38.62 Have- parkaffald	2.593.820	2.244.675
1.38.66 Deponi	4.197.355	4.554.808
1.38.66 Sorteringsanlæg m.v.	11.437.899	9.101.267
Holstebro Kommune i alt	27.606.630	25.247.984

Lemvig Kommune:

	2017	2016
1.38.60 Fælles formål, private	1.782.671	1.782.671
1.38.60 Affaldsplan private	78.609	40.902
1.38.60 Fælles formål, erhverv	28.997	55.634
1.38.62 Have- parkaffald	927.402	799.936
1.38.66 Deponi	4.378.238	4.508.737
1.38.66 Sorteringsanlæg m.v.	4.298.896	3.445.837
Lemvig Kommune i alt	11.494.813	10.633.717

Noter, resultatopgørelse og balance

Note 17, Indskudt overdækning (fortsat):

<u>Skive Kommune:</u>	2017	2016
1.38.60 Fælles formål, private	90.217	90.217
1.38.60 Affaldsplan private	176.280	91.722
1.38.60 Fælles formål, erhverv	31.989	101.480
1.38.61 Dagrenovation	262.565	262.565
1.38.62 Storskrald	-33.101	-33.101
1.38.63 Papirindsamling	-70.340	-70.340
1.38.64 Farligt affald	79.089	79.089
1.38.65 Genbrugspladser	-424.079	-424.079
1.38.66 Tilvalsordninger	-25.697	-25.697
1.38.62 Have- parkaffald	1.558.527	1.272.686
1.38.66 Deponi	4.082.482	4.375.125
1.38.66 Sorteringsanlæg m.v.	17.896.285	15.983.310
Skive Kommune i alt	23.624.218	21.702.977

<u>Struer Kommune:</u>	2017	2016
1.38.60 Fælles formål, private	1.692.959	1.692.959
1.38.60 Affaldsplan private	80.862	42.074
1.38.60 Fælles formål, erhverv	14.674	50.092
1.38.61 Dagrenovation	1.483.552	1.483.552
1.38.65 Genbrugspladser	370.888	370.889
1.38.62 Have- parkaffald	952.176	821.056
1.38.66 Deponi	1.088.846	1.223.085
1.38.66 Sorteringsanlæg m.v.	4.087.342	3.209.831
Struer Kommune i alt	9.771.298	8.893.538

Indskudt overdækning i alt	72.496.959	66.478.216
-----------------------------------	-------------------	-------------------

Note 18, Overdækning til udbetaling:

<u>Holstebro Kommune:</u>	2017	2016
Fælles formål, private	166.973	74.083
Fælles formål erhverv og aff. plan	145.483	39.985
Dagrenovation	229.298	478.559
Storskrald	104.731	148.144
Glas, papir og pap	99.835	634.271
Genbrugspladser, private	1.925.345	1.267.693
Genbrugsøer og institutioner	470.533	334.043
Batterier	-38.857	-67.411
Holstebro Kommune i alt	3.103.341	2.909.367

Noter, resultatopgørelse og balance

Note 18, Overdækning til udbetaling (fortsat):

<u>Lemvig Kommune:</u>	2017	2016
Fælles formål, private	60.959	27.046
Fælles formål erhverv og aff. plan	27.552	11.952
Dagrenovation	495.709	1.248.781
Storskrald	24.902	32.447
Glas, papir og pap	-1.074.040	462.351
Genbrugspladser, private	612.392	784.843
Genbrugspladser, erhverv	22.068	24.443
Genbrugsøer og institutioner	83.948	81.692
Batterier	-10.688	-11.240
Lemvig Kommune i alt	242.802	2.662.315

<u>Skive Kommune:</u>	2017	2016
Fælles formål, private	136.699	60.651
Fælles formål erhverv og aff. plan	128.863	33.515
Dagrenovation	282.557	763.888
Storskrald	-134.181	-50.973
Glas, papir og pap	201.010	33.373
Færligt affald	-107.241	-147.195
Genbrugspladser	34.704	438.687
Genbrugsøer og institutioner	-246.402	-190.108
Skive Kommune i alt	296.009	941.838

<u>Struer Kommune:</u>	2017	2016
Fælles formål, private	62.706	27.822
Fælles formål erhverv og aff. plan	39.350	16.338
Dagrenovation	423.852	619.561
Storskrald	5.335	33.715
Papir og pap	283.966	253.621
Genbrugspladser, private	170.569	410.967
Genbrugspladser, erhverv	7.793	21.280
Genbrugsøer og institutioner	-196.912	-24.451
Batterier	-15.102	1.698
Struer Kommune i alt	781.557	1.360.551

Overdækning til udbetaling i alt	4.423.709	7.874.071
---	------------------	------------------

Beløbene "2017" udbetales i 2019.

Noter, resultatopgørelse og balance

Note 19, Overdækning til udbetaling:

<u>Holstebro Kommune:</u>	2017	2016
Fælles formål, private	74.083	-46.316
Fælles formål, affaldsplan erhverv	39.985	167.404
Dagrenovation	478.559	739.631
Storskrald	148.144	-113.158
Glas, papir og pap	634.271	421.736
Genbrugspladser, private	1.267.693	1.702.824
Genbrugsøer og institutioner	334.043	410.334
Batterier	-67.411	-10.083
Holstebro Kommune i alt	2.909.367	3.272.372
<u>Lemvig Kommune:</u>	2017	2016
Fælles formål, private	27.046	-16.909
Fælles formål, affaldsplan erhverv	11.952	57.163
Dagrenovation	1.248.781	1.638.016
Storskrald	32.447	14.698
Glas, papir og pap	462.351	503.510
Genbrugspladser, private	784.843	1.235.347
Genbrugspladser, erhverv	24.443	40.716
Genbrugsøer og institutioner	81.692	94.260
Batterier	-11.240	7.517
Lemvig Kommune i alt	2.662.315	3.574.318
<u>Skive Kommune:</u>	2017	2016
Fælles formål, private	60.651	-37.918
Fælles formål, affaldsplan erhverv	33.515	138.095
Dagrenovation	763.888	823.094
Storskrald	-50.973	117.902
Glas, papir og pap	33.373	-32.844
Farligt affald	-147.195	84.721
Genbrugspladser	438.687	-760.372
Genbrugsøer og institutioner	-190.108	475.740
Batterier	0	2.236
Skive Kommune i alt	941.838	810.654
<u>Struer Kommune:</u>	2017	2016
Fælles formål, private	27.822	-17.394
Fælles formål, erhverv	16.338	63.207
Dagrenovation	619.561	347.316
Storskrald	33.715	33.799
Papir og pap	253.621	175.313
Genbrugspladser, private	410.967	500.817
Genbrugspladser, erhverv	21.280	26.995
Genbrugsøer og institutioner	-24.451	134.152
Batterier	1.698	12.973
Struer Kommune i alt	1.360.551	1.277.178
Overdækning til udbetaling i alt	7.874.071	8.934.522

Beløbene "2017" udbetales i 2018.

Noter, forpligtigelser og supplerende oplysninger

Forpligtigelser:

Nomi4s i/s har stillet sikkerhed for modtagelse af deponiaffald efter udbud. Sikkerhedsstillelsen udgør kr. 666.935 af de likvide beholdninger pr. 31.12.2017.

Øvrige forpligtigelser:

Nomi4s i/s har almindelige kontraktmæssige forpligtigelser i forhold til långivere, entreprenører, affaldsbehandlingsanlæg, affaldsleverandører og fællesskabskommunerne.

Nomi4s i/s har forpligtigelser i form af løbende analyser af spildevand og perkolat på anlæg med aktiv drift.

Personaleforhold:

Nedenstående er angivet medarbejdersammensætningen for Nomi4s i/s.

Der har gennemsnitlig været ansat 74 medarbejdere i 2017, Vikarer, deltids- og skånejobansatte omregnes til helårsansatte.

Ansatte på fleksjob efter gammel ordning, ansatte på senioraftaler og ansatte + 29 timer pr. uge medregnes som heltid.

	2017	2016
Administrative medarbejdere	19	19
Driftsmedarbejdere	43	43
Medarbejdere med særlige vilkår	11	9
Vikarer uden fast timetal	18	18
Personale i alt	91	89

De samlede personaleudgifter specificeres således:

	2017	2016
Løn og gager	27.513.835	26.344.302
Vederlag til bestyrelse	165.698	260.000
Pensioner	3.837.309	3.714.219
Social sikring	1.107.762	1.001.537
Øvrige omkostninger	1.074.467	1.288.451
Lønrefusioner m.v.	-1.535.617	-1.592.577
	32.163.454	31.015.932

Noter, forpligtigelser og supplerende oplysninger

Opgørelse vedr. deponi:

Med henvisning til Bilag 1.3 til Samarbejdsaftalen for Nomi4s i/s skal deponimængder, foretaget i regi af Skive Kommune, frem til 1.1. 2014 angives.

Skive Kommune er leverandør af de deponerede mængder frem til overdragelsen d. 1.1.2014, og hæfter derfor for eventuelle udgifter til monitorering og retablering, der ikke er dækket af de lovpligtige hensatte beløb.

Med virkning fra d. 1.1. 2014 opgøres deponimængderne i forhold til de faktisk leverede fra leverandørkommunerne, såvel eksterne leverandørkommuner som interessentkommuner.

Disse mængder skal, sammen med de tidligere Skive mængder, angives i Årsrapporterne som hæftelsesgrundlag overfor deponiet. Denne hæftelsesfordeling træder i kraft, såfremt de lovgivningsmæssige hensættelser ikke er tilstrækkelige.

Deponimængden frem til 1.1. 2014 blev opgjort til 1.061.019 ton.

Opgørelse ultimo 2017		
Tons	Procent	
Skive Kommune	1.081.935	90,38%
Holstebro Kommune	24.274	2,03%
Lemvig Kommune	10.099	0,84%
Struer Kommune	4.692	0,39%
*Skovsted	3.914	0,33%
Viborg Kommune (Revas)	18.683	1,56%
**Østdeponi	32.120	2,68%
***ESØ	21.392	1,79%
	1.197.109	100,00%

*Skovsted er kommunerne: Morsø og Thisted

**Østdeponi er kommunerne: Herning, Ikast-Brande og Hedensted.

***ESØ er kommunerne: Ringkøbing-Skjern og Varde.

Fordelingsnøgle mellem interessentkommunerne:

Fordelingsnøglen er gældende i perioden 2014 - 2018.

Holstebro Kommune	39,07296%
Lemvig Kommune	14,26478%
Skive Kommune	31,98861%
Struer Kommune	14,67365%
	100,00000%

Der henvises til Samarbejdsaftalens pkt. 4 om ejerforhold og hæftelse.