

**Nomi4s i/s**  
Hjermvej 19  
7500 Holstebro  
CVR. nr. 14760504

**Årsrapport for 2016**  
(Interessentskabets 3. regnskabsår)

## Indholdsfortegnelse

	Side
Interessentskabsoplysninger	2
Påtegninger:	
• Ledespåtegning	3
• Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Hoved- og nøgletal	8
Ledelsesberetning	9
Anvendt regnskabspraksis	12
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: Jørgen Nørby  
Ole Byskov  
Skive Kommune: Jens Peder Hedevang (Næstformand)  
Bente Østergaard  
Struer Kommune: Mads Jakobsen  
Niels Viggo Lynghøj

### 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 2016 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 11. maj 2017.

Samarbejdsaftalen for Nomi4s i/s er godkendt. Statsforvaltningens endelige godkendelse af bestyrelseshonorarer mangler.

Holstebro, d. 11. maj 2017

### Direktionen:



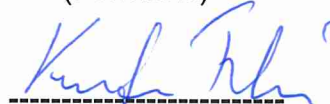
Hans Bloch

Holstebro, d. 11. maj 2017.

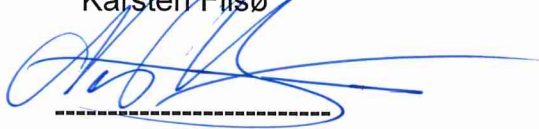
### Bestyrelsen:



Finn Thøgersen  
(Formand)



Karsten Filso



Niels Viggo Lynghøj



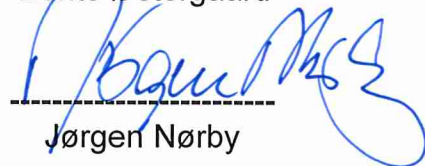
Mads Jakobsen



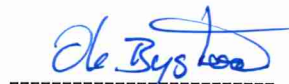
Jens Peder Hedevang  
(Næstformand)



Bente Østergaard



Jørgen Nørby



Ole Byskov

# 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 2016, 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 2016 samt af resultatet af Nomi4s I/S aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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, samt god offentlig revisionsskik, 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.

### 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

### 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 god offentlig revisionsskik, 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 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, samt god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., foretager vi faglige vurderinger og oprettholder 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 selskabets 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

- 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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 regnskabet.

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

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

Skive, den 11. maj 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Peter Damsted  
**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 - 2016.

Alle beløb er angivet i 1.000 kr.

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

## Ledelsesberetning

Overordnede bemærkninger til Årsrapporten og driften i 2016.

### **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 3. 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 energiodnyttelse 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 mm.

### **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](http://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 grundvandsmonitoreringen.

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 2016 blev et overskud på kr. 1.408.667.

I regnskabsresultatet indgår en overdækning på kr. 11.941.654. Denne overdækning returneres til interessentkommunerne i 2018 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. 11.318.321 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 afholdt eksterne nettoudgifter til udviklingsaktiviteter i 2016 på kr. 5.375.302. Disse omkostninger er udgiftsført direkte i resultatopgørelsen og modregnes i overdækningen for Sorteringsanlæg m.v.

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 2016 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.

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.

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.

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 (Tidligere kr. 50.000). 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.

Fra 2015 afviges grænsen på kr. 100.000 alene ved etablering af underjordiske containere.

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-realisationstværdien, 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 nettorealisationstværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationstværdi 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

<b>Nettoomsætning:</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Noter</b>
Behandlingsgebyrer	73.216.548	69.434.158	1
Kommunebetalinger	117.103.001	114.722.640	2
Salg genanvendelige materialer	14.028.259	14.665.118	3
Øvrige indtægter	11.441.654	7.963.433	4
	215.789.462	206.785.349	
Over- og underdækning	11.941.654	14.242.164	5
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>203.847.808</b>	<b>192.543.185</b>	

<b>Produktionsomkostninger:</b>			
Affaldsbortskaffelse	84.451.337	84.078.570	6
Indsamlings- og transportudgifter	44.176.799	43.110.292	
Maskinomkostninger	5.825.512	6.038.844	
Personaleomkostninger, drift	19.659.387	18.346.724	
Eksterne omkostninger	4.299.726	3.106.832	
Materiale- og ressourceforbrug	2.808.382	3.344.731	
Udviklingsomkostninger	5.375.302	-	
Øvrige omkostninger	1.383.131	1.616.472	
Afskrivninger	15.820.287	16.784.060	
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>183.799.863</b>	<b>176.426.525</b>	

<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>20.047.945</b>	<b>16.116.660</b>
--------------------------	-------------------	-------------------

Administrationsudgifter	18.715.677	15.925.633	7
<b>Resultat før finansiering</b>	<b>1.332.268</b>	<b>191.027</b>	
Finansielle indtægter	499.532	733.200	8
Finansielle udgifter	424.435	718.936	9
Regulering af aktier	-1.302	56.978	10
<b>Årets resultat</b>	<b>1.408.667</b>	<b>148.313</b>	

Resultatet disponeres således:

Overført til egenkapital	1.408.667	148.313	11
--------------------------	-----------	---------	----

## Balance pr. 31. december

### AKTIVER

<u>Anlægsaktiver:</u>	2016	2015	Noter
<b>Materielle anlægsaktiver:</b>			12
Grunde og bygninger	70.239.403	74.879.883	
Produktionsanlæg og maskiner	15.617.557	16.483.232	
Beholdere og containere	12.156.522	8.972.412	
Iganværende arbejde	73.000	2.429.426	
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>98.086.482</b>	<b>102.764.953</b>	
<b>Finansielle anlægsaktiver:</b>			
Aktier	-	1.952.410	13
Underdækning til indbetaling	20.103.033	20.103.033	14
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>20.103.033</b>	<b>22.055.443</b>	
<b><u>Anlægsaktiver i alt</u></b>	<b>118.189.515</b>	<b>124.820.396</b>	
 <b><u>Omsætningsaktiver:</u></b>			
<b>Varebeholdninger:</b>			
Beholdere og genbrugsmaterialer	1.536.577	1.148.698	
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>1.536.577</b>	<b>1.148.698</b>	
<b>Tilgodehavender:</b>			
Tilgodehavende fra salg	10.797.320	7.626.793	
Underdækning til indbetaling	-	3.147.253	15
Andre tilgodehavender	4.272.924	2.555.200	
Periodeafgrænsningsposter	202.265	77.979	
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>15.272.509</b>	<b>13.407.225</b>	
<b>Værdipapirer:</b>			
Obligationer	28.828.035	31.232.420	
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b>28.828.035</b>	<b>31.232.420</b>	
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>10.534.069</b>	<b>14.824.151</b>	
<b><u>Omsætningsaktiver i alt</u></b>	<b>56.171.190</b>	<b>60.612.494</b>	
 <b><u>AKTIVER I ALT</u></b>	<b>174.360.705</b>	<b>185.432.890</b>	

## Balance pr. 31. december

### PASSIVER

<b><u>Egenkapital:</u></b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Noter</b>
Fri egenkapital	14.531.045	13.122.378	16
Vedtægtsmæssige reserver	-	295.226	17
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>14.531.045</b>	<b>13.417.604</b>	

<b>Hensatte forpligtigelser:</b>			
Andre hensatte forpligtigelser	25.103.404	22.985.738	18
<b>Hensatte forpligtigelser i alt</b>	<b>25.103.404</b>	<b>22.985.738</b>	

### Gældsforpligtigelser:

<b>Langfristet gæld:</b>			
Anlægs lån	17.015.062	22.330.246	19
Indskudt overdækning	66.478.214	62.410.630	20
Overdækning til udbetaling	7.874.071	8.934.522	21
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>91.367.347</b>	<b>93.675.398</b>	

<b>Kortfristet gæld:</b>			
Kortfristet del af langfristet gæld	5.143.357	5.502.260	
Kreditorer	16.669.190	22.994.331	
Overdækning til udbetaling	8.934.522	15.896.412	22
Anden gæld	12.611.840	10.961.147	
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>43.358.909</b>	<b>55.354.150</b>	

<b><u>Gældsforpligtigelser i alt</u></b>	<b>134.726.256</b>	<b>149.029.548</b>	
--	--------------------	--------------------	--

<b><u>PASSIVER I ALT</u></b>	<b>174.360.705</b>	<b>185.432.890</b>	
------------------------------	--------------------	--------------------	--

## Pengestrømsopgørelse

### Driftens likviditetsbidrag:

	2016	2015
Årets resultat	1.408.667	148.313
Årets nettooverdækning	11.941.654	14.242.164
Tilbageførte af- og nedskrivninger	16.521.593	17.478.520
Hensatte forpligtigelser	2.117.666	22.072.248
Tilbageførte kursreguleringer	-173.129	-213.927
Ændring i varebeholdninger	-387.879	-66.634
Ændring i varedebitorer	-3.170.527	-4.349.420
Ændring i varekreditorer	-6.325.141	1.217.126
Ændring andre tilgodehavender	-1.842.010	-1.112.756
Ændring anden gæld	1.650.693	2.976.529
Ændring over- og underdækning	-12.749.158	-37.029.618
<b>Driftens likviditetsbidrag i alt</b>	<b>8.992.429</b>	<b>15.362.545</b>

### Likviditet fra investeringsaktivitet:

Investering behandlingsanlæg	13.186.149	10.276.344
Investering borgerrelaterede opgaver	0	2.700.621
Salg af anlægsaktiver	-3.001.513	-325.028
<b>Investeringsaktivitet i alt</b>	<b>10.184.636</b>	<b>12.651.937</b>

### Likviditet fra finansieringsaktivitet:

Træk på driftskredit	0	0
Optagelse af lån	0	0
Afdrag på lån	5.502.260	5.486.383
<b>Finansieringsaktivitet i alt</b>	<b>5.502.260</b>	<b>5.486.383</b>

### Likviditetsopgørelse:

Likvider pr. 1. januar	46.056.571	48.832.346
Overført fra drift	8.992.429	15.362.545
Overført fra investeringer	-10.184.636	-12.651.937
Overført fra finansiering	-5.502.260	-5.486.383
<b>Likvider pr. 31. december</b>	<b>39.362.104</b>	<b>46.056.571</b>

# 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.

	2016	2015
Holstebro Kommune	44.093.335	43.510.716
Lemvig Kommune	21.754.189	22.514.629
Skive Kommune	37.579.773	35.167.188
Struer Kommune	13.675.704	13.530.107
	<b>117.103.001</b>	<b>114.722.640</b>

## **Note 3, Salg genanvendelige materialer:**

55 % (I 2015 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 2017, dog ikke opkrævning til affaldsplansudgifter, hvor der er en periodemæssig forskydning.

Overdækning specificeres således:

	2016	2015
1.38.66 Sorteringsanlæg m.m.	156.461	4.729.451
1.38.66 Deponi	676.498	0
1.38.62 Have- parkaffald	2.886.358	778.078
1.38.60 Affaldsplan, private	286.733	0
1.38.60 Affaldsplan, erhverv	61.534	0
Overført til indskudt overdækning	<b>4.067.584</b>	<b>5.507.529</b>

## Noter, resultatopgørelse og balance

### Note 5, Over- og underdækning (fortsat):

Overdækning fortsat:

	2016	2015
1.38.60 Fælles formål, erhverv	101.790	425.869
1.38.60 Fælles formål, private	189.602	0
1.38.61 Dagrenovation	3.110.789	3.548.057
1.38.62 Storskrald	163.333	53.241
1.38.63 Glas, papir og pap	1.383.616	1.067.715
1.38.64 Farligt affald	0	84.721
1.38.65 Genbrugspladser	2.902.190	2.678.616
1.38.65 Genbrugspladser erhverv	45.723	67.711
1.38.66 Genbrugsøer m.m.	201.176	1.114.486
Batterier	0	12.643
Overdækning til udbetaling	8.098.219	9.053.059
Overdækning i alt	<b>12.165.803</b>	<b>14.560.588</b>

Underdækning specificeres således:

	2016	2015
1.38.66 Deponi	0	199.887
Modregnes indskudt overdækning	0	<b>199.887</b>

	2016	2015
1.38.60 Fælles formål, private	0	118.537
1.38.64 Farligt affald	147.195	0
Batterier	76.954	0
Underdækning til opkrævning	<b>224.149</b>	<b>118.537</b>

Underdækning i alt	<b>224.149</b>	<b>318.424</b>
--------------------	----------------	----------------

Over- og underdækning i alt	<b>11.941.654</b>	<b>14.242.164</b>
-----------------------------	-------------------	-------------------

### Note 6, Affaldsbortskaffelse:

54 % (2015: 53 %) af udgiften vedrører slutdisponering af husholdningsaffald, som er kompetenceoverdraget til Nomi4s i/s.



# Noter, resultatopgørelse og balance

## Note 7, Administrationsudgifter:

<u>Afholdte udgifter:</u>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Personaleudgifter	11.356.545	11.639.605
Kontordrift og information	1.002.184	1.150.731
Ekstern rådgivning og bistand	3.919.379	597.022
Administrative edb-udgifter	792.818	812.989
Lokaleomkostninger	499.482	583.233
Tab på debitorer	71.290	-61.404
Øvrige: Kontingenter, møder m.m.	372.673	508.996
Afskrivninger	701.306	694.461
<b>Udgifter i alt</b>	<b>18.715.677</b>	<b>15.925.633</b>

## Note 8, Finansielle indtægter:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Renter, bank og obligationer	211.780	460.422
Kursregulering af anlægslån	171.827	270.905
Kursregulering obligationer	111.726	0
Andre renteindtægter m.v.	4.199	1.873
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>499.532</b>	<b>733.200</b>

## Note 9, Finansielle udgifter:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Renter, Kommunekredit	300.632	387.988
Kursregulering af obligationer	122.526	322.760
Andre renteudgifter m.v.	1.277	8.188
<b>Finansielle udgifter i alt</b>	<b>424.435</b>	<b>718.936</b>

## Note 10, Regulering af aktier:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
A/S MP 4-S Jordrens	-13.357	28.628
Nomi Vækst A/S	12.055	28.350
<b>Nedskrivning i alt</b>	<b>-1.302</b>	<b>56.978</b>

## Noter, resultatopgørelse og balance

### Note 11, Overført til egenkapital:

Fordeles således jf. Samarbejdsaftalen:

	2016	2015
Holstebro Kommune	550.408	57.950
Lemvig Kommune	200.943	21.157
Skive Kommune	450.613	47.443
Struer Kommune	206.703	21.763
<b>Overført i alt</b>	<b>1.408.667</b>	<b>148.313</b>

### Note 12, Materielle anlægsaktiver:

	Grunde & bygninger	*Prod. anlæg og maskiner
Kostpris pr. 1. januar	91.950.140	24.899.844
Årets tilgang til kostpris	4.639.216	4.185.275
Årets afgang til kostpris	0	1.485.279
<b>Kostpris i alt</b>	<b>96.589.356</b>	<b>27.599.840</b>

Af- og nedskrivninger primo	17.070.257	8.416.612
Årets afskrivninger	8.984.470	4.003.149
Årets afskrivninger, kapitalkonto	295.226	0
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	437.478
<b>Af- og nedskrivninger i alt</b>	<b>26.349.953</b>	<b>11.982.283</b>

<b>Bogført værdi pr. 31. december</b>	<b>70.239.403</b>	<b>15.617.557</b>
---------------------------------------	-------------------	-------------------

	Beholdere & containere	Igangvær. arbejde
Kostpris pr. 1. januar	16.023.081	2.429.426
Årets tilgang til kostpris	6.718.084	0
Årets afgang til kostpris	0	2.356.426
<b>Kostpris i alt</b>	<b>22.741.165</b>	<b>73.000</b>

Af- og nedskrivninger primo	7.050.669	0
Årets afskrivninger	3.533.974	0
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	0
<b>Af- og nedskrivninger i alt</b>	<b>10.584.643</b>	<b>0</b>
<b>Bogført værdi pr. 31. december</b>	<b>12.156.522</b>	<b>73.000</b>

\* Inkl. IT, bogført værdi kr. 529.616

## Noter, resultatopgørelse og balance

### Note 12, Materielle anlægsaktiver (fortsat):

De materielle anlægsaktiver er fordelt således på aktiviteter:

	2016	2015
Affaldsterminal Måbjerg	22.189.326	23.567.144
Affaldscenter Rom	1.973.431	2.460.175
Affaldscenter Kjærgårdsmølle	5.905.481	5.357.884
Affaldscenter Kåstrup	5.748.201	7.333.756
Genbrugscenter Kåstrup	8.917.977	10.233.496
Aktivt deponi Kåstrup	5.093.167	3.365.482
Maskiner m.v. deponi Kåstrup	1.658.617	1.916.927
Holstebro Genbrugsplads	204.693	529.674
Vinderup Genbrugsplads	1.049.442	1.340.446
Ulfborg Genbrugsplads	2.863.799	3.226.006
Sdr. Nissum Genbrugsplads	545.186	600.456
Lemvig Genbrugsplads	5.701.983	6.370.290
Harboøre Genbrugsplads	1.295.600	1.454.014
Bækmarksbro Genbrugsplads	2.362.220	2.616.449
Skive Genbrugsplads	2.849.470	3.105.611
Kåstrup Genbrugsplads	0	200.812
Fur genbrugsstation	1.024.376	0
Genbrugsbutik Kåstrup	950.593	1.046.591
Dagrenovation, Holstebro	615.431	1.076.236
Dagrenovation, Lemvig	127.870	179.300
Dagrenovation Skive	2.518.482	860.928
Dagrenovation, Struer	827.769	1.006.040
Emballageindsamling Holstebro	9.945	28.220
Emballageindsamling Lemvig	641.046	1.282.092
Emballageindsamling Struer	1.009	544.133
Genbrugsøer, Holstebro	545.915	729.255
Genbrugsøer, Lemvig	78.162	121.148
Genbrugsøer, Struer	892.525	1.226.389
Miljøstationer, genbrugsøer Skive	5.492.230	1.177.648
Grundareal udenfor drift	2.475.000	2.475.000
Projektinvestering	0	572.801
Administrativ IT	539.616	794.424
Administrationsbygninger	12.914.920	13.536.700
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>98.013.482</b>	<b>100.335.527</b>

# Noter, resultatopgørelse og balance

## Note 13, Aktier:

	2016	2015
A/S MP 4-S Jordrens	0	1.567.691
Nomi Vækst A/S	0	384.719
	<b>0</b>	<b>1.952.410</b>

Begge selskaber er opløst.

## Note 14, Underdækning til indbetaling:

Skive Kommune (nettoopgørelse):

	2016	2015
1.38.66 Deponiforpligtigelse	20.103.033	20.103.033
	<b>20.103.033</b>	<b>20.103.033</b>

Deponiforpligtigelsen bliver aktuelt efter deponiets lukning.

## Note 15, Underdækning til indbetaling:

Skive Kommune (nettoopgørelse):

	2016	2015
1.38.60 Fælles formål, erhverv	0	-61.335
1.38.60 Fælles formål, private	0	-155.234
1.38.61 Dagrenovation	0	-397.171
1.38.62 Storskrald	0	-115.624
1.38.63 Glas, papir og pap	0	567.238
1.38.64 Farligt affald	0	-35.518
1.38.65 Genbrugspladser	0	3.133.060
1.38.66 Genbrugsøer m.v.	0	211.867
	<b>0</b>	<b>3.147.283</b>

# Noter, resultatopgørelse og balance

## Note 16, Fri egenkapital:

Den frie egenkapital fordeles således:

<b>Holstebro Kommune</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Overført fra sidste år	5.416.974	5.359.024
Årets resultat	550.408	57.950
	<b>5.967.382</b>	<b>5.416.974</b>

<b>Lemvig Kommune</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Overført fra sidste år	186.613	165.456
Årets resultat	200.943	21.157
	<b>387.556</b>	<b>186.613</b>

<b>Skive Kommune</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Overført fra sidste år	5.473.239	5.425.796
Årets resultat	450.613	47.443
	<b>5.923.852</b>	<b>5.473.239</b>

<b>Struer Kommune</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Overført fra sidste år	2.045.552	2.023.789
Årets resultat	206.703	21.763
	<b>2.252.255</b>	<b>2.045.552</b>

<b>Fri egenkapital i alt</b>	<b>14.531.045</b>	<b>13.122.378</b>
------------------------------	-------------------	-------------------

## Note 17, Vedtægtsmæssige reserver:

Reserven vedrører indskud fra Holstebro Kommune (Holstebro Genbrugsplads), og er nedskrevet til 0 i 2016 uden udbetaling.

## Note 18, 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.

## Note 19, Anlægs lån:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
KommuneKredit, forfald 2 - 5 år	14.184.644	16.869.667
KommuneKredit, forfald efter 5 år	2.333.333	4.791.667
Kursregulering til kontantværdi	497.085	668.912
	<b>17.015.062</b>	<b>22.330.246</b>

Langfristet gæld er jf. regnskabspraksis optaget til kontant indfrielsesbeløb.

# Noter, resultatopgørelse og balance

## Note 20, 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:

	2016	2015
1.38.60 Fælles formål, private	4.247.449	4.247.449
1.38.60 Affaldsplan private	112.035	0
1.38.60 Fælles formål, erhverv	123.455	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	2.244.675	1.116.889
1.38.66 Deponi	4.554.808	4.290.480
1.38.66 Sorteringsanlæg m.v.	9.101.267	9.040.133
<b>Holstebro Kommune i alt</b>	<b>25.247.983</b>	<b>23.682.701</b>

### Lemvig Kommune:

	2016	2015
1.38.60 Fælles formål, private	1.782.671	1.782.671
1.38.60 Affaldsplan private	40.902	0
1.38.60 Fælles formål, erhverv	55.634	55.634
1.38.62 Have- parkaffald	799.936	388.203
1.38.66 Deponi	4.508.737	4.412.237
1.38.66 Sorteringsanlæg m.v.	3.445.837	3.423.518
<b>Lemvig Kommune i alt</b>	<b>10.633.717</b>	<b>10.062.262</b>

### Skive Kommune:

	2016	2015
1.38.60 Fælles formål, private	90.217	90.217
1.38.60 Affaldsplan private	91.722	0
1.38.60 Fælles formål, erhverv	101.480	39.946
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 Tilvalgsordninger	-25.697	-25.697
1.38.62 Have- parkaffald	1.272.686	349.380
1.38.66 Deponi	4.375.125	4.158.723
1.38.66 Sorteringsanlæg m.v.	15.983.310	15.933.260
<b>Skive Kommune i alt</b>	<b>21.702.977</b>	<b>20.359.963</b>

## Noter, resultatopgørelse og balance

### Note 20, Indskudt overdækning (fortsat):

<u>Struer Kommune:</u>	2016	2015
1.38.60 Fælles formål, private	1.692.959	1.692.959
1.38.60 Affaldsplan private	42.074	0
1.38.60 Fælles formål, erhverv	50.092	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	821.056	397.522
1.38.66 Deponi	1.223.085	1.123.818
1.38.66 Sorteringsanlæg m.v.	3.209.831	3.186.872
<b>Struer Kommune i alt</b>	<b>8.893.537</b>	<b>8.305.703</b>

<b>Indskudt overdækning i alt</b>	<b>66.478.214</b>	<b>62.410.630</b>
-----------------------------------	-------------------	-------------------

### Note 21, Overdækning til udbetaling:

<u>Holstebro Kommune:</u>	2016	2015
Fælles formål, private	74.083	-46.316
Fælles formål erhverv og aff. plan	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
Renter mellemregningskonto	0	0
<b>Holstebro Kommune i alt</b>	<b>2.909.367</b>	<b>3.272.372</b>

<u>Lemvig Kommune:</u>	2016	2015
Fælles formål, private	27.046	-16.909
Fælles formål erhverv og aff. plan	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
Renter mellemregningskonto	0	0
<b>Lemvig Kommune i alt</b>	<b>2.662.315</b>	<b>3.574.318</b>

## Noter, resultatopgørelse og balance

### Note 21, Overdækning til udbetaling (fortsat):

<u>Skive Kommune:</u>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Fælles formål, private	60.651	-37.918
Fælles formål erhverv og aff. plan	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
Renter mellemregningskonto	0	0
<b>Skive Kommune i alt</b>	<b>941.838</b>	<b>810.654</b>

<u>Struer Kommune:</u>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Fælles formål, private	27.822	-17.394
Fælles formål erhverv og aff. plan	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
Renter mellemregningskonto	0	0
<b>Struer Kommune i alt</b>	<b>1.360.551</b>	<b>1.277.178</b>

<b>Overdækning til udbetaling i alt</b>	<b>7.874.071</b>	<b>8.934.522</b>
---	------------------	------------------

Beløbene "2016" udbetales i 2018.

### Note 22, Overdækning til udbetaling:

<u>Holstebro Kommune:</u>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Fælles formål, private	-46.316	114.217
Fælles formål, affaldsplan erhverv	167.404	18.985
Dagrenovation	739.631	2.140.458
Storskrald	-113.158	-16.532
Glas, papir og pap	421.736	381.835
Genbrugspladser, private	1.702.824	2.406.555
Genbrugspladser, erhverv	0	62.634
Genbrugsøer og institutioner	410.334	192.977
Batterier	-10.083	5.076
Renter mellemregningskonto	0	0
<b>Holstebro Kommune i alt</b>	<b>3.272.372</b>	<b>5.306.205</b>



## Noter, resultatopgørelse og balance

### Note 22, Overdækning til udbetaling (fortsat):

<u>Lemvig Kommune:</u>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Fælles formål, private	-16.909	135.637
Fælles formål, affaldsplan erhverv	57.163	16.144
Dagrenovation	1.638.016	1.067.770
Storskrald	14.698	37.879
Glas, papir og pap	503.510	-138.030
Genbrugspladser, private	1.235.347	1.399.673
Genbrugspladser, erhverv	40.716	41.298
Genbrugsøer og institutioner	94.260	-7.722
Batterier	7.517	3.864
Renter mellemregningskonto	0	0
<b>Lemvig Kommune i alt</b>	<b>3.574.318</b>	<b>2.556.513</b>

<u>Skive Kommune:</u>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Fælles formål, private	-37.918	0
Fælles formål, affaldsplan erhverv	138.095	0
Dagrenovation	823.094	0
Storskrald	117.902	0
Glas, papir og pap	-32.844	0
Farligt affald	84.721	0
Genbrugspladser	-760.372	0
Genbrugsøer og institutioner	475.740	0
Batterier	2.236	0
Renter mellemregningskonto	0	0
Deponi	0	5.551.581
<b>Skive Kommune i alt</b>	<b>810.654</b>	<b>5.551.581</b>

<u>Struer Kommune:</u>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Fælles formål, private	-17.394	74.738
Fælles formål, erhverv	63.207	13.914
Dagrenovation	347.316	1.387.949
Storskrald	33.799	32.473
Papir og pap	175.313	32.504
Genbrugspladser, private	500.817	1.012.189
Genbrugspladser, erhverv	26.995	49.033
Genbrugsøer og institutioner	134.152	-108.317
Batterier	12.973	-12.370
Renter mellemregningskonto	0	0
<b>Struer Kommune i alt</b>	<b>1.277.178</b>	<b>2.482.113</b>

<b>Overdækning til udbetaling i alt</b>	<b>8.934.522</b>	<b>15.896.412</b>
---	------------------	-------------------

Beløbene "2016" udbetales i 2017.

# 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. 31.12.2016.

## **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 72 medarbejdere i 2016, 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.

	2016	2015
Administrative medarbejdere	19	19
Driftsmedarbejdere	43	41
Medarbejdere med særlige vilkår	9	10
Vikarer uden fast timetal	18	14
<b>Personale i alt</b>	<b>89</b>	<b>84</b>

De samlede personaleudgifter specificeres således:

	2016	2015
Løn og gager	26.344.302	25.672.421
Vederlag til bestyrelse	260.000	260.000
Pensioner	3.714.219	3.618.249
Social sikring	1.001.537	976.949
Øvrige omkostninger	1.288.451	1.021.122
Lønrefusioner m.v.	-1.592.577	-1.562.412
	<b>31.015.932</b>	<b>30.188.505</b>

# 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.

<b>Opgørelse ultimo 2016</b>		
Tons	Procent	
Skive Kommune	1.076.831	93,62%
Holstebro Kommune	16.933	1,47%
Lemvig Kommune	7.490	0,65%
Struer Kommune	3.582	0,31%
*Skovsted	474	0,04%
Viborg Kommune (Revas)	11.348	0,99%
**Østdeponi	19.308	1,68%
***ESØ	14.281	1,24%
	1.150.247	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.