

Dagsorden

Generalforsamling den 17. juni 2020

1. juni 2020

Sagsnr. 20/24
Initialer AKH

Side 1 af 1

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Aflæggelse og godkendelse af årsrapport 2019
4. Godkendelse af budget og takster 2021, herunder
 - A- og B-takster
 - Genbrugstakst for 2021
 - Takst for beredskab vedr. farligt affald (SMOKA)
5. Forelæggelse af budgetoverslag for årene 2022 - 2025
6. Valg af revisor
7. Eventuelt

Generalforsamling den 17. juni 2020

1. juni 2020

Sagsnr. 20/24

Dok. nr.

Initialer AKH

Side 1 af 1

Punkt 1: Valg af dirigent

Bestyrelsens indstilling forelægges mundtligt på generalforsamlingen.

Generalforsamling den 17. juni 2020

1. juni 2020

Sagsnr. 20/24

Dok. nr.

Initialer AKH

Side 1 af 1

Punkt 2: Bestyrelsens beretning

Indstilling

Det indstilles, at generalforsamlingen godkender bestyrelsens beretning for 2019.

Baggrund

I lighed med tidligere år er den skriftlige beretning lig med ledelsesrapporten, der er en del af Årsrapporten for 2019.

Generalforsamling den 17. juni 2020

1. juni 2020

Sagsnr. 20/24

Dok. nr. -

Initialer Økonomi

Side 1 af 4

Punkt 3: Årsrapport for 2019

Indstilling

./. Det indstilles, at generalforsamlingen godkender vedlagte Årsrapport for 2019.

Årsregnskab for AV Miljø og SMOKA kan rekvireres såvel elektronisk som pr. post ved henvendelse til Anette Kyvsgaard (akh@a-r-c.dk eller tlf.: 32 68 93 04).

AV Miljø og SMOKA er ejet af ARC og Vestforbrænding med 50 % hver. ARCs andel af årsresultatet fra AV Miljø og SMOKA indgår i ARCs årsregnskab med 0 kr.

Årets udvikling

Overtagelsen af det nye affaldsenergianlæg fandt endelig sted i 2019. Anlægget har været under indkøring hele året og har vist bedre produktionsresultater end sidste år, men det var håbet, at indkøringen havde været endnu længere fremme.

Etableringen af Sydhavn Genbrugscenter er afsluttet, og genbrugscenteret åbnede officielt den 11. maj 2019.

Driften af genbrugspladserne søges til stadighed effektiviseret, og betjeningen af borgere og erhvervsvirksomheder søges forbedret bl.a. gennem bedre skiltning på pladserne, kompetenceudvikling af medarbejdere og indførelse af nye fraktioner til genanvendelse.

2019 har været det første driftsår for affaldsindsamling i Dragør og Tårnby kommuner, hvor ARCs renovationsmedarbejdere og skraldebiler har stået for affaldsindsamlingen.

Kompetenceoverdragelse af affaldsindsamlingen i Københavns Kommune fandt også sted pr. 1. januar 2019, hvor medarbejderne blev virksomhedsoverdraget. Der er et tæt dagligt samarbejde med Københavns Kommune om opgaveløsningen.

I 2019 nåede byggeriet af Amager Bakke en ny milepæl. Det lykkedes at opnå dispensation til at have rekreative aktiviteter på taget af affaldsenergianlægget. Offentlighedens adgang til tagfladen kunne hermed virkeliggøres. Fonden Amager Bakke og operatøren åbnede skibakken "Copenhill" den 4. oktober 2019.

Nedskrivningstest

Under forudsætning om et reguleret affalds- og varmemarked samt en opdatering af de øvrige forudsætninger i sidste års nedskrivningstest viser testen i år, at genindvindingsværdien (nutidsværdien) af affaldsenergianlægget pr. 31. december 2019 er beregnet til 3.171 mio. kr. mod en bogført værdi på 3.159 mio. kr. Dette har medført, at der i årsregnskabet for 2019 hverken foretages en nedskrivning af investeringen eller, at tidligere års nedskrivninger kan tilbageføres.

Årsresultat

Resultatet for 2019 er et underskud på -33,6 mio. kr., der er sammensat af et underskud i Energi på -36,3 mio. kr., og et overskud i Ressourcer på 2,7 mio. kr.

Selvom energiproduktionen var højere end året før, var forventningen til resultatet i Energi væsentlig højere. På grund af indkøringsvanskeligheder kunne forventningerne ikke realiseres. Det samlede resultat er derfor ikke tilfredsstillende.

Affaldsindsamlingen giver et resultat på 0 kr. For Tårnby/Dragør Kommuner er der imidlertid en underdækning på -4,6 mio. kr., som vil blive opkrævet efterfølgende.

Indtjeningsbidraget (EBITDA) er på 173,6 mio. kr. mod 201,1 mio. kr. i 2018. I Energi er EBITDA 157,8 mio. kr. og i Ressourcer 13,1 mio. kr. mod henholdsvis 184,9 mio. kr. og 16,2 mio. kr. i 2018.

EBITDA for Affaldsindsamling Tårnby/Dragør er 2,7 mio. kr., mens indtjeningsbidraget for Københavns kommune er 0.

AV Miljø og SMOKA indgår hver med et resultat på 0 mio. kr., hvilket skyldes, at selskaberne - i overensstemmelse med Erhvervs- og Selskabsstyrelsens vejledende fortolkning fra maj 2011 om regnskabsafleggelse i forsyningsvirksomheder underlagt prisregulering – indregner årets resultat som en over-/underdækning.

ARC optog lån for i alt 3.370 mio. kr. i 2013/2014 til finansiering af det nye affaldsenergianlæg. Lånene var såkaldte variable lån med tilknyttede renteswapaftaler til fast rente, hvilket var den laveste faste rente på optagelsestidspunktet. Sidenhen er renteniveauet som bekendt faldet en del. Det har således kunnet betale sig at opsiges de med KommuneKredit indgåede låne- og swapaftaler den 11. december 2019 for derved at opnå en fremtidig rentebesparelse, selv om opsigelse af renteswapaftalerne indebærer, at ARC skal betale en rentekompensation til KommuneKredit. Lånene indfries ved optagelse af nye fastforrentede lån, hvor rentekompensationen er indeholdt i renten, og den vil således blive fordelt over de nye låns løbetid.

Etableringen af det nye affaldsenergianlæg Amager Bakke er fortsat i 2019, og det er afspejlet i årets nettoinvesteringer i materielle anlægsaktiver i ARC på 182,2 mio. kr.

Soliditetsgraden er fortsat negativ, da ARC har en negativ egenkapital.

Likviditetsgraden, hvor omsætningsaktiver sættes i forhold til den kortfristede gæld, er et økonomisk udtryk for styrken til at indfri den kortfristede gæld. At likviditetsgraden er meget lav skyldes, at ARC har opsagt porteføljen af langsigtede swaplån til indfrielse i januar og februar 2020, hvorved lånene i regnskabsmæssig forstand bliver kortfristede. Lånene bliver indfriet med fastforrentede lån med lang løbetid.

Hovedtalsoversigt i 1.000 kr.	2019	2018	2017	2016	2015
Nettoomsætning	947.965	570.454	435.691	397.627	423.447
Resultat før renter (EBIT)	28.315	-157.927	-258.818	2.198.445	-2.212.627
Netto finansielle poster	-61.925	-57.095	-58.750	-51.948	-57.954
Årets resultat	-33.610	-215.022	-317.568	2.146.497	-2.270.581
Balancesum	3.930.611	3.970.842	4.086.567	4.368.037	2.353.539
Egenkapital	-286.180	-69.504	156.835	522.777	-1.520.175
Årets netto inv. i materielle anlægsaktiver	182.222	164.012	441.899	740.523	1.129.561

Nøgletalsoversigt i pct.	2019	2018	2017	2016	2015
Overskudsgrad	3	-28	-59	553	-523
Solidsgrad	-7	-2	4	13	-65
Likvidetsgrad	20	87	105	399	378

Samlet set har 2019 således været et udfordrende år med hensyn til drift og vedligeholdelse af Amager Bakke.

Året 2019 begyndte godt med stabil og høj produktion på begge ovnanlæg, men en del stop af kortere varighed medførte, at den samlede rådighed blev lavere end forventet.

På ARCs 10 genbrugspladser blev der i 2019 modtaget i alt 100.680 tons affald, hvilket er 1 % mere end den affaldsmængde, der blev indsamlet i 2018. 89 % af det fraførte affald blev afsat med henblik på størst mulig genanvendelse eller direkte genbrug, 8 % til energiudnyttelse og 3 % til deponi eller specialbehandling.

Der er registreret 1.043.250 kunder på ARCs genbrugspladser i 2019, hvilket er en stigning på 5 % i forhold til 2018.

Sydhavn Genbrugscenter blev åbnet den 11. maj 2019. Sydhavn Genbrugscenter er designet med en sluse, hvor alle besøgende møder en genbrugsvejleder med henblik på at udtage effekter, der kan afsættes via direkte genbrug. På pladsen anvendes Dansk Affaldsforening, KL og Miljøstyrelsens fælles piktogramsystem for affaldsfraktioner. Dette system vil løbende blive udrullet på alle ARCs genbrugspladser.

For Københavns Kommune drives 7 nærgenbrugsstationer.

Der er nu også gået 1 år siden opgaven med affaldsindsamlingen i København blev kompetenceoverdraget, og 10 medarbejdere fra Københavns Kommune blev virksomhedsoverdraget. Der er et tæt dagligt samarbejde med Københavns Kommune om opgaveløsningen.

I forhold til selve driften er året gået godt, og der er et fint samarbejde med renovatørerne om driften. De aftaler, der er indgået i 2019 om at øge indsamlingsfrekvenserne på pap og plast, er i idriftsat i hele byen.

I tabellen nedenfor er vist årsresultatet ARC, Energi, Ressourcer og Affaldsindsamling.

Note 2: Segment i 1.000 kr.	ARC	Energi	Ressourcer	København	Tårnby/Dragør	Eliminering
Nettoomsætning	947.965	449.543	150.812	328.725	22.270	-3.385
Over-/underdækning Tårnby/Dragør affaldsindsamling	4.574	-	-	-	4.574	
Produktionsomkostninger	-507.421	-122.377	-70.596	-314.883	-2.950	3.385
Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver	226	160	66	0	0	0
Bruttofortjeneste	445.344	327.326	80.282	13.842	23.894	0
Andre eksterne omkostninger	-131.551	-111.174	-15.529	-1.370	-3.478	0
Personaleomkostninger	-140.186	-58.301	-51.658	-12.472	-17.755	0
Indtjeningsbidrag (EBITDA)	173.607	157.851	13.095	0	2.661	0
Af- og nedskrivninger	-145.292	-132.556	-10.161	0	-2.575	-0
Resultat før renter (EBIT)	28.315	25.295	2.934	0	86	-0
Finansielle indtægter	6.576	5.472	1.104	0	0	0
Finansielle omkostninger	-68.501	-67.076	-1.339	0	-86	0
Årets resultat	-33.610	-36.309	2.699	0	0	-0

ARC – I/S Amager Ressourcecenter
CVR-nr.: 3420 8115
Vindmøllevej 6
2300 København S

Årsrapport 2019



Dirigenten på generalforsamling:

Dato for godkendelse:

Interessentskabsoplysninger

ARC - I/S Amager Ressourcecenter

CVR-nr.: 3420 8115

Hjemstedskommune: København

Telefon: 3268 9300

Internet: www.a-r-c.dk

E-mail: arc@a-r-c.dk

Daglig ledelse

Jacob Simonsen, direktør

Jacob Velling, økonomichef

Peter Roulund, sekretariatschef

John Thesmer, ressourcechef

Helena Nielsen, affaldsindsamlingschef

Søren Haubenreisser Knudsen, energichef

Bestyrelse

Susan Hedlund (formand), Københavns Kommune

Allan Andersen (næstformand), Tårnby Kommune

Steen Ørskov Larsen (næstformand), Hvidovre Kommune

Flemming Brank, Frederiksberg Kommune

Anne Funk, Dragør Kommune

Gorm Anker Gunnarsen, Københavns Kommune

Kim Schrøder, medarbejderobservatør

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerskab

Indholdsfortegnelse

Forord.....	4
Ledelsens påtegning	6
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	7
Ledelsesberetning	11
Anvendt regnskabspraksis	26
Resultatopgørelse for 2019	30
Balance for 2019	31
Egenkapitalopgørelse	33
Pengestrømsopgørelse	34
Noter	35

Forord

Af Susan Hedlund

Det var et år med store fejring. I maj åbnede Sydhavn Genbrugscenter og i oktober fik hovedstadens indbyggere endelig adgang til hele Amager Bakke. To store milepæle i ARC's historie og to store skridt fremad for en endnu bedre affaldshåndtering til gavn for klima og miljø.

ARC håndterer affaldet på vegne af sine fem kommunale ejere. Det har været tilfældet siden 1970, og ved indgangen til virksomhedens 50-års fødselsdag er det værd at dvæle lidt ved udviklingen: Hvor det i starten handlede om at rydde lossepladserne og brænde affaldet, handler det i dag om at søge mest mulig genbrug og genanvendelse. Samfundets syn på affald er i disse år under stor forandring, og det stiller stadig større krav til kommunerne og deres selskabers behandling af affaldet.

Alt med affald

ARC får derfor i disse år stadig flere opgaver. I 2019 startede affaldsindsamlingen i Dragør og Tårnby, og nye ordninger for borgerne blev rullet ud, alt sammen af ARC-skraldemænd. Kontraktstyringen af affaldet i København blev overdraget som en forsmag på den store opgave for ARC med at stå for indsamlingen i landets hovedstad. Det kommende forbehandlingsanlæg til borgernes bioaffald fandt sin placering i Solrød, og arbejdet med et sorteringsanlæg til restaffald fortsatte i 2019.

ARC er derfor efterhånden alt med affald. For ud over de nye opgaver handler meget i ARC stadig om affaldsenergianlægget og genbrugspladserne. Amager Bakke er et visionært byggeri, der vækker beundring ud over landets grænser med hele 118 internationale besøg fra 61 forskellige lande i 2019. De kunne se et anlæg, der samlet set energiudnyttede 477.000 tons affald, som lyste op i 38.000 husstande hele året og som varmede 77.000 lejligheder gennem hele 2019, alt sammen med flotte, minimale emissionstal.

Høje ambitioner

Men vi skal stræbe højere endnu. Derfor har bestyrelsen også i 2019 frigivet midler til arbejdet med et pilotanlæg for CO₂-fangst, hvor perspektivet for klimaet er særdeles interessant. Kan vi fange dampfaren fra affaldsforbrændingsanlægget og enten sende det i undergrunden eller udnytte den kommercielt, kan ARC's nye affaldsenergianlæg være en fortsat inspiration på globalt plan.

På genbrugspladserne blev der indleveret ca. 101.000 tons affald, og med Sydhavn Genbrugscenter arbejdes der imod en forøgelse af det direkte genbrug, når kunderne nu afleverer gode materialer til andres gavn. ARC arbejder tæt sammen med ejerne om at forny og forbedre ordningerne på pladserne, så vi kan få flere materialer tilbage i kredsløbet.

Økonomi

Resultatet for 2019 er et underskud på -33,6 mio. kr., hvilket ikke er tilfredsstillende. Det skyldes hovedsageligt indkørvanskeligheder på det nye anlæg, der har resulteret i meromkostninger og mindre produktionsstop. Affaldsforbrændingen og energiafsætningen har derfor ikke, selvom produktionen har været rekord høj, været så stor som forventet.

Bestyrelsen følger stadig økonomien tæt og har som sin fremmeste opgave at sikre et velkonsolideret økonomisk grundlag for at sikre mest mulig klima og miljø for pengene.

Sydhavn Genbrugscenter og Amager Bakke åbnet i 2019

I maj måned slog vi portene op for Sydhavn Genbrugscenter i samarbejde med Københavns kommune. Det er et projekt, der har haft en lang tilblivelseshistorie, men resultatet har været hele ventetiden værd. Med slusen flytter vi nu materialer fra genanvendelse til direkte genbrug, og med afskaffelsen af fraktionen Småt brændbart har vi mindsket den mængde, der går til energiudnyttelse. Samtidig har vi et læringsrum, hvor skolebørn kan få viden og inspiration om genbrug, genanvendelse og materialelære.

En lang tilblivelseshistorie er også tilfældet for affaldsenergianlægget Amager Bakke. Affaldsenergianlægget har produceret siden september 2017, men det rekreative areal på toppen åbnede først for offentligheden den første weekend i oktober med et brag af en åbningsweekend arrangeret af den private operatør Copenhill. ARC åbnede tillige dørene ind til energiproduktionen, og næsten 1.500 borgere fik en rundvisning af en af ARC's ansatte. Siden da er normaldriften sat ind, hvor ARC's ansatte

hver dag kan høre lyden af skistøvler på parkeringspladsen eller møde forpustede løbere for enden af bakken. Den unikke blanding af energianlæg og rekreativt anlæg har givet massiv national og international omtale.

ARC bekræfter med denne årsrapport sin deltagelse i FN's Global Compact og støtte til de ti principper for samfundsansvar.



Ledelsens påtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for ARC - I/S Amager Ressourcecenter.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, 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 virksomheden, der er omfattet af regnskabet.

Herudover er det vores opfattelse, at der er etableret systemer og processer, der understøtter sparsomhed, produktivitet og effektivitet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den

Jacob Hartvig Simonsen
Direktør

Bestyrelse

Susan Hedlund
Formand

Steen Ørskov Larsen
Næstformand

Allan S. Andersen
Næstformand

Flemming Brank

Anne Funk

Gorm Anker Gunnarsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til interessenterne i ARC - I/S Amager Ressourcecenter

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ARC – I/S Amager Ressourcecenter for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af ARC – I/S Amager Ressourcecenters aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2019 samt af resultatet af ARC – I/S Amager Ressourcecenters aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 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 standarderne for offentlig revision, idet re-

visionen 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 ARC - I/S Amager Ressourcecenter 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.

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 2019. 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.

Materielle anlægsaktiver (nedskrivning af anlæg)	Forholdet er behandlet således i revisionen
Materielle anlægsaktiver udgør 3.315.569 t.kr. pr. 31. december 2019, og der er foretaget nedskrivningstest herpå i 2019, der viser, at værdien kan opretholdes, hvorfor der ikke er foretaget nedskrivning eller tilbageførsel af tidligere års nedskrivning i 2019. Fastlæggelsen af nedskrivningsbehovet på anlægsaktiver afhænger i høj grad af forventning til den fremtidige udvikling, og er i et vist omfang baseret på ledelsens skøn. Som følge af væsentligheden af disse skøn og størrelsen af materielle anlægsaktiver er revision af nedskrivninger på materielle anlægsaktiver et centralt forhold ved revisionen. Principperne for opgørelse af nedskrivningsbehovet er nærmere beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og ledelsen har nærmere beskrevet forudsætninger for beregning af nutidsværdi af anlæg i note 1 og note 6. De forhold, der indeholder størst skøn og størst usikkerhed i forhold til vurdering af nedskrivningsbehov, og som derfor har krævet særlig opmærksomhed ved revisionen, er: • Forventede fremtidige modtagne affaldsmængder og afsat varme og el mængder • Forventede markedspriser på el, varme og affald samt CO₂ kvoter • Brændværdi for affald og virkningsgrad på el og varmeproduktion • Diskonteringsfaktor (WACC)	Vi har opnået forståelse for ledelsens proces for og kontrol med beregning af nedskrivningsbehov på materielle anlægsaktiver. Ved revisionen af de forventede fremtidige årlige betalingsstrømme har vi vurderet de væsentligste forudsætninger anvendt af ledelsen og testet disse til aktuelle og forventede priser og mængder. Vores revision af nedskrivningsbehovet har dertil omfattet: • Vurdering af ledelsens metode til opgørelse af forventet nedskrivningsbehov og anvendt model • Vurdering af ledelsens anlagte forudsætninger og vurdering af forudsætningerne herfor • Vurdering samt efterregning af de af ledelsen gennemførte følsomhedsanalyser • Vurdering af kvalifikationer og erfaring hos interne specialister, som ledelsen har benyttet.

Andre hensatte forpligtelser (nedrivning af anlæg)	Forholdet er behandlet således i revisionen
I forbindelse med eventuel fremtidig nedrivning af anlæg er interessentskabet forpligtet til at re-etablere lokaliteterne til en foruddefineret tilstand. Der er væsentlige regnskabsmæssige skøn forbundet med opgørelsen af de fremtidige omkostninger til både nedrivning og reetablering af arealer mv. De væsentlige regnskabsmæssige skøn er baseret på estimater over: • Forventede omkostninger til nedrivning og bortskaffelse heraf • Forventede omkostninger til reetablering af arealer mv., som afhænger af arealets efterfølgende anvendelse, baseret på miljøgodkendelsen for anlægget. Der henvises til note 10 i årsregnskabet og beskrivelsen under anvendt regnskabspraksis.	Vi har opnået forståelse for ledelsens proces og kontrol med opgørelsen af de fremtidige omkostninger til reetablering. Vores revision har endvidere omfattet: • Vurdering af ledelsens metode til opgørelse af forventede fremtidige omkostninger til reetablering, herunder sammenholdelse til almindelig branchepraksis • Vurdering af kvalifikationer og erfaring hos de interne specialister og eksterne rådgivere, som ledelsen har benyttet. • Sammenholdelse af de anvendte forudsætninger til faktiske afholdte omkostninger ved tidligere års nedrivning af egne anlæg og/eller tilsvarende anlæg hos lignende virksomheder. Herunder en vurdering af i hvilket omfang disse tidligere afholdte omkostninger kan lægges til grund for fremtidige omkostninger til nedrivning af eksisterende anlæg.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henviser til ledelsens beskrivelse under noten "Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser" af usikkerheden vedrørende opgørelse og indregning af over-/underdækning samt den "frie egenkapital", som ledelsen vurderer, er så betydelig, at de ikke har kunnet opgøre og indregne den i årsrapporten i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis. På det foreliggende grundlag er vi enige i ledelsens vurdering.

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 ARC - I/S Amager Resourcecenters 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 ARC - I/S Amager Ressourcecenter, 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, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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, foretager vi faglige vurderinger og oprettholder professionel skepsis under revisionen.

Herudover:

- Identifierer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af ARC - I/S Amager Ressourcens 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 ARC - I/S Amager Ressourcens 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 ARC - I/S Amager Ressourcecenter ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet,

herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Vi afgiver også en udtalelse til den øverste ledelse om, at vi har opfyldt relevante etiske krav vedrørende uafhængighed, og oplyser den om alle relationer og andre forhold, der med rimelighed kan tænkes at påvirke vores uafhængighed og, hvor dette er relevant, tilhørende sikkerhedsforanstaltninger.

Med udgangspunkt i de forhold, der er kommunikeret til den øverste ledelse, fastslår vi, hvilke forhold der var mest betydelige ved revisionen af årsregnskabet for den aktuelle periode og dermed er centrale forhold ved revisionen. Vi beskriver disse forhold i vores revisionspåtegning, medmindre lov eller øvrig regulering udelukker, at forholdet offentliggøres, eller i de yderst sjældne tilfælde, hvor vi fastslår, at forholdet ikke skal kommunikeres i vores revisionspåtegning, fordi de negative konsekvenser heraf med rimelighed ville kunne forventes at veje tungere end de fordele den offentlige interesse har af sådan kommunikation.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Yderligere oplysninger krævet i henhold til "bekendtgørelse om kommunal og regional revision".

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsprotokollat til bestyrelsen.

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

Vi blev første gang valgt som revisor for ARC – I/S Amager Ressourcecenter den 03.07.1967 for regnskabsåret 1967/68. Vi er genvalgt årligt ved generalforsamlingsbeslutning i en samlet sammenhængende opgaveperiode på 52 år frem til og med regnskabsåret 2019.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, 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 virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsomlighed, 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 regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de 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 virksomheder, 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.

København, den

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR: 33 96 35 56

Mogens Michael Henriksen

statsautoriseret revisor

MNE NR.: mne23309

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

ARC er et fælleskommunalt selskab ejet af Dragør, Frederiksberg, Hvidovre, København og Tårnby kommuner.

ARC er et fuldblods affaldsselskab. Vi henter og tager os af det affald borgere og virksomheder ikke længere kan bruge. De gode materialer sendes til genbrug eller genanvendelse, og vi skaber el og varme af restaffaldet. ARC er overordnet opdelt i tre forretningssegmenter: Ressourcer, Energi og Affaldsindsamling, og driver i fællesskab med I/S Vestforbrænding det miljøsikre deponi AV Miljø og modtagestationen for indsamling og håndtering af alle typer farligt affald SMOKA.

For AV Miljø og SMOKA er der udarbejdet selvstændige årsrapporter.

Ressourcer driver 10 genbrugspladser og 7 nærgenbrugsstationer, hvor borgere og mindre virksomheder kan aflevere deres sorterede affald til genanvendelse, direkte genbrug, forbrænding eller deponi.

Energi modtager forbrændingsegnet affald, der omdannes til el og varme. Elproduktionen dækker ca. 38.000 husstandes årsforbrug og varmeproduktionen opfylder ca. 77.000 lejligheds varmebehov.

Varmeproduktionen sælges til centalkommunernes varmetransmissionsselskab CTR I/S. Elproduktionen sælges i fri konkurrence på den nordiske el-børs.

I 2018 indgik ARC tre aftaler om kompetenceoverdragelse af affaldsindsamling til ARC fra Tårnby Kommune, Dragør Kommune og Københavns Kommune. Aftalerne er blevet godkendt af Ankestyrelsen.



Aftalerne med Tårnby og Dragør kommuner indebærer en hjemtagelse af affaldsindsamlingen pr. 1. januar 2019, hvorimod aftalen med København i første omgang betød en over-

dragelse af selve indsamlingskontrakterne med henblik på en hjemtagelse i takt med, at kontrakterne ophører.

Overdragelsen af disse store opgaver betyder, at der er oprettet et nyt forretningsområde i ARC: "Affaldsindsamling". Det er nogle spændende nye opgaver, der betyder, at ARC kommer endnu tættere på borgerne og får et mere indgående kendskab til hele affaldskæden.

Amager Bakke

Det nye affaldsenergianlæg under Amager Bakke er kendt verden over. Byggeriet bliver løbende omtalt i medier på alle kontinenter, og særligt i lande med store affaldsudfordringer ser man med interesse på affaldsenergianlægget og dets teknologi. Anlægget er blevet det fyrtårn for danske teknologiske løsninger, som ejerkredsen ønskede ved beslutningen i 2012.

Af den grund har ARC i hele byggefasen oplevet en støt stigende international interesse, der har udmøntet sig i besøg fra udenlandske delegationer året rundt.

ARC giver skoleklasser, borgere og virksomheder mulighed for at få viden og inspiration om affald. Det sker i Besøgscenteret på Amager Bakke, på genbrugspladserne og på plastsorteringsanlægget på Kraftværksvej. I 2019 havde ARC i alt 9.564 gæster, børn som voksne, fordelt på 376 besøg og med delegationer fra 61 lande.



ARC får ligeledes en betydelig mængde henvendelser fra journalister fra ind- og udland. Amager Bakke fortsætter med at tiltrække sig international opmærksomhed, og er i 2019 blevet omtalt i medier fra alle verdens kontinenter. Bygningen er et kendemærke for miljø- og energirigtig udnyttelse af restaffald samt rekreativ anvendelse af byrummet.

Nedskrivningstest

Der er gennemført en nedskrivningstest på det nye affaldsenergianlæg, og den viste, at der hverken skal foretages tilbageførsel af tidligere nedskrivning eller yderligere nedskrivning af anlæggets bogførte værdi ultimo 2019.

Låneforhold

ARC optog lån for i alt 3.370 mio. kr. i 2013/2014 til finansiering af det nye affalds-energianlæg. Lånene var såkaldte variable lån med tilknyttede renteswap-aftaler til fast rente, hvilket var den laveste faste rente på optagel-sestidspunktet.

Sidenhen er renteniveauet som bekendt faldet en del. Det kunne således betale sig at opsig-e de med KommuneKredit indgåede låne- og swapaftaler den 11. december 2019 for derved at opnå en fremtidig rentebesparelse. Låne og renteswap-aftalerne blev opsagt til termin hen-holdsvis 3. januar og 18. februar 2020.

Etableringen af det nye affaldsenergianlæg Amager Bakke er fortsat i 2019, og det er afspej-let i årets netto investeringer i materielle an-lægsaktiver i ARC på 182,2 mio. kr.

Soliditetsgraden er fortsat negativ, da ARC har en negativ egenkapital.

Likviditetsgraden, hvor omsætningsaktiver sæt-tes i forhold til den kortfristede gæld, er et øko-nomisk udtryk for styrken til at indfri den kortfri-stede gæld. At likviditetsgraden er meget lav skyldes som nævnt, at ARC har opsagt porteføl-jen af swaplån. Lånene bliver indfriet med fast-forrentede lån med lang løbetid.

Hovedtals- og nøgletalsoversigt

Hovedtalsoversigt i 1.000 kr.	2019	2018	2017	2016	2015
Nettoomsætning	947.965	570.454	435.691	397.627	423.447
Resultat før renter (EBIT)	28.315	-157.927	-258.818	2.198.445	-2.212.627
Netto finansielle poster	-61.925	-57.095	-58.750	-51.948	-57.954
Årets resultat	-33.610	-215.022	-317.568	2.146.497	-2.270.581
Balancesum	3.930.611	3.970.842	4.086.567	4.368.037	2.353.539
Egenkapital	-286.180	-69.504	156.835	522.777	-1.520.175
Årets netto inv. i materielle anlægsaktiver	182.222	164.012	441.899	740.523	1.129.561

Nøgletalsoversigt i pct.	2019	2018	2017	2016	2015
Overskudsgrad	3	-28	-59	553	-523
Soliditetsgrad	-7	-2	4	13	-65
Likviditetsgrad	20	87	105	399	378

Årets netto investering i materielle anlægsaktiver på 182,2 mio.kr. består af tilgang på 442,2 mio.kr. fra-trukket afgang af igangværende arbejder på -260,0 mio.kr. jf. note 6.

Årets udvikling og økonomiske forhold

Overtagelsen af det nye affaldsenergianlæg fandt endelig sted i 2019. Anlægget har været under indkøring hele året og har vist bedre produktionsresultater end sidste år, men det var håbet, at indkøringen havde været endnu længere fremme.

Driften af genbrugspladserne søges til stadighed effektiviseret, og betjeningen af borgere og erhvervsvirksomheder søges forbedret bl.a. gennem bedre skiltning på pladserne, kompetenceudvikling af medarbejdere og indførelse af nye fraktioner til genanvendelse.

2019 har været det første driftsår for affaldsindsamling i Dragør og Tårnby kommuner, hvor ARCs renovationsmedarbejdere og skraldebiler på bedste vis har stået for affaldsindsamlingen.

Kompetenceoverdragelse af affaldsindsamlingen i Københavns Kommune fandt også sted pr. januar 2019, hvor medarbejderne blev virksomhedsoverdraget og nu er faldet godt til i ARCs organisation. Der er et tæt dagligt samarbejde med Københavns Kommune om opgaveløsningen.

Resultat for ARC

Resultatet for 2019 er et underskud på -33,6 mio. kr., der er sammensat af et underskud i Energi på -36,3 mio. kr. og et overskud i Ressourcer på 2,7 mio. kr.

Selvom energiproduktionen var højere end året før, var forventningen til resultatet i Energi væsentlig højere. På grund af indkørvingsvanskeligheder kunne forventningerne ikke realiseres. Det samlede resultat er derfor ikke tilfredsstillende.

Affaldsindsamlingen giver et resultat på 0 kr. For Tårnby/Dragør kommuner er der imidlertid en underdækning på 4,6 mio. kr., som vil blive opkrævet efterfølgende.

Indtjeningsbidraget (EBITDA) er på 173,6 mio. kr. mod 201,1 mio. kr. i 2018. I Energi er EBITDA 157,8 mio. kr. og i Ressourcer 13,1 mio. kr. mod henholdsvis 184,9 mio. kr. og 16,2 mio. kr. i 2018.

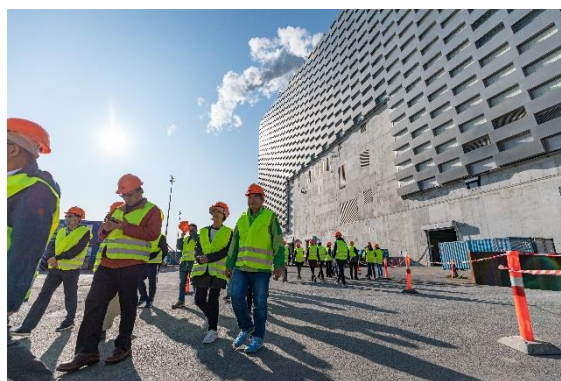
EBITDA for Affaldsindsamling Dragør/Tårnby er 2,7 mio. kr., mens indtjeningsbidraget er 0 for Københavns kommune.

AV Miljø og SMOKA indgår hver med et resultat på 0 kr., hvilket skyldes, at selskaberne - i over-

ensstemmelse med Erhvervs- og Selskabsstyrelsens vejledende fortolkning fra maj 2011 om regnskabsaflæggelse i forsyningsvirksomheder underlagt prisregulering – indregner årets resultat som en over-/underdækning.

Forretningsområdet Energi

I 2019 nåede byggeriet af Amager Bakke en ny milepæl. Det lykkedes at opnå dispensation til at have rekreative aktiviteter på taget af affaldsenergianlægget. Hermed kunne visionen om at sikre offentlighedens adgang til tagfladen virkeliggøres. Fonden Amager Bakke og operatøren åbnede skibakken "Copenhill" den 4. oktober 2019.



I februar 2019 blev der indgået aftale om overtagelse af hovedentreprisen (ovnanlægget) leveret af BWV. I hele 2020 vil tilgængeligheden til anlægget blive målt, og den skal for anlægget som helhed være 89 %.

I 2019 kunne ARC og leverandøren af røgrensingsanlægget ikke blive enige om en overtagelse af anlægget. Der er derfor anlagt en voldgiftssag. Den manglende overlevering, som skyldes, at ARC vurderer, at anlægget ikke lever op til det bestilte, har haft en stor indvirkning på det økonomiske resultat for Energi i 2019.

Der har derudover været udfordringer med at brænde specialaffald samt flere stop end forventet, hvilket har medført et ekstra forbrug af dieselolie på 11 mio. kr.

I 2019 fortsatte udfordringen med kompensatorerne i anlægget, hvilket har resulteret i produktionsstop af kortere varighed.

Drift af Amager Bakke

Samlet set har 2019 således været et udfordrende år med hensyn til drift og vedligeholdelse af Amager Bakke.

Året 2019 begyndte godt med stabil og høj produktion på begge ovnanlæg, men en del stop af kortere varighed medførte, at den samlede rådhed blev lavere end forventet.

ARC og leverandøren har ikke kunne blive enige om overlevering af vandbehandlingsanlægget, hvilket har betydet, at spildevandet fra produktionen i perioder ikke kunne renses. Det var derfor nødvendigt at køre vandet væk til oplagring, mens anlægget blev repareret. Transporten frem og retur samt oplagringen var forbundet med store omkostninger.

Bortskaffelsen af specialaffald har ført til, at der to gange har været forpufninger på tragtdækket. Forpufninger er uønsket, idet de er forbundet med en personsikkerhedsmæssig risiko. Det betød, at det var nødvendigt at drive kedlerne på olie, når der skulle udføres reparationer og vedligehold på kraner og krandedæk, indtil man fandt en varig løsning på problemet. Dette har resulteret i afbrænding af store mængder dieselolie for at holde produktionen i gang.

Brændsler og energisalg

Forventningerne til 2019 var, at ARCs affaldsforbrændingsanlæg ville brænde 591.000 tons og have en energiproduktion på 1.640 GWh.

Der er i 2019 blevet indvejet ca. 477.000 tons brændsel til ARC, heraf var ca. 74.000 tons biomasseaffald og ca. 38.000 tons importaffald. ARC har i 2019 arbejdet på at indgå kontrakter på importaffald med lavere CO₂-indhold end almindelig RDF (brændsel fremstillet af affald). For at tydeliggøre, at der er tale om et brændsel, som adskiller sig fra RDF, kalder ARC det for Low Carbon Waste (LCW). I december 2019 har ARC modtaget de første 5.000 tons LCW. Kontrakterne på LCW fortsætter i 2020.

ARC har i 2019 hjemtaget ca. 43.000 tons affald fra mellemlager og har derfor ultimo januar 2020 ikke mere affald på mellemlager.

I forhold til 2018 er den indvejede affaldsmængde i 2019 steget med ca. 6 %. Det skyldes, at anlægget har haft flere driftstimer end i 2018.

Den større mængde affald har også resulteret i, at energisalget er steget med ca. 11 % i forhold til 2018. Energisalget er steget mere end affaldsmængden, da varmepumperne har haft mere driftstid.

Den samlede energiproduktion i 2019 var på 1.378 GWh. Energiproduktionen bestod af en varmeproduktion på 1.160 GWh og en elproduktion på 218 GWh. ARCs elproduktion i 2019 svarer til ca. 38.000 husstandes årsforbrug. Mens fjernvarmeproduktion i 2019 svarer til ca. 77.000 lejligheds årsforbrug. Samlet set går det fremad på anlægget, om end der var en højere forventning til 2019.

Energipriser

Priserne på elmarkedet er faldet i løbet af 2019 i forhold til 2018. Den gennemsnitlige spotpris er faldet til 297 kr./MWh mod 344 kr./MWh i 2018.

Affaldsvarmen afsættes til en fastlagt substitutionspris til CTR. Varmepriisen er underlagt et prisloft udmeldt af Energitilsynet. I de senere år, og også i 2019, har det statslige prisloft været lavere end CTRs substitutionspris, og derfor har ARC afregnet til prisloftet, som i 2019 var på 88 kr./GJ.

Status på importaffald 2019	Enhed	ARC*	CTR*
Brændt importaffald	ton	40.078	
Gnmsnt. CO ₂ -indhold i den samlede importaffaldsmængde	kg CO ₂ /GJ, indfyret	38,9	
Importperiode afsluttet forår	dato	24-04-2019	30-04-2019
Importperiode begyndt vinter	dato	25-11-2019	11-11-2019
Fortrængt mængde CO ₂	ton CO ₂		ej opgivet
Fortrængt mængde CO ₂ , forventet i 2020	ton CO ₂		ej opgivet

(*) Informationer oplyst af hhv. ARC og CTR

Forretningsområdet Ressourcer & Udvikling

Forretningsområdet Ressourcer & Udvikling er ansvarlig for at sikre, at ressourcerne i affaldet udnyttes bedst muligt, hvad enten det er via øget genbrug eller gennem nye genanvendelsesteknologier.

Forretningsområdet omfatter drift og udvikling af genbrugspladserne, drift af omlastning, drift

af forsøgssorteringsanlæg samt en udviklingsenhed, der i samarbejde med ejerkommuner og andre interessenter indgår i projekter inden for udvikling af nye teknologier og metoder, der kan føre til øget genanvendelse og klimagevinster.

Drift af genbrugspladser

På ARCs 10 genbrugspladser blev der i 2019 modtaget i alt 100.680 tons affald, hvilket er 1 % mere end den affaldsmængde, der blev indsamlet i 2018. 89 % af det fraførte affald blev

afsat med henblik på størst mulig genanvendelse eller direkte genbrug, 8 % til energiudnyttelse og 3 % til deponi eller specialbehandling.

Kirstinehøj Genbrugsplads er fortsat den plads, hvor ARC modtager mest affald. I 2019 blev det til godt 27.000 tons. Vermlandsgade Genbrugsplads, der i 2018 var meget påvirket af anlægsarbejder med begrænset adgangsmulighed til følge, oplevede i 2019 en stigning i mængder på 14 % og en stigning i besøgene på 25 %.

Der er registreret 1.043.250 kunder på ARCs genbrugspladser i 2019, hvilket er en stigning på 5 % i forhold til 2018.



Sydhavn Genbrugscenter (SGC) blev åbnet den 11. maj 2019. SGC er designet med en sluse, hvor alle besøgende møder en genbrugsvejleder med henblik på at udtage effekter, der kan afsættes via direkte genbrug. På pladsen anvendes Dansk Affaldsforening, KL og Miljøstyrelsens fælles piktogramsystem for affaldsfraktioner. Dette system vil løbende blive udrullet på alle ARCs genbrugspladser.

Direkte Genbrug

ARC har stor fokus på at øge mængden af effekter, der går til direkte genbrug på genbrugspladserne, dvs. effekterne kan genbruges af andre borgere uden yderligere behandling. ARC har genbrugsordninger, hvor effekter byttes direkte mellem borgere på genbrugspladsen eller indsamles af velgørende organisationer med henblik på videresalg i genbrugsbutikker.

I oktober 2019 er der etableret et samarbejde mellem Tårnby Kommune, Røde Kors og ARC på Kirstinehøj Genbrugsplads. Borgerne kan aflevere effekter til genbrug i opstillede skibscontainere på pladsen. De afleverede effekter sælges i Røde Kors butikker på Amager. I de første 3 måneder blev der afsat i alt 23,6 tons effekter til salg.

På Kulbanevej Genbrugsplads er der etableret en forsøgsordning, hvor borgere kan aflevere genanvendelige byggematerialer som eksempelvis Rockwool, teglsten, træ, havefliser og mursten, som andre borgere frit kan afhente.

ARC har efter en forsøgsperiode indgået et samarbejde med virksomheden Recirk, der giver Recirk mulighed for at indsamle hårde hvidevarer, der kan genbruges direkte eller bruges som reservedele, på alle ARC genbrugspladser. I 2019 blev mere end 700 hårde hvidevarer således frasorteret til direkte genbrug.

I alt er der via ARCs ordninger for direkte genbrug indsamlet 4.200 tons i 2019. Dette er en stigning på 5 % i forhold til 2018.

Øget genanvendelse

ARC arbejder kontinuerligt på at optimere indsamling og afsætning af affaldsfraktionerne på genbrugspladserne i forhold til klimagevinst, serviceniveau og økonomi.

Analysen har vist, at fraktionen Småt brændbart indeholder op til 32 % genanvendelige materialer. Det er derfor besluttet, at ARC over de kommende år vil udfase fraktionen på alle genbrugsstationer og erstatte den med en ny Rest efter sortering, hvor kun ikke-genanvendelige materialer må afleveres. Udfasningen blev indledt på Sydhavn Genbrugscenter, og de første analyser viser, at indholdet af genanvendelige materialer er faldet til 17 % i fraktionen Småt brændbart.

I november 2019 blev der installeret en permanent løsning for indsamling af flamingo på Kirstinehøj Genbrugsplads. Løsningen forventes udbudt og udrullet på øvrige genbrugspladser i løbet af 2020/21.

Ved fuld udrulning forventes i alt indsamlet 300 tons flamingo på ARCs genbrugspladser svarende til en årlig klimagevinst på ca. 1.300 tons CO₂.

Brugerfinansierede ordninger

ARC varetager driften af en række brugerfinansierede ordninger for én eller flere ejerkommuner. De brugerfinansierede ordninger skal hvile-i-sig-selv.

Kommunal afsætning

Alle kommuner afsætter genanvendelige materialer gennem ARCs salgskanaler for genbrugspladser og andre aftaler. Den kommunale afsætning var i 2019 på 28.210 tons og gav ARC en omsætning på 23,3 mio. kr.

Omlastning

ARC etablerede i 2015 faciliteter til omlastning af plast, metal, elektronik og hårde hvidevarer. Fra december 2017 blev det også muligt at om-laste glas.

Mængderne er steget signifikant fra 4.116 tons ved starten i 2015 til 11.250 tons i 2019.

Mængderne er steget med 14 % i forhold til 2018.

Omsætningen var i 2019 på 7,0 mio. kr.

Forsøgssorteringsanlæg

På vegne af Københavns Kommune idriftsatte ARC i marts 2017 et forsøgssorteringsanlæg til sortering af kildeindsamlet husholdningsplast fra Københavns Kommune, hvor investering og driftsomkostninger finansieres af Københavns Kommune.

Omsætningen på forsøgsanlægget var i 2019 2,8 mio. kr.

Formålet med forsøgsanlægget er at have faciliteter til at kunne gennemføre en række forskellige undersøgelser af den indsamlede plast for at få et bedre indblik i plastens kvalitet, sammensætning, afsætningspris og hvilke produkter, der kan produceres af den. Desuden skal forsøgsanlægget skabe erfaring med sorteringsmetoder, effektivitet og renhed samt drift og vedligeholdelse af sorteringsanlæg.

Forsøgssorteringsanlægget indgår i et fælles projekt med bl.a. Aage Vestergaard Larsen A/S, Teknologisk Institut og RenoNord, som har til formål at optimere processen i genanvendelse af plast fra husholdninger. Det gælder både at få leveret en god sorteringskvalitet fra husholdningernes plastaffald og at minimere ressourceforbruget i den efterfølgende vask og oparbejdning af plasten til ny råvare.

Et partnerskab med bl.a. COOP, REMA1000, Danish Crown, Færch Plast, Københavns Kommune og ARC skal demonstrere, at føde-varebakker af PET kan sorteres ud og oparbejdes til en råvare, som indgår i nye fødevarer-bakker – genanvendelse af plast i høj kvalitet. PET bakkerne er blevet sorteret ud fra husholdningernes kilde sortererede plast på testsorteringsanlægget siden efteråret 2019. Som noget nyt kommer en del PET bakker nu fra Frederiksberg Kommunes skoler, som får leveret skolemad portionsanrettet i PET-bakker. Til april 2020 køres et læs til Færch Plasts PET oparbejdningsanlæg i Holland. En lille måneds tid efter vil de første fødevarerbakker med genanvendt PET være tilbage i supermarkederne igen. Når forsøget slutter i juni 2020, vil partnerne arbejde for at skalere løsningen op til at dække hele landet. Det vil understøtte en strategi for at få skilt plastemballager i fødevarer-godkendte og andre plastemballager.

Carbon Capture

ARC igangsatte i 2019 et projekt med det formål at afdække muligheden for at indfange CO₂ (Carbon Capture) fra røgen på Amager Bakke. Kernen i ARCs forsøgsprojekt med CO₂ fangst er, at der i processen med indfangningen bruges så lidt energi som muligt. Sigtepunktet er derfor, at CO₂ fangst gøres så økonomisk effektivt, at der ikke sendes en stor regning til fremtidens varme- og affaldskunder. En realisering vil bidrage til regeringens klimamål om at reducere udslippet af drivhusgasser med 70 % i 2030 samt påvirke ejerkommunernes ambitiøse klimamål positivt. Arbejdet har ført til, at ARC i begyndelsen af 2020 har ansøgt om EUDP midler til etablering af et Carbon Capture pilotanlæg ved Amager Bakke, som, hvis etableret, vil give ARC større viden om økonomi og drift af et eventuelt kommende fuldskalaanlæg.

Genanvendelsesplanen

I forbindelse med ejerkommunernes vedtagelse af "Aftale om genopretning af økonomi og CO₂-for-trængning mellem interessentkommunerne i I/S Amager Ressourcecenter, juni 2016" blev det besluttet, at ARC skulle udarbejde en plan for genanvendelse og CO₂-reduktion med henblik på vedtagelse i ejerkommunerne senest den 1. marts 2018.

Sorteringsanlæg til restaffald

Der skal etableres et sorteringsanlæg til udsortering af plast og metaller fra restaffald inden forbrænding. Anlægget vil have en behandlingskapacitet på 160.000 tons affald/år og vil blive placeret på arealet, hvor det gamle forbrændingsanlæg stod. Anlægget forventes at kunne stå klar inden udgangen af 2021. ARC bekendtgjorde rådgiverudbud i december 2019 på henholdsvis bygning og teknisk anlæg. Mulighed for udsortering af bl.a. pap, papir og drikkekarton vil indgå i projekteringsfasen.

Forbehandlingsanlæg for organisk affald

ARC har indgået aftale med Bigadan Holding A/S om etablering af en fælles biogasløsning. Aftalen indebærer, at ARC etablerer, driver og ejer et forbehandlingsanlæg for behandling af ejerkommunernes kildeindsamlede bioaffald. Anlægget placeres på lejet grund ejet af Bigadan Holding A/S i Solrød kommune. Anlægget vil få en kapacitet på behandling af op til 50.000 tons bioaffald pr. år.

Anlægget forventes at kunne stå klar inden udgangen af 2021. ARC forventer at bekendtgøre EU-udbud på forbehandlingsanlægget i maj 2020.

Andre nøgletal	2019	2018	2017	2016	2015
B-takst i kr. pr. ton (*)	466	460	460	460	460
Brændte mængder affald i ton	403.000	404.000	354.000	341.000	332.000
Brændte mængder biomasse i ton	74.000	39.000	3.000	12.000	65.000
Samlet mængde brændt	477.000	443.000	357.000	353.000	397.000
Varmeproduktion/-afsætning i MWh	1.160.000	1.090.000	796.000	683.000	764.000
Elproduktion i MWh	218.000	169.000	104.000	178.000	157.000
- heraf el-afsætning	182.000	135.000	85.000	155.000	135.000
Energiproduktion i MWh	1.378.000	1.259.000	900.000	861.000	921.000
A-takst i kr. pr ton	0	0	0	0	0
Genbrugstakst i 1.000 kr.	100.000	100.000	100.000	90.000	85.600
Fraført affald fra genbrugspladser i ton	101.000	100.000	104.000	105.000	105.000
Genanvendelsesprocent	89%	88%	89%	89%	89%
Antal besøgende	1.061.000	993.000	1.046.000	1.070.000	1.081.000
Heraf bløde trafikanter	147.000	134.000	156.000	184.000	185.000

* se www.a-r-c.dk for øvrige priser

Forretningsområdet Affaldsindsamling

Affaldsindsamling i Tårnby og Dragør kommuner

Første driftsår er vel overstået. Et år der har budt på mange oplevelser og udfordringer med en meget stejl indlæringskurve for teamet involveret i driften. Der har været en god og konstruktiv tone blandt alle medarbejdere, som i den grad har været med til at skabe de resultater, ARC har opnået. Nedenfor er samlet nogle nøgletal, som giver et overblik over opgaveløsningen.

Tømmetal i Tårnby Kommune 2019

Fraktion	2019
Restaffald	540.382 tømninger
Papir/Pap havebolig	104.292 tømninger
Papir Etage/Inst.	18.205 tømninger
Pap Etage/Inst.	8.373 tømninger
Plast/Metal havebolig	62.976 tømninger
Plast i Etage/Inst.	4.256 tømninger
Metal i Etage/Inst.	2.896 tømninger
Haveaffald	besøgt 106.716 adresser
Storskrald	besøgt 106.848 adresser
Storskrald Jern/Elektro-nik/Hvidevarer	besøgt 106.848 adresser

Tømmetal i Dragør Kommune 2019

Fraktion	2019
Restaffald	308.622 tømninger
Papir/Pap havebolig	49.500 tømninger
Papir Etage/Inst.	3.746 i tømninger
Pap Etage/Inst.	1.829 tømninger
Haveaffald	besøgt 53.652 adresser
Storskrald	besøgt 53.628 adresser
Storskrald Jern/Elektro-nik/Hvidevarer	besøgt 53.616 adresser

I 2019 har der været 2.912 tømninger af ophalercontainere i Tårnby og Dragør samt leveret og hjemtaget 188 weekendcontainere. Der har været 4.201 tømninger af glaskuber.

I 2019 er der registreret 18 hændelser (arbejdsulykker), hvoraf 2 var nærved hændelser og 1

var af alvorlig karakter med en længere fraværperiode til følge. Gode arbejdsforhold har været en af prioriteterne og er derfor et område, der er blevet arbejdet meget med og som fortsat kræver et stort fokus.

Tømmedata er ligeledes et område, der har krævet mange ressourcer i 2019. Indsatsen fortsætter i 2020, hvor der også vil være fokus på tømninger af containere og glaskuber.

Affaldsindsamling for Københavns Kommune

For affaldsindsamlingen i København er der nu også gået et år, siden opgaven blev kompetenceoverdraget, og 10 medarbejdere fra Københavns Kommune blev virksomhedsoverdraget. Der er et tæt dagligt samarbejde med Københavns Kommune om opgaveløsningen.

Selve driften er gået godt, og der er et fint samarbejde med renovatørerne. De aftaler, der er indgået i 2019 om at øge indsamlingsfrekvenserne på pap og plast, er i idriftsat i hele byen.

I forhold til projektet med at hjemtage affaldsindsamlingen er der iværksat en tilstandsvurdering af Kraftværksvej 25 med henblik på at vurdere i hvilket omfang, der er behov for renoveringer/ombygninger på arealet. Først når dette er klarlagt, kan en egentlig forhandling om lejeaftale påbegyndes med Københavns Ejendomme, men det forventes, at ca. halvdelen af aktiviteten skal placeres her.

Sidst i december 2019 blev der indgået en lejeaftale med HOFOR for et areal på Parkstien, og der er nu fundet en rådgiver, der har påbegyndt de indledende undersøgelser af arealet.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Årets nettoomsætning er på 948,0 mio. kr., hvilket er en stigning på 377,5 mio. kr. (66 %) i forhold til 2018. Omsætningsstigningen skyldes hovedsageligt, at forretningsområdet Affaldsindsamling er kommet til i 2019 og har haft en omsætning på 351,0 mio. kr. Energi har øget omsætningen med 22,5 mio. kr., og Ressourcers omsætning er steget med knap 4,0 mio. kr.

I 2019 er el-afsætningen på 182 GWh i forhold til 135 GWh i 2018.

Varmeafsætningen er på 1.160 GWh mod 1.090 GWh i 2018.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger består af variable omkostninger, som er direkte forbundet med produktion af varme og el, drift af genbrugspladser samt affaldsindsamling. Produktionsomkostningerne er steget til -507,4 mio. kr. i 2019 fra -156,3 mio. kr. i 2018. Affaldsindsamling tegner sig for 90 % af stigningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger består primært af ekstern assistance i forbindelse med revisioner og vedligehold af anlægget. Andre eksterne omkostninger var på -131,6 mio. kr. i 2019 mod -110,9 mio. kr. i 2018. Stigningen skyldes hovedsageligt en øget ekstern assistance på -14,3 mio. kr. i Energi og den nytilkomne affaldsindsamling (-4,8 mio. kr.)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består primært af løn. Personaleomkostninger var på -140,2 mio. kr. i 2019 mod -103,0 mio. kr. i 2018.

Stigningen skyldes hovedsageligt, at aktiviteten affaldsindsamling er påbegyndt.

Afskrivninger

Afskrivning på det nye affaldsenergianlæg er påbegyndt 1. juli 2017 i forbindelse med opstart af forbrænding af affald på anlægget. I 2019 er der afskrevet -145,3 mio. kr., hvor afskrivningerne i 2018 var på -359 mio.kr., hvoraf de 212 mio.kr. var en nedskrivning af det nye anlæg.

Afskrivningsperioden for bygninger, driftsmateriel og containere på genbrugspladser er 10-15 år, hvor der i 2019 er en afskrivning på -10,2 mio.kr.

På indkøbte renovationsbiler er der afskrevet -2,6 mio. kr.

Investeringer og Finansielle forhold

De materielle anlægsaktiver er på i alt 3.315,6 mio. kr.

Finansielle forhold

Omsætningsaktiverne udgør 615,0 mio. kr. pr. 31. december 2019.

Interessentkommunerne har godkendt en låneramme på 3.950 mio. kr. til finansiering af etablering af det nye affaldsenergianlæg. Lånerammen blev opfyldt i maj 2019 ved optagelse af det sidste lån.

Risikostyring

Driftsrisiko

ARC har en driftsrisiko på affaldsenergianlægget i forbindelse med produktionsstop som følge af havari. For at minimere det økonomiske tab ved produktionsstop på det nye anlæg er der tegnet en forsikring mod driftstab som følge af havari.

Forureningsrisici

Generelt i branchen er der en forureningsrisiko ved behandling af affald. Denne risiko forsøges afdækket af en række forebyggende tiltag. Ud over en egenkontrol på baggrund af EMAS og ISO 14001 følger eksterne myndigheder med i aktiviteterne gennem miljøgodkendelse og forskellig former for kontrol på områderne.

Det er vurderingen, at ARC ikke har en højere forureningsrisiko end generelt for branchen.

Finansielt risiko

Risici for ARCs finansielle aktiver er minimeret via en placeringsstrategi, hvor der fokuseres på lav kursrisiko. Med høj sikkerhed for debitorers tilbagebetalingsevne placeres den overskydende likviditet i stats- eller realkreditobligationer med kort varighed.

ARCs finanspolitik udstikker bl.a. rammerne for optagelse af lån til etablering af Amager Bakke og nye genbrugspladser, placering af overskydende likviditet og fastlægger kriterier for valg af bankforbindelser.

ARCs finanspolitik ligger inden for rammerne af den kommunale lånebekendtgørelse.

Rammebetingelser

De seneste regeringer har lagt op til reformer af forsyningsområdet. Det har således været italesat, at der skulle ske en liberalisering af affaldsforbrænding, at kommunale forbrændingsanlæg skulle selskabsgøres og drives på markedsvilkår

og at landets kommuner skulle udbyde husholdningsaffald til forbrænding.

Ved udgangen af 2019 kan det konstateres, at der ikke for alvor er lagt op til politiske drøftelser om ændrede rammevilkår, og det er fortsat usikkert, om der kan skabes et politisk flertal for at gennemføre ovennævnte initiativer.

I stedet arbejdes der med udarbejdelse af en model for indtægtsrammeregulering af varmeproducerende anlæg. Arbejdet hermed er drevet af embedsværket og sker delvist i dialog med branchen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

ARC er også påvirket af Coronavirus og følgerne af, at det danske samfund i øjeblikket er lukket ned.

ARC varetager kritiske funktioner i samfundet og opretholder derfor et nødberedskab på væsentlige områder som blandt andet afhentning af affald og drift af affaldsenergianlægget vedrørende produktion af energi mv.

Der har på nuværende tidspunkt været et fald i erhvervsaffaldet på ca. 30 %, som kan påvirke resultatet i 2020. Det har foreløbigt ikke påvirket produktionen af varme og el.

Det har endnu ikke påvirket forløbet på ARCs projekter, som forløber planmæssigt.

Der er på nuværende tidspunkt ikke et fuldt overblik over de fulde konsekvenser af nedlukningen af samfundet, da det er en pågående situation og perioden er en ukendt faktor.

Corporate Social Responsibility

ARC har et socialt og samfundsmæssigt ansvar og varetager en opgave af vital samfundsmæssig interesse. ARC arbejder dedikeret på at minimere affaldets miljø- og klimapåvirkninger samt at genvinde flest mulige af affaldets ressourcer.

CSR Ambition

ARC har i sin forretningsmodel indbygget en ambition om et højt niveau af ansvarlighed i udvikling og drift af virksomheden. For uddybning af forretningsmodellen henvises til afsnittet hovedaktiviteter på side 11.

ARC arbejder professionelt og systematisk med miljø og klima for at skabe et bæredygtig samfund, og målet er, at ARCs arbejde med affaldet bliver klimaneutralt.

ARC tager ansvar for, hvordan virksomheden påvirker omgivelserne. ARC ønsker proaktivt at bidrage til løsning af nogle af verdens sociale og miljømæssige udfordringer samt at opretholde en høj respekt om aktiviteter og virksomhed. ARC bekæmper social dumping.

FN Global Compact

ARC tilsluttede sig i 2014 FN Global Compact, der er et FN-initiativ, der opstiller ti generelle principper for virksomheders arbejde med samfundsansvar og arbejder for at fremme miljø og klima, menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder og antikorrupition.

ARC udarbejder hvert år en COP-rapport (Communication Of Progress) til Global Compact, og fra 2017 har denne været en integreret del af årsrapporten.

FNs 17 verdensmål for bæredygtig udvikling

ARC arbejder for en bæredygtig udvikling for samfund, mennesker, miljø og klima.



ARC har valgt at synliggøre arbejdet med bæredygtig udvikling via 5 af FNs 17 verdensmål (Sustainable Development Goals);

3: Sundhed og Trivsel

7: Bæredygtig Energi

8: Anstændige jobs og Økonomisk vækst

11: Bæredygtige byer og lokalsamfund, og

12: Ansvarligt forbrug og produktion.



VERDENSMÅL
for bæredygtig udvikling

ARC støtter alle FN's 17 verdensmål for bæredygtig udvikling, men har identificeret fem mål, hvor ARC bidrager mest gennem vores arbejde med samfundsansvar og bæredygtighed.

- 3 SUNDHED OG TRIVSEL**
ARC har fokus på medarbejdernes trivsel og psykiske arbejdsmiljø. ARC tilbyder gode træningsmuligheder til medarbejderne. Amager Bakkes administrationsafsnit er indrettet til at stimulere til bevægelse i arbejdsdagen.
- 7 BÆREDYGTIG ENERGI**
ARC producerer store mængder energi af det restaffald, der ikke kan genanvendes. ARC samarbejder med ejkommunerne om og deltager i forskningsprojekter omkring udvikling af nye metoder og teknologier til produktion af ren energi.
- 8 ANSTÆNDIGE JOBS OG ØKONOMISK VÆKST**
ARC sikrer et godt arbejdsmiljø og anstændige jobs for at kunne tiltrække, fastholde og motivere de bedste medarbejdere. Gennem ARCs leverandærklausul påvirker ARC til at leve op til Global Compacts ti principper for samfundsansvar.
- 11 BÆREDYGTIGE BYER OG LOKALSAMFUND**
ARC bidrager til miljøet, vores klima og reduktion af miljøbelastningen pr. person i byen ved at udnytte materiale- og energiressourcerne i affaldet både via ressourcegenanvendelse og affaldsforbrænding.
- 12 ANSVARLIGT FORBRUG OG PRODUKTION**
ARC sikrer bæredygtig forbrug både på vores forbrændingsanlæg og i driften af vores genbrugspladser. ARC arbejder for mere genbrug og genanvendelse af ressourcerne og vi understøtter korrekt håndtering af kemikalier og spildprodukter.

ARC har igangsat en proces med henblik på at formulere en strategi i 2020 for det fremadrettede arbejde med CSR og FNs verdensmål, der vil træde i stedet for ARCs nuværende CSR ambition fra 2015.

Miljø & Klima

ARC har et omfattende arbejde på klima- og miljøområdet og en særskilt miljø- og klimapolitik. ARC er miljøcertificeret i overensstemmelse med ISO 14001.

På genbrugspladserne kan borgere og virksomheder aflevere og sortere deres affald i op til 36 fraktioner til genanvendelse. ARC sikrer, at affaldet får den miljømæssigt bedste behandling og sørger for, at mest muligt affald kan sendes til genbrug, genanvendelse eller nyttiggørelse.

På ARCs Energianlæg udnyttes affaldets energiresource effektivt og med mindst mulig miljøpåvirkning.

Principper

ARC har udarbejdet en politik for miljø og klima: ARC arbejder for at udnytte affaldets ressourcer og samtidig minimere vores miljøpåvirkninger.

Dette gøres muligt ved at genbruge ressourcerne i affaldet eller omsætte dem til grøn el og varme til gavn for borgerne, miljøet og klimaet.

Risici og handling

ARCs miljøgodkendelse er en integreret del af daglige arbejdsgange sammen med kravene til ISO certificeringen. Miljøgodkendelsens vilkår er formuleret med henblik på begrænsning af emissioner og forebyggelse af miljøuheld.

ARCs medarbejdere er desuden instrueret i ved miljøuheld at afbryde uheldet og begrænse skaderne hurtigst muligt.

De væsentligste risici består i svigt af forbrændingsanlægget, renseforanstaltninger for luft og spildevand. Forbrændingsanlægget er indrettet således, at både sandsynligheden for og konsekvenser ved et miljøuheld er så små som muligt.

ARC deltager i en række udviklingsprojekter, som værner om klima og miljø gennem udvikling af nye teknologier og metoder, der kan føre til øget genanvendelse. ARC arbejder f.eks. med at øge plastgenanvendelsen, bioforgasning af madaffald, udsortering af genanvendelige materialer fra restaffaldet, ligesom vi undersøger mulighederne for at fange CO₂ på affaldsenergianlægget.

ARC sikrer en korrekt sortering af det affald, som bliver afleveret på vores genbrugspladser. ARC forbedrer løbende betjeningen af borgere og erhvervsvirksomheder bl.a. gennem bedre skiltning på pladserne og medarbejderudvikling. ARC arbejder sammen med vores ejere om at udtage flere materialer fra affaldet til genanvendelse.

Mål og resultater 2019

- Mere genanvendelse: 25 % mindre småt brændbart på Sydhavnen Genbrugscenter. Måles i forhold til gennemsnitlige mængder (alle genbrugspladser) for 2018. Målet for 2019 var, at småt brændbart udgjorde 5,8 %. Resultatet blev på 9,3 %. Målet er ikke opfyldt. De totale mængder modtaget på Sydhavnen Genbrugscenter er små, hvilket har gjort, at måltallene er forbundet med meget stor usikkerhed.
- Højst én A-kravs overskridelse pr. anlæg pr. måned i gennemsnit (miljøgodkendelsen tillader 120 stk. i alt). Resultatet blev, at ARC havde 11 stk. på anlæg 1 og 31 stk. på anlæg 2. Målet er opfyldt på anlæg 1, mens målet ikke er nået på anlæg 2. Dette skyldes situationer, hvor anlæggets automation har slået el-filteret fra.

- Miljønøgletal: Opstilling af minimum 10 miljønøgletal til brug for basis for ARCs løbende miljøforbedringer, herunder fremtidige miljømål. Målet er opfyldt. Der er opstillet 10 miljønøgletal for forbrug af ressourcer og emissioner. Nøgletallene vil løbende blive afrapporteret.

Mål og forventninger 2020

- Igennem en række initiativer vedrørende direkte genbrug af byggeaffald, vil ARC øge mængden til direkte genbrug med minimum 5 %.
- ARC vil intensivere vores vejledning af borgerne mhp. at reducere mængderne fra genbrugspladserne, der energiudnyttes, med mindst 10 %.
- I 2020 vil ARC gentage målet om højst 12 A-kravs overskridelser for hvert af de to anlæg.
- ARCs røggaskondensering fanger meget af det vand, der er i det affald, som energiudnyttes. ARC ønsker at erstatte mindst 20 % af vandværksvandet med vand fra røggaskondenseringen.
- Ved optimering af procedurer for start/stop af forbrændingsanlægget vil ARC reducere olieforbruget til oliebrænderne med mindst 25 %.

Medarbejdere

ARC lægger stor vægt på, at ledere og medarbejdere er fagligt opdaterede og løbende kommer på relevant efteruddannelse.

ARC deltager aktivt i lokalsamfundet og bidrager til mangfoldighed og lige muligheder via uddannelsespraktik, virksomhedspraktik samt elever.

Principper

ARC har udarbejdet en personalepolitisk vision, der, sammen med ARCs værdier og arbejdsmiljøpolitik, beskriver den overordnede ramme for, hvordan vi samarbejder på ARC.

Risici og handling

ARC arbejder både med menneskerettigheder og arbejdstagerrettigheder

De væsentligste risici for brud på menneskerettigheder eller arbejdstagerrettigheder anses som værende tæt på ikkeeksisterende på ARC. For at sikre at dette også gør sig gældende hos samarbejdspartnere, har ARC i kontrakter med leverandører og entreprenører på større bygge- og anlægsprojekter indsat bestemmelser, der sikrer ordnede løn- og arbejdsforhold jf. ILO 94.

Dette gør sig også gældende specifikt i kontrakter med leverandører og entreprenører på byggepladsen Amager Bakke.

ARC medvirker til og støtter kollektiv forhandling og opretholder foreningsfriheden. ARC støtter og respekterer beskyttelsen af internationale menneskerettigheder. ARC støtter udryddelsen af tvangsarbejde, afskaffelse af børnearbejde, men anser ikke at det er en væsentlig risici, der skal tages specifikke forholdsregler for.

ARC arbejder løbende på at nedbringe antallet af arbejdsulykker og nærvæd hændelser i vores arbejdsmiljøarbejde.

ARC sikrer, at direkte leverandører til ARC også overholder menneskerettigheder og arbejdstagerrettigheder via vores Leverandørklausul. ARC vil løbende kontrollere, at leverandører lever op til klausulen.

ARC har heller ikke i 2019 haft sager vedrørende brud på menneskerettighederne.

ARC arbejder aktivt med uddannelse og livslang læring samt mangfoldighed og lige muligheder. Dette er både for ARCs medarbejdere, for borgere via uddannelses- og virksomhedspraktik og gennem samarbejde med forskellige uddannelsesinstitutioner.

Mål og resultater 2019

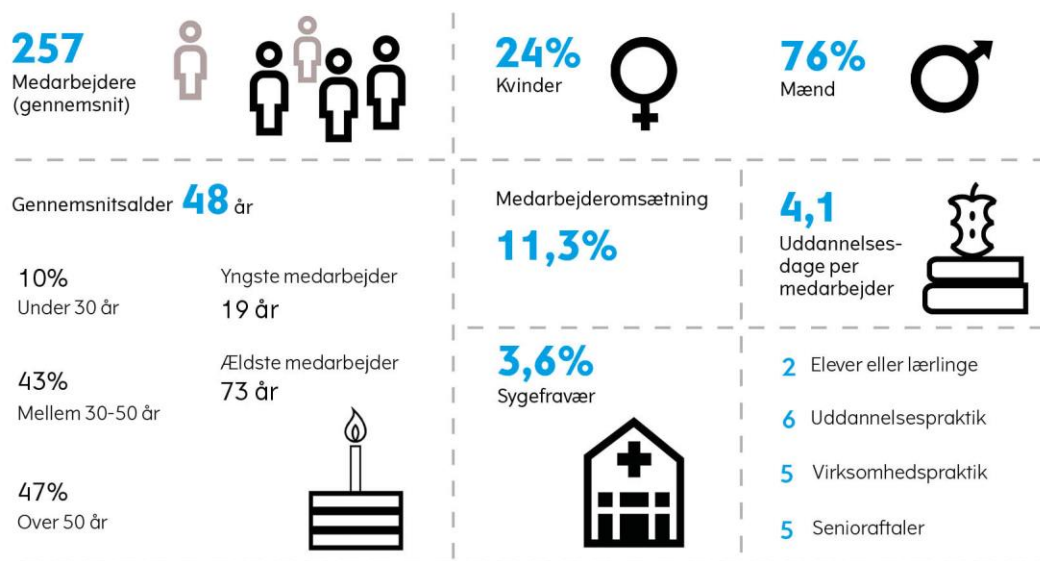
- Min. 4,0 uddannelsesdage pr. medarbejder i 2019. ARC har i 2019 har 4,1 antal uddannelsesdage pr. medarbejder. Målet er opfyldt. (Der er ikke registreret timer for sidemandsoplæring).
- Sygefraværet er på maksimalt 3,0 %. ARCs sygefravær lå i 2019 på 3,6 %. Målet er ikke opfyldt. Der ses en stigning både i det korte og i det lange sygefravær. Der ses en stigning i sygefraværet i alle ARCs områder. ARCs sygefravær ligger stadig under gennemsnittet for offentlige virksomheder.
- At vi har løst opgaven med modtagelse og integration af medarbejderne i ARC Affaldsindsamling fra Københavns Kommune succesfuldt. Som en del af genopretningsaftalen modtog ARC i januar 2019 10 medarbejdere fra Københavns kommune via virksomhedsoverdragelse. Alle 10 medarbejdere samt yderligere 2 er stadig ansat og er godt integreret i ARCs eksisterende organisation.

- Forberede og kortlægge opgaven med hjemtagelse af affaldsindsamlingen i Københavns Kommune over de næste 3 år.

Mål og forventninger 2020

- Min. 4,0 uddannelsesdage pr. medarbejdere i 2020.
- Sygefraværet er på maksimalt 3,5 %.
- Succesfuld intern implementering af ARCs nye kernefortælling og fremadrettede værdier.

Medarbejderdata 2019



Arbejdsmiljø

ARC er arbejdsmiljøcertificeret i henhold til DS/ISO 45001. Det betyder bl.a., at ARC, udover at overholde krav i arbejdsmiljølovgivningen, også arbejder systematisk med at skabe løbende forbedringer og forebygge skader.

ARC arbejder målrettet for at mindske antallet af arbejdsulykker. Der har desværre vist sig en mindre stigning i antallet af arbejdsulykker med fravær i 2019. ARC har styrket indsatsen og målrettet fokus yderligere på at sikre en nedbringelse af ulykker.

Principper

ARC arbejder ud fra en overordnet arbejdsmiljøpolitik, der fokuserer på sikkerhed, arbejdsglæde, virksomhedens sociale kapital og udvikling.

Et godt arbejdsmiljø er en naturlig del af ARCs kontinuerlige arbejde for at være en veldrevet virksomhed. ARC har fokus på sikkerhed, trivsel og udvikling og forudsætter, at arbejdsmiljøet er et fælles ansvar, alle tager del i.

Risici og handling

ARCs tilgang til arbejdsmiljøet foregår systematisk. Det handler i praksis om at sikre, at procedurer er udarbejdet og følges systematisk i hele virksomheden. ARC arbejder hele tiden med forbedringer i henhold til DS/ISO 45001. Systemet kræver, at ARC vedvarende forbedrer arbejdsmiljøet, og at ARC altid præsterer bedre end lovkravene. ARCs processer kræver, at både ledere og medarbejdere kender og gør brug af arbejdsmiljøpolitikken, hvorfor ARC også har en arbejdsmiljøorganisation, der afspejler og dækker hele organisationen.

ARC har potentielt farlige arbejdsprocesser. Derfor er det centralt at fokusere på arbejdsmiljøet, så ARC forebygger hændelser og hele tiden sætter barren højt.

Direktionen følger arbejdet med arbejdsmiljøet tæt ved kvartalsvis opfølgning og tager stilling til de årlige arbejdsmiljømål.

Mål og resultater 2019

- Antallet af ulykker med fravær må ikke overstige 17,3 ulykker pr. 1.000.000 arbejdstimer.
Ulykkesfrekvensen lå i 2019 på 17,6 ulykker pr. 1.000.000. Målet er derfor ikke opfyldt.
- Akustikudfordring i receptionen skal være løst i 2019. Der er etableret et støjdempet kontor til receptionisterne. Ved samme lejlighed er hele receptionsområdet, inklusiv indretningen og funktionalitet, revideret. Målet er opnået.
- ARC Affaldsindsamling integreres i ledelsessystemet. Målet er ikke opnået i tilfredsstillende omfang. Målet videreføres i 2020.
- Beredskabsplan for Vindmøllevej 6 revideres, etableres og implementeres. Herunder afdækning af behov for uddannelse, træning og gennemførelse. Målet er opnået.

Mål og forventninger 2020

- Antallet af ulykker med fravær må ikke overstige 17 ulykker pr. 1.000.000 arbejdstimer
- Integrering af ARCs Affaldsindsamling i ledelsessystemet i et sådant omfang, at ARCs Affaldsindsamling kan indgå i ISO45001 certifikatet
- Med baggrund i ændret lovgivning skal arbejdsgange tilrettes i forhold til at sikre, at medarbejdere er tilstrækkeligt instrueret i de stoffer og materialer (kemikalier), som de benytter sig af
- MOC (Management Of Change) for arbejdsmiljø skal tilrettes, og procedure for metoden skal være etableret.

Arbejdsskader med fravær 2017-2019	I alt	Dages fravær i alt
Arbejdsskader med fravær udover skadesdagen 2017	4	37
Arbejdsskader med fravær udover skadesdagen 2018	5	39
Arbejdsskader med fravær udover skadesdagen 2019	8	212

Antikorrupktion

Gennem ansvarlig leverandørhåndtering arbejder ARC aktivt på at påvirke leverandører til at forbedre grundlæggende menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder, miljø og antikorrupktion i deres del af leverandørkæden.

ARC lever op til al dansk lovgivning inden for antikorrupktion, og retningslinjer gennemgås jævnligt.

Principper

ARC har ikke en særskilt politik for anti-korrupktion eller leverandørhåndtering, men ARC følger 'God adfærd i det offentlige', 2007.

God adfærd i det offentlige handler om offentligt ansattes adfærd og behandler emner som f.eks. gavemodtagelse, ytringsfrihed og instruktionsbeføjelse.

ARC har en 'Code of Conduct'/'Leverandørklausul', der beskriver, hvilke krav og forventninger ARC har til leverandører inden for alle fire hovedområder i Global Compact.

ARC har yderligere et selvevalueringsskema, der også er opbygget efter de fire hovedområder i Global Compact, som leverandører skal udfylde, hvis det findes relevant efter risikovurdering.

ARC har henholdsvis en Arbejdsklausul og en Uddannelsesklausul til brug for valg af leverandører i konkurrenceudsatte opgaver, der er indført december 2019.

ARC har en intern procedure og et regelsæt, der skal sikre mod klunsning.

Risici og handling

ARC anser ikke, at der er risiko for, at ARCs etablerede leverandører er modtagelige for korrupktion - hverken på energianlæg, i Ressourcer, på genbrugspladser eller i ARC Indsamling. ARC anser endvidere heller ikke, at risikoen for, at de ikke overholder gældende lovgivning inden for de 4 hovedområder: Miljø & Klima, menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder og antikorrupktion for væsentlig, da ARC benytter SKI-godkendte leverandører i det omfang, det

er muligt, og har en procedure for at risikovurdere den enkelte leverandør.

Den største risiko for uetisk adfærd i ARCs virksomhed handler om klunsning, og ARC har derfor en intern procedure og et regelsæt for klunsning.

Der ikke er konstateret overtrædelser vedrørende korrupktion og bestikkelse i 2019 i ARC.

Informationen vedrørende ARCs leverandørklausul og selvevalueringsskema er tilgængelig for medarbejderne på ARCs interne portal, hvor der også løbende opdateres en liste over leverandører, der har underskrevet leverandørklausulen.

Både leverandørklausulen, selvevalueringsskema og arbejds- og uddannelsesklausul er tilgængelige på ARCs hjemmeside.

Mål og resultater 2019

- Gennemgå og revidere leverandørklausulen samt selvevalueringsskemaet for at sikre, at det lever op til gældende krav. Leverandørklausulen og det tilhørende selvevalueringsskema lever op til gældende krav, og er derfor ikke blevet revideret, da arbejdet med udarbejdelsen af henholdsvis en Arbejdsklausul og en Uddannelsesklausul til brug for valg af leverandører i konkurrenceudsatte opgaver er blevet prioriteret.

Mål og forventninger 2020

- Succesfuld implementering af Arbejdsklausul og Uddannelsesklausul til brug for valg af leverandører i konkurrenceudsatte opgaver (indført december 2019).
- Gennemgå og revidere ARCs Leverandørklausul og selvevalueringsskema for at sikre, at det lever op til gældende krav.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ARC 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder (stor).

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

Nettoomsætning fra affaldstakster indregnes, når affaldet er modtaget til behandling, da affaldet som hovedregel behandles umiddelbart efter modtagelsen. Brændbart affald, der er modtaget til mellemlager, indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at behandlingen finder sted, og de dertil hørende omkostninger afholdes.

Nettoomsætning ved salg af energi og genanvendelige materialer indregnes, når levering har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget uanset betalingstidspunktet.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger består af variable omkostninger, som er direkte forbundet med produktion af varme og el. Herunder køb af biomasse og

brændstof samt omkostninger ved bortskaffelse af slagge og flyveaske.

Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver

Posten vedrører personaleomkostninger, løn og interne timer i egne fremstillede anlægsaktiver, som bliver aktiveret på anlægsprojekter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger består af ekstern assistance i forbindelse med revisioner og vedligehold af anlægget. Herudover består posten af konsulenter, ejendomsskatter, kontorhold og leje af arealer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, pension, sociale omkostninger og øvrige omkostninger, som er forbundet med selskabets personale.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder indtægter og omkostninger af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat

ARC er et interessentskab ejet af fem interessentkommuner og er som interessentskab ikke et selvstændigt skattesubjekt.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid baseret på en vurdering af aktiverens forventede brugstid.

Driftsmateriel anskaffet før 1. januar 2004 er optaget til skønnet genanskaffelsesværdi, som er tilbagediskonteret til oprindelses år.

Afskrivninger

De forventede brugstider for materielle anlægsaktiver er:

Bygninger	10-50 år
Teknisk anlæg;	
• ovn/kedler, miljøanlæg/røgrensning	15 år
• el-anlæg, turbine/generator	40 år
• diverse hjælpeudstyr	5-15 år
• driftsmateriel, containere	5-15 år
Inventar	5-10 år
IT anlæg/udstyr	3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Der afskrives ikke på grunde. Anskaffelser i regnskabsåret afskrives forholdsmæssigt efter det tidspunkt, hvor anskaffelsen er blevet taget i brug.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Gevinst eller tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i associerede virksomheder

AV Miljø og SMOKA indgår med et resultat på 0 kr., hvilket skyldes, at selskaberne - i overensstemmelse med Erhvervs- og Selskabsstyrelsens vejledende fortolkning fra maj 2011 om regnskabsaflæggelse i forsyningsvirksomheder underlagt prisregulering – udligner årsresultatet i egenkapitalen.

Kapitalandele i øvrige associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode baseret på senest offentligt tilgængelige regnskabsoplysninger.

Reservedelslager

Reservedelslageret indregnes som et aktiv under varebeholdninger, og forbrug af lagervarer udgiftsføres løbende, når de forbruges.

Reservedelslager måles til kostpris opgjort til gennemsnitspriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag til imødegåelse af forventede tab ud fra en individuel vurdering af tilgodehavender.

Over/underdækning

Affaldsindsamling varetaget for København og Tårnby/Dragør er aftalemæssigt underlagt hvile-i-sig-selv, og der indregnes således en over-/underdækning, således at resultatet heraf udgør 0 kr. Reguleringer vedrørende over/underdækning for affaldsindsamlingen med hensyn til København og Tårnby/Dragør indregnes i resultatopgørelsen som en korrektionspost til nettoomsætningen. Overdækningen indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, mens en underdækning indregnes som et tilgodehavende i balancen.

Tilgodehavender hos associerede virksomheder

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag til imødegåelse af forventede tab ud fra en individuel vurdering af tilgodehavender. Der foretages endvidere renteberegning.

Afledte finansielle instrumenter

De afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og prioritetsgæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter eller resultatføres i forbindelse med indregningen af sikrede.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, indregnes under aktiver. Posten består hovedsageligt af periodiserede forsikringer.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af kontant- og bankbeholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen indeholder årenes akkumulerede overskud/underskud som følge af, at regnskabet aflægges efter årsregnskabsloven. Egenkapitalen er dog ikke nødvendigvis et udtryk for selskabets "fri egenkapital". Idet ARC er omfattet af hvile-i-sig-selv begrebet, kan egenkapitalen være et udtryk for den værdi, der skal indgå i taksterne fremover.

Anvendte regnskabspraksis blev i 2012 ændret mht. indregning af over- eller underdækninger vedrørende tilbagebetalings- og prisreguleringspligten. Det betyder, at underdækningen i forhold til reguleringspligten indregnes som tilgodehaver og overdækningen som forpligtelser. Resultat og egenkapital er ikke ændret som følge heraf. Det skyldes, at ledelsen har skønnet, at der er så betydelig usikkerhed omkring opgørelse og indregning af en over eller underdækning, at kravet om pålidelig måling ikke vil være opfyldt. Ledelsen har derfor besluttet at medtage en beskrivelse heraf under eventualforpligtelser.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensættelse til retablering af området Kraftværksvej 31 er opgjort på baggrund af en aftale med et nedbrydningsfirma og et skøn over de yderligere omkostninger til nedrivning m.m., som ikke er omfattet af aftalen, og omfatter de forpligtelser ARC har i henhold til indgået lejeaftale med Københavns Kommune. Det opgjorte beløb er fratrasket salg af materialer til genanvendelse

Hensættelse til retablering af deponiet Uggeløse er beregnet med udgangspunkt i en forventet passiv driftsperiode på 50 år. Det opgjorte beløb er tilført omkostninger vedrørende køb af nye brønde samt omkostninger forbundet med fjernelse af maskiner i 2039.

Gæld til finansieringsselskaber

Gæld til finansieringsselskaber måles på tidspunktet for låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles gælden til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved låneoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter for efterfølgende regnskabsår. Posten består hovedsagligt af periodiserede indtægter og omdirigering.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt interessentskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapital.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af interessentskabets indskudskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier samt betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvor der kun er ubetydelige risici for ændring i værdien.

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefaling og Nøgletal 2015.

De anførte nøgletal er beregnet således:

Overskudsgrad = Resultat før renter x 100 / Nettoomsætning

Soliditetsgrad = Egenkapital x 100 / aktiver

Likviditetsgrad = Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristede gældsforpligtelser

Resultatopgørelse for 2019

Resultatopgørelse i 1.000 kr.	Note	2019	2018
Nettoomsætning	2	947.965	570.454
Over-/underdækning Tårnby/Dragør affaldsindsamling		4.574	0
Produktionsomkostninger		-507.421	-156.311
Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver		226	840
Bruttofortjeneste		445.344	414.983
Andre eksterne omkostninger		-131.551	-110.879
Personaleomkostninger	3	-140.186	-103.028
Indtjeningsbidrag (EBITDA)		173.607	201.076
Af- og nedskrivninger	4	-145.292	-359.003
Resultat før renter (EBIT)		28.315	-157.927
Finansielle indtægter		6.576	9.272
Finansielle omkostninger		-68.501	-66.367
Årets resultat	5	-33.610	-215.022
Forslag til resultatdisponering:			
Overført til næste år		-33.610	-215.022

Balance for 2019

Balance i 1.000 kr.	Note	2019	2018
Aktiver			
Grunde og bygning		1.631.532	1.558.950
Produktionsanlæg og maskiner		1.571.424	1.535.189
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		30.177	15.218
Materielle anlægsaktiver under udførsel		82.436	169.282
Materielle anlægsaktiver	6	3.315.569	3.278.639
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	0	0
Finansielle anlægsaktiver		0	0
Anlægsaktiver i alt		3.315.569	3.278.639
Reservedelslager		366	228
Underdækning Tårnby/Dragør affaldsindsamling	8	4.574	0
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		167.109	188.444
Andre tilgodehavender	9	55.036	77.807
Tilgodehavende associerede virksomheder		28.112	28.580
Periodeafgrænsningsposter	10	3.305	6.707
Tilgodehavender		258.136	301.538
Værdipapirer		318.558	369.893
Likvide beholdninger		37.982	20.544
Omsætningsaktiver i alt		615.042	692.203
Aktiver i alt		3.930.611	3.970.842

Balance for 2019

Balance i 1.000 kr.	Note	2019	2018
Passiver			
Indskudskapital		39.018	39.018
Overført overskud		121.741	155.350
Dagsværdireguleringer af sikringsinstrumenter		-446.939	-263.872
Egenkapital		-286.180	-69.504
Andre hensatte forpligtelser	11	67.411	92.079
Hensatte forpligtelser		67.411	92.079
Gæld til finansieringsselskaber	12,13,15	1.030.406	3.148.296
Anden gæld	12	4.611	0
Langfristede gældsforpligtelser		1.035.017	3.148.296
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelse	13,15	2.918.079	594.094
Leverandørgæld af varer og tjenesteydelser		141.929	131.544
Anden gæld		50.964	52.198
Gæld associerede virksomheder		0	217
Periodeafgrænsningsposter	14	3.391	21.918
Kortfristede gældsforpligtelser		3.114.363	799.971
Gældsforpligtelser i alt		4.149.380	3.948.267
Passiver i alt		3.930.611	3.970.842

Øvrige noter:

Nedskrivningstest	1
Afledte finansielle instrumenter	15
Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser	16
Ændringer i arbejdskapital	17
Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor	18
Nærtstående parter	19

Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalopgørelse for 2019, i 1.000 kr.	Indskuds-kapital	Overført overskud	Dagsværdi-regulering af sikrings-instrumenter	I alt
Egenkapital pr. 1. januar 2019	39.018	155.350	-263.872	-69.504
Overført fra resultatdisponering	0	-33.610	0	-33.610
Dagsværdiregulering af sikringsinstrument	0	0	-183.067	-183.067
Egenkapital 31. december 2019	39.018	121.740	-446.939	-286.180

Der har ikke været ændringer i indskudskapitalen de seneste 5 regnskabsår

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelse for 2019 i 1.000 kr.	Note	2019	2018
Driftsresultat		173.607	201.076
Andre hensatte forpligtelser		-24.668	-4.190
Ændring i arbejdskapital i alt	17	33.671	-75.423
Mellemtotal		182.610	121.463
Modtagne finansielle indtægter		6.576	9.272
Betalte finansielle omkostninger		-68.501	-66.367
Pengestrømme vedrørende drift i alt		120.685	64.368
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		-182.222	-164.012
Salg af materielle anlægsaktiver		0	0
Pengestrømme vedrørende investeringer i alt		-182.222	-164.012
Optagelse af langfristede gældsforpligtelser		141.031	149.185
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser		-113.391	-83.979
Pengestrømme vedrørende finansiering i alt		27.640	65.206
Ændring i likvider	17	-33.897	-34.438
Likvider 01.01.2018		390.437	424.875
Likvider 31.12.2019		356.540	390.437

Noter

Note 1-2

Note 1: Nedskrivningstest

Under forudsætning om et reguleret affalds- og varmemarked samt en opdatering af de øvrige forudsætninger i sidste års nedskrivningstest viser testen i år, at der ikke skal foretages en tilbageførelse af tidligere års nedskrivning af det nye affaldsenergianlæg i årsrapporten for 2019.

Note 2: Segment i 1.000 kr.	ARC	Energi	Ressourcer	København	Tårnby/Dragør	Eliminering
Nettoomsætning	947.965	449.543	150.812	328.725	22.270	-3.385
Over-/underdækning Tårnby/Dragør affaldsindsamling	4.574	-	-	-	4.574	
Produktionsomkostninger	-507.421	-122.377	-70.596	-314.883	-2.950	3.385
Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver	226	160	66	0	0	0
Bruttofortjeneste	445.344	327.326	80.282	13.842	23.894	0
Andre eksterne omkostninger	-131.551	-111.174	-15.529	-1.370	-3.478	0
Personaleomkostninger	-140.186	-58.301	-51.658	-12.472	-17.755	0
Indtjeningsbidrag (EBITDA)	173.607	157.851	13.095	0	2.661	0
Af- og nedskrivninger	-145.292	-132.556	-10.161	0	-2.575	-0
Resultat før renter (EBIT)	28.315	25.295	2.934	0	86	-0
Finansielle indtægter	6.576	5.472	1.104	0	0	0
Finansielle omkostninger	-68.501	-67.076	-1.339	0	-86	0
Årets resultat	-33.610	-36.309	2.699	0	0	-0

Note 3-5

Note 3: Personaleomkostninger i 1.000 kr.	2019	2018
Løn	113.531	86.732
Pension	15.903	11.941
Andre sociale omkostninger	336	177
Øvrige personaleomkostninger	10.416	4.178
Personaleomkostninger i alt	140.186	103.028
Heraf samlet vederlag til:		
Bestyrelse og direktion	1.664	1.730
Heraf pension	245	214
Gennemsnitligt antal medarbejdere	216	170

Det samlede vederlag til bestyrelse og direktion er faldet i 2019 i forhold til 2018. Faldet skyldes, at der i 2018 var et overlap i lønningerne på to tidligere direktører.

Note 4: Af- og nedskrivninger i 1.000 kr.	2019	2018
Grunde og bygninger	46.928	44.855
Produktionsanlæg og maskiner	92.318	99.552
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.046	2.596
Nedskrivning	0	212.000
Afskrivninger i alt	145.292	359.003

Note 5: Forslag til resultatdisponering i 1.000 kr.	2019	2018
Overført til næste år	-33.610	-215.022

Note 6

Note 6: Anlægsaktiver i 1.000 kr.

	Grundel/ bygninger	Prod./ maskiner	Driftsma./ inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Anskaffelser					
Primo kostpris 2019	1.999.096	2.789.366	28.238	169.282	4.985.982
Tilgang	119.510	128.553	21.005	173.149	442.217
Afgang	-630	0	-171	-259.995	-260.796
Ultimo kostpris	2.117.976	2.917.919	49.072	82.436	5.167.403
Af- og nedskrivninger					
Af- og nedskrivninger primo 2019	-440.146	-1.254.177	-13.020	0	-1.707.343
Tilgang afskrivninger	-46.928	-92.318	-6.046	0	-145.292
Tilgang nedskrivninger	0	0	0	0	0
Årets tilbageførsel	0	0	0	0	0
Afgang	630	0	171	0	801
Ultimo af- og nedskrivninger	-486.444	-1.346.495	-18.895	0	-1.851.834
Saldo 31.12.2019	1.631.532	1.571.424	30.177	82.436	3.315.569

De væsentligste forudsætninger, der indgår i nedskrivningstesten, er:

Markedsform

I nedskrivningstesten er det forudsat, at ARC opererer på et reguleret affalds- og varmemarked under et hvile-i-sig-selv princip i hele anlæggets levetid. Det er således antaget, at ARC afregner varmen til omkostningsbestemte varmepriser i hele anlæggets levetid, se endvidere bemærkning under afsnittet om varmepris nedenfor.

WACC

Der anvendes en WACC på 3,5 % p.a., da risikoen ved at operere på et reguleret hvile-i-sig-selv marked er betydeligt lavere end et liberaliseret marked, hvilket også er i overensstemmelse med Energitilsynets udmelding herom i 2017.

Investering i genanvendelsesteknologi

Investering på 150 mio. kr. i et sorteringsanlæg til restaffald forrentes og afdrages i Energi og indgår i varmepriskalkulationen, jf. Genanvendelsesplanen. Driftsomkostninger forudsættes dækket af en sorteringstakst. Investeringen forudsættes finansieret ved låneoptagelse i KommuneKredit.

Inflation

Der er anvendt Finansministeriets opdaterede 2025-forløb fra august 2018, hvor inflationstakten går fra 1,1→1,8% p.a. i perioden 2018→2030 for derefter at være på 1,8 % p.a.

Mængder

I nedskrivningstesten er indregnet følgende brændte mængder, der er inddelt i hovedkategorier:

Mængden af restaffald til forbrænding er baseret på udmeldinger fra ejerkommunerne og forventes at falde som følge af øgede kommunale genanvendelsestiltag og udsortering på sorteringsanlægget for restaffald.

Det forventes, at mængden af det anviste erhvervsaffald vil ligge på et nogenlunde stabilt niveau omkring 200.000 tons om året i budget og overslagsår.

Som supplerende brændsel til udnyttelse af affaldsforbrændingsanlæggets kapacitet tilføres importaffald med et lavt CO₂-indhold og en lav brændværdi. Begge forhold er medvirkende til, at perioden, hvor forbrænding af importaffald fortrænger varme med en større CO₂-emission, forlænges, samtidig med at ovnene kan tilføres en større mængde affald med lav brændværdi. Det betyder, at Energi nu forventer at brænde over 100.000 tons importaffald årligt.

Desuden suppleres med indkøbt biomasseaffald primært bestående af stød og rødder.

Prognose for brændte mængder

1.000 t	2020	2021	2022	2023	2024	2025-2047
Dagrenovation	132	115	103	94	89	89
Erhvervsaffald	213	198	201	203	204	205
Importaffald og Biomasse	163	226	243	258	262	268
I alt	508	539	547	555	555	562

Dagrenovation

Prognoser for dagrenovation er indhentet hos de enkelte ejerkommuner under forudsætning af, at der etableres et forbehandlingsanlæg til KOD (kapacitet på 30.000 tons p.a.) og et sorteringsanlæg til restaffald. Effekten af de to anlæg er således indregnet fra 2022. Udsorterede mængder forudsættes erstattet af andet affald og biomasseaffald.

Dagrenovation indvejes til en B-takst på 471 kr./ton i 2020, der fremskrives med prisudviklingen.

Erhvervsaffald

I nedskrivningstesten er indregnet, at ARC vil modtage 213.000 tons erhvervsaffald i 2020. Store dele af erhvervsaffaldsmarkedet er de facto liberaliseret, og det er i budget og overslagsår forventningen, at erhvervsaffaldet vil ligge på et nogenlunde stabilt niveau omkring 200.000 tons om året, jf. ovenstående tabel.

De forskellige fraktioner i erhvervsaffaldet indregnes til forskellige brændværdier, baseret på målinger og erfaringer.

Erhvervstaksten for almindeligt småt brændbart erhvervsaffald er fastsat til 420 kr./ton, med variationer for specialfraktionerne. Taksterne holdes konstant indtil 2025, hvorefter taksterne fremskrives med prisudviklingen.

Importeret affald og lavkvalitetsbiomasse

Som kompensation for mindre affald end forudsat i Genopretningsaftalen er det indregnet, at ARC tilføres intern omsætning på 350 mio. kr. i 2020. Den øgede interne omsætning muliggør øget ekstern omsætning gennem import af affald og lavkvalitetsbiomasse.

Som supplerende brændsel til udnyttelse af affaldsforbrændingsanlæggets kapacitet tilføres importaffald med et lavt CO₂-indhold og en lav brændværdi. Begge forhold er medvirkende til, at perioden hvor forbrænding af importaffald fortrænger varme med en større CO₂-emission forlænges, samtidig med at ovnene kan tilføres en større mængde affald med lav brændværdi. Det betyder, at Energi nu forventer at brænde over 100.000 tons importaffald årligt.

Desuden suppleres med indkøbt biomasseaffald, primært bestående af stød og rødder.

Takst for modtagelse af importaffald er fastsat med udgangspunkt i 2020, der herefter prisfremskrives med inflationen.

Biomasseprisen er fastsat med udgangspunkt i 2020, der herefter prisfremskrives med inflationen.

Elpris

Budgetpriserne på el er markedsbestemte og forventes at være på niveau omkring 300 kr./MWh med mindre udsving i hele perioden (prisindikationer fra markedet).

Varmepris

Den nye varmekontrakt betyder, at varmesidens andel af anlægssafskrivningerne ikke længere er indregnet i varmeprisen, hvorfor varmeproduktionen alene afregnes til en omkostningsbestemt pris svarende til varmesidens andel af driftsomkostningerne.

Afgiftssatser

Afgiftssatserne er opdateret til de udmeldte 2020-satser, der herefter prisen skrives med inflationen.

Scrapværdi

Affaldsenergianlæggets scrapværdi fratrasket nedrivningsomkostninger er beregnet til +241 mio. kr. i 2047 mod +242 mio. kr. i beregningen for 2017.

Under disse forudsætninger er genindvindingsværdien (nutidsværdien) af affaldsenergianlægget pr. 31. december 2019 beregnet til 3.171 mio. kr. mod en bogført værdi på 3.159 mio. kr. Dette har medført, at der i årsregnskabet for 2019 hverken foretages en nedskrivning af investeringen eller at tidligere års nedskrivninger kan tilbageføres.

Note 7-10

Note 7: Finansielle anlægsaktiver i 1.000 kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris 01.01.2019	0
Kostpris 31.12.2019	0
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2019	0

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

AV Miljø, Hvidovre, 50 %

SMOKA, København, 50 %

Note 8: Over-/underdækning affaldsindsamling			
	<u>København</u>	<u>Tårnby/Dragør</u>	I alt
Primo	0	0	0
Tilgang 2019	0	4.574	4.574
Ultimo	0	4.574	4.574

Note 9: Andre tilgodehavender

Posten indeholder betaling vedrører Uggeløse på 21.6 mio.kr., der forfalder mere end et år efter regnskabsårets udløb.

Note 10: Periodeafgrænsningsposter i 1.000 kr.	2019	2018
Periodeafgrænsningsposter	3.305	6.707
Periodeafgrænsningsposter i alt	3.305	6.707

Periodeafgrænsningsposter består primært af omkostninger, der henhører til 2020

Note 11-12

Note 11: Andre hensatte forpligtelser i 1.000 kr.	2019	2018
Reetablering af Kraftværksvej 31	45.121	70.463
Reetablering af Uggeløse	22.290	21.616
Andre hensatte forpligtelser i alt	67.411	92.079

Hensættelse til reetablering af området Kraftværksvej 31 er opgjort på baggrund af en aftale med et nedbrydningsfirma, og et skøn over de yderligere omkostninger til nedrivning m.m., som ikke er omfattet af aftalen, og omfatter de forpligtelser ARC har i henhold til indgået lejeaftale med Københavns Kommune. Det opgjorte beløb er fratrasket salg af materialer til genanvendelse.

Hensættelse til reetablering af deponiet Uggeløse er beregnet med udgangspunkt i en forventet passiv driftsperiode på 50 år. Det opgjorte beløb er tilført omkostninger forbundet med fjernelse af maskiner i 2039.

Reetableringen af Vindmøllevej 6 indregnes i 2020.

Note 12: Langsigtede gældsforpligtelser i 1.000 kr.	2019	2018
Langfristet del af gæld til finansieringsselskab	627.243	2.884.424
Langfristet del af gæld, afviklet renteswap	403.163	0
Langfristet del af gæld til finansieringsselskab, renteswap	0	263.872
Skyldige feriemidler til fonden for overgangsperioden(1/9-31/12 2019)	4.611	0
Langsigtede gældsforpligtelser i alt	1.035.017	3.148.296
Forfalder efter mere end 5 år	892.231	2.396.244

Note 13

Note 13: Specifikation af lån og finansielle instrumenter i 1.000 kr.

	Fast	CIBOR 3M	Regnskabs- mæssig værdi
	Hovedstol		
Løbetid 1 år			
Lån	-3.370.000	3.370.000	-2.874.303
Netto eksponering	-3.370.000	3.370.000	-2.874.303
Løbetid 2-5 år			
Lån	-18.400		-5.060
Lån		-18.400	-6.440
Netto eksponering	-18.400	-18.400	-11.500
Løbetid 6-10 år			
Lån	-47.800	0	-45.410
Netto eksponering	-47.800	0	-45.410
Løbetid 11-20 år			
Lån			
Renteswap (variabel til fast)	0	0	0
Netto eksponering	0	0	0
Løbetid 21-30 år			
Lån	-580.000	0	-570.333
Renteswap (variabel til fast)	0	0	0
Netto eksponering	0	0	-570.333
Lån i alt			-3.501.546
Finansielle aftaler (Renteswaps) i alt			-17.564

ARC har ultimo 2019 opsagt lån til indfrielse i 2020 og gennemført låneomlægninger ultimo 2019 med effekt 3. januar og 18. februar 2020, hvorfor lån indgår som kortfristet gældsforpligtelse.

Note 14-15

Note 14: Periodeafgrænsningsposter i 1.000 kr.	2019	2018
Periodisering af indtægter omdirigering	3.391	21.918
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Periodeafgrænsningsposter i alt	3.391	21.918

Ved periodisering af indtægter vedrørende omdirigering er det kunderne, der faktureres for det afleverede affald jf. ARCs takst. Indtægter på omdirigering indtægtsføres på det tidspunkt, hvor affaldet køres tilbage til ARC for at brændes.

Note 15: Afledte finansielle instrumenter i 1.000 kr.

I kortfristede gældsforpligtelser indgår negativ dagsværdi af renteswap med -17.564 t.kr. ARC har indgået renteswap til sikring af en fast rente på selskabets variabelt forrentede lån i danske kroner. Renteswappene har samlet en hovedstol på 3.370.000 t. kr. og er sikret en fast gennemsnitlig rente på 2,0 % p.a. ARC har indgået renteswap til sikring af stabile finansieringsomkostninger. Aftalerne er indgået med KommuneKredit.

Restløbetiden for renteswap er under 2 måneder, da såvel renteswapaftaler som underliggende variable lån er opsagt ved førstkomende termin henholdsvis 3. januar og 18. februar 2020. Lånene indfries ved optagelse af fastforrentede lån i KommuneKredit. Kontrakterne til rentesikring har pr. balancedagen en negativ dagsværdi på -17.564 t.kr., der er sammensat således:

Type	Valuta	Modpart	Hovedstol i 1.000 kr	Rente	Rest løbetid	Dagsværdi i 1.000 kr
Indregnet under langfristede gældsforpligtelser						
Renteswap 1	DKK	KommuneKredit	220.000	2,086%	1 år	-931
Renteswap 2	DKK	KommuneKredit	650.000	1,802%	1 år	-2.735
Renteswap 3	DKK	KommuneKredit	680.000	1,850%	1 år	-3.120
Renteswap 4	DKK	KommuneKredit	820.000	1,850%	1 år	-4.067
Renteswap 5	DKK	KommuneKredit	1.000.000	2,280%	1 år	-6.711
I alt			3.370.000			-17.564

Ved konverteringen til fast forrentede lån er i renten indeholdt en rentekompensation til KommuneKredit, som følge af annulleringen af renteswapaftalerne. Rentekompensationen betales over lånenes løbetid.

Type	Valuta	Modpart	Hovedstol i 1.000 kr	Rente	Løbetid	Rentekompensation i alt i 1.000 kr
Indregnet under langfristede gældsforpligtelser						
Lån 1	DKK	KommuneKredit	155.692	1,55%	23 år	-19.550
Lån 2	DKK	KommuneKredit	492.062	1,48%	23 år	-58.213
Lån 3	DKK	KommuneKredit	544.188	1,56%	23 år	-69.923
Lån 4	DKK	KommuneKredit	691.698	1,64%	23 år	-95.511
Lån 5	DKK	KommuneKredit	960.784	2,09%	24 år	-186.178
I alt			2.844.424			-429.375

Heraf kortfristet rentekompensation -26.2 mio.kr.

Note 16

Note 16: Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser i 1.000 kr.	2019	2018
Eventualforpligtelser:		
ARC har kautioneret for:		
AV Miljø nedlukning og efterbehandling	169.241	166.357

ARC ejer på interessentlignede vilkår 50 % af AV Miljø og hæfter derfor solidarisk og ubegrænset for AV Miljø's forpligtelser.

ARC ejer på interessentlignede vilkår også 50 % af SMOKA og hæfter derfor solidarisk og ubegrænset for SMOKAs forpligtelser.

Der er en forpligtelse i forbindelse med leje af arealerne, som udgør 11,7 mio. kr. Lejeforholdene vedrørende Kraftværksvej og Vindmøllevej kan fra lejers side opsiges til fraflytning med 1 års varsel, hvor forpligtelse udgør 10,5 mio.kr. Lejemålet vedrørende Kraftværksvej 25 har 6 måneder opsigelse, hvor forpligtelsen udgør 0,7 mio.kr. Lejemålet vedrørende Lergraven 8 har 12 måneders opsigelse, hvor forpligtelsen er 0,5 mio.kr.

I forbindelse med færdiggørelsen af Amager Bakke er der en række slutforhandlinger med leverandører, som endnu ikke er færdigforhandlet, herunder krav som kan udvikle sig til eventuelle tvister. Det er ARCs vurdering, at de kendte krav mod ARC i forbindelse med Amager Bakke i al væsentlighed hviler på et usagligt grundlag.

ARC forventer, at der i forbindelse med afslutning af Amager Bakke vil være en mulighed for at blive involveret i tvister og retssager. Det forventes ikke, at disse eventuelle tvister og retssager – hverken hver for sig eller samlet – i væsentlig grad vil påvirke ARCs resultat, lønsomhed eller finansielle stilling.

Egenkapitalen indeholder årenes akkumulerede overskud/underskud fra 1971/72 frem til nu som følge af, at regnskabet aflægges efter årsregnskabsloven. Som anført i årsrapporten for tidligere år er egenkapitalen dog ikke nødvendigvis et udtryk for selskabets "fri egenkapital", idet ARC er omfattet af hvile-i-sig-selv princippet. Hele eller dele af egenkapitalen kan således være udtryk for den værdi, der vil indgå i affaldstaksterne fremover, herunder eventuel anvendelse til delvis finansiering af det nye affaldsenergianlæg.

Der er stor uklarhed om opgørelsen af den fri egenkapital og dermed også om, hvor stor en del af ARCs egenkapital, der skal kanaliseres tilbage til affaldskunderne på den ene eller anden måde. Ved fri egenkapital forstås den kapital, som ejerne kan disponere over.

I relation til Lov om varmforsyning indebærer hvile-i-sig-selv princippet, at indskudskapitalen/egenkapitalen skulle opgøres pr. 31. december 1980 med tillæg af eventuelle indskud siden 1980, ligesom affaldsdelens andel skal opgøres samt forrentning heraf.

ARC har siden 2009 ansøgt Energistilsynet (i dag kaldet Forsyningstilsynet) om tilladelse til forrentning af varmedelens indskudskapital pr. 1981 (60 % af den samlede indskudskapital). Der ansøges om forrentning af indskudskapital i forbindelse med anmeldelse af varmebudget. Den samlede indskudskapital i ansøgningen pr. 31. december 1980 blev beregnet til 335,5 mio. kr. på grundlag af en vurdering af affaldsenergianlæggets værdi på dette tidspunkt. ARC har i 2017 og 2018 svaret på en række spørgsmål fra Forsyningstilsynet vedrørende ansøgningen. ARC modtog den 20. december 2018 "Udkast til afgørelse om forrentning år 2009-2016". Udkastet er i partshøring, og ARC afgav sine bemærkninger hertil den 7. februar 2019.

Forsyningstilsynet har ved brev af 15. maj 2019 godkendt en rimelig forrentning af indskudskapital for ARC for årene 2009 til 2016 på i alt 92.791.000 kr.

Note 16

Forsyningstilsynet behandler i en særskilt sag spørgsmålet om, hvor stor en forrentning ARC konkret kan indregne i varmepriserne, herunder betydningen af allerede indregnet ikke-godkendt forrentning og prisloftets betydning af indregningen i de enkelte år.

Forsyningstilsynet gør opmærksom på, at Forsyningstilsynet i medfør af de nye regler i afskrivningsbekendtgørelsen skal afvise enhver ansøgning om genoptagelsen af sagen, når der er forløbet mere end 1 år fra, Forsyningstilsynet har truffet afgørelse.

Endelig er det uafklaret, om den regnskabsmæssige adskillelse, som blev lovbestemt pr. 1. januar 2010, og som medførte en fordeling af balancen, herunder egenkapitalen, vil stride mod en eventuel efterfølgende bekendtgørelse herom. Der er således fortsat stor uklarhed om opgørelsen af den fri egenkapital.

ARC har derfor valgt – i visningen af egenkapitalen/resultatopgørelsen – at vente med at følge Erhvervsstyrelsens nye vejledning om regnskabsaflæggelse i forsyningsvirksomheder underlagt prisregulering, jf. Erhvervsstyrelsens notat af 18. maj 2011, indtil usikkerheden om, hvorledes den fri egenkapital mv. skal opgøres, er afklaret.

ARC har herudover enkelte mindre eventualforpligtelser, der er sædvanlige for branchen.

Sikkerhedsstillelser:

Der er ingen sikkerhedsstillelser tilknyttet aktiver eller gæld

Note 17-19

Note 17: Ændringer i arbejdskapital i 1.000 kr.	2019	2018
Ændring i reservedelslager	-138	1.788
Ændring i tilgodehavender	43.402	-115.492
Ændring i leverandørgæld mv.	-9.593	38.281
Ændring i arbejdskapital i alt	33.671	-75.423
Værdipapirer	-51.335	-17.883
Likvide beholdninger	17.438	-16.555
Bankgæld	0	0
Ændringer i likvider	-33.897	-34.438

Note 18: Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor i 1.000 kr.	2019	2018
Honorar til selskabets generalforsamlingsvalgte revisor for regnskabsåret:		
Lovpligtig revision	305	326
Andre erklæringsopgaver med sikkerhed	36	46
Andre ydelser	126	622
Honorarer i alt	467	994

Note 19: Nærtstående parter

I årsrapporten oplyses alene transaktioner med nærtstående parter, der ikke er gennemført på markedsvilkår. Der er ikke gennemført sådanne transaktioner i regnskabsåret

Generalforsamling den 17. juni 2020

1. juni 2020

Sagsnr. 20/24

Dok. nr.

Initialer Økonomi/akh

Side 1 af 1

Punkt 4: Forelæggelse og godkendelse af budget for år 2021, herunder godkendelse af A- og B-takster, genbrugstakst for år 2021 og beredskabsbidrag til SMOKA samt forelæggelse af budgetoverslag for årene 2022 - 2025

Indstilling

Bestyrelsen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at:

1. budget for 2021 godkendes
2. A-takst til dækning af passiv drift af Uggeløse Deponi fastsættes til 1,0 mio.kr. svarende til 1,57 kr. pr. indbygger
3. taksten på dagrenovation (B-taksten) fastsættes til 479 kr. pr. ton ekskl. moms
4. ARC samlet opkræver en genbrugstakst på 100 mio. kr. ekskl. moms hos interessentkommunerne
5. genbrugstaksten i 2021 fordeles mellem interessentkommunerne som følger:

Kommune	Pct.-fordeling	Genbrugstakst 2021 (mio. kr.)
København	64,6 %	64,6
Frederiksberg	11,4 %	11,4
Dragør	4,1 %	4,1
Hvidovre	9,0 %	9,0
Tårnby	10,9 %	10,9
I alt	100 %	100,0

Genbrugstaksten vil blive opkrævet i månedlige rater.

6. beredskabsbidraget til SMOKA for 2021 fastsættes til 2,17 kr. pr. indbygger, svarende til sammenlagt ca. 3,5 mio. kr. for indbyggerne i ARCs og Vestforbrændings opland.

./ Vedlagt: "Forudsætninger for Budget 2021 samt indikationer for overslagsår 2022-2025"

Bilag 1

1. juni 2020

Sagsnr. 20/24

Dok. nr. -

Initialer Økonomi/akh

Side 1 af 22

Forudsætninger for Budget 2021 og indikationer for overslagsår 2022-2025

Lovgrundlag

Budget 2021 og overslagsårene 2022-2025 er udarbejdet efter Årsregnskabslovens principper.

Baggrund

I 2022 påbegyndes hjemtagelsen af affaldsindsamlingen i København, og den forventes afsluttet i 2024.

For Tårnby og Dragør kommuner har ARC hjemtaget affaldsindsamlingen pr. 1. januar 2019 og er således i gang med 2. driftsår.

I 2020 forventes indgået aftale med CTR om køb af brugsret til det nye affaldsenergianlæg. Det forventes, at CTR køber brugsret til anlæggets kapacitet. Brugsretten købes ved overtagelse af en andel af restgælden i affaldsenergianlægget. De økonomiske konsekvenser er indarbejdet i budgettet for 2021 og overslagsårene¹.

Budget 2021 og overslag for 2022-2025

Budgettet er udarbejdet, inden påvirkningerne af det nationale og internationale samfund som følge af Coronaepidemien blev kendt. De eventuelle langsigtede effekter af den globale nedlukning, særligt på erhvervsaffaldsmængder og elpriser, er ikke indregnet i budgettet for 2021 og årene frem.

Ressourceområdet har overtaget en række opgaver for ejerkommunerne. Opgaverne drejer sig om afsætning af de af ejerkommunerne kildeindsamlede fraktioner: KOD, Plast, Metal, Glas, Papir og pap. Desuden servicerer ARC Omlastning: København, Frederiksberg, Hvidovre og Tårnby Kommuner.

Aktiviteten "Affaldsindsamling" indgår i årsregnskabet med et nul, da over- eller underdækning afregnes straks eller umiddelbart i de næste budgetår.

Budget 2021 og overslagsår er opstillet i løbende priser, hvor løn er fremskrevet med KLS lønfremskrivning. B-taksten for modtagelse af dagrenovation forudsættes reguleret med prisudviklingen, som det fremgår af tillæg til tillægsaftalen om genopretning af økonomi og CO₂-fortræning. Det betyder, at B-taksten for 2021 fastsættes til 479 kr./ton mod 471 kr./ton i 2020. Der er i Budget 2021 og overslagsår ikke ændret i genbrugstaksten, der er holdt nominelt konstant.

A-takst til dækning af passiv drift af Uggeløse deponi forudsættes fastsat til 1,0 mio.kr.

Det er i budget og overslagsår forudsat, at ARC fortsætter som selvstændigt selskab. Derudover er det forudsat, at der ikke sker ændring i de nuværende rammevilkår.

¹ Da der stadig udestår forhandlingspunkter før kontrakten kan underskrives, er de økonomiske resultater af aftalen endnu behæftet med en vis usikkerhed. Fører den endelige udmøntning af aftalen til et væsentligt ændret resultat for Energi, vil der blive udarbejdet et revideret budget.

Energi forventes fra 2022 og frem at finansiere etableringen af et sorteringsanlæg til restaffald, der kan reducere CO₂-udledningen ved affaldsforbrænding og øge genanvendelse. Omkostningerne til løbende drift af sorteringsanlægget ekskl. renter og afskrivninger forudsættes finansieret af ejerkommunerne f.eks. over en mængdeafhængig takst for brug af anlægget. Selve driften vil derfor ikke påvirke resultatet. I budget og overslagsår er forudsat, at drift af sorteringsanlægget samt etablering og drift af evt. øvrige genanvendelsesteknologier ikke har nogen nettoeffekt på resultatet i selskabet.

Nedenfor er vist det samlede Budget 2021 for ARC og indikationer for overslagsårene:

Resultatopgørelse ARC i mio.kr.	Real.	Prog.	Budget	Overslagsår			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 Nettoomsætning	957,1	1.031,8	899,9	895,6	906,9	913,6	964,3
2 Produktionsomkostninger	-195,9	-180,1	-205,9	-214,1	-228,4	-239,6	-249,8
Bruttofortjeneste	761,2	851,7	694,0	681,5	678,4	674,0	714,5
3 Andre eksterne omkostninger	-447,6	-454,4	-464,9	-431,8	-282,9	-209,7	-207,4
4 Personaleomkostninger	-140,0	-161,0	-160,6	-181,5	-302,1	-356,1	-389,2
Indtjeningsbidrag (EBITDA)	173,6	236,4	68,5	68,1	93,4	108,2	117,9
5 Afskrivninger	-145,3	-162,5	-40,5	-58,2	-90,8	-106,3	-116,3
Resultat før renter (EBIT)	28,3	73,9	28,1	9,9	2,7	1,9	1,6
6 Finansielle indtægter	6,6	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
7 Finansielle omkostninger	-68,5	-63,1	-21,7	-22,2	-21,4	-21,1	-20,2
Årets resultat	-33,6	10,8	6,4	-12,2	-18,7	-19,2	-18,6
Heraf:							
Resultat i Energi	-36,3	16,2	27,1	11,2	5,3	5,3	5,6
Resultat i Ressourcer	2,7	-6,9	-20,6	-23,4	-24,0	-24,5	-24,2
Resultat i Affaldsindsamling	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Der budgetteres med et samlet overskud på 6,4 mio. kr. i 2021. Heraf forventes et overskud i Energi på 27,1 mio. kr. og et underskud i Ressourcer på -20,6 mio. kr. Underskuddet i Ressourcer kan finansieres af tidligere års akkumulerede overskud indtil 2022, men genbrugstaksten er budgetteknisk holdt uændret på 100 mio. kr. i budgetperioden. Affaldsindsamlingen er budgetteret, men indgår i årsregnskabet med et årsresultat på 0 mio.kr.

Energi

Inden for rammerne af In-house-reglen og forudsætning om CO₂-fortrængning af varmeproduktionen, som udlagt af tillæg til tillægsaftale om genopretning af økonomi og CO₂ fortrængning af 13. juni 2016, er brændselsmixet og kapacitetsudnyttelsen optimeret for at give et så godt resultat som muligt.

Sorteringsanlæg

Som en del af Genopretningsaftalen er det forudsat, at Energi finansierer etableringen af et sorteringsanlæg, der kan reducere CO₂-udledningen ved affaldsforbrænding og øge genanvendelsen. Det forventes, at anlægget står klar inden udgangen af 2021, og der budgetteres derfor med, at Energis budget bliver påvirket negativt af afskrivninger og finansielle omkostninger på i alt omkring 8 mio.kr. om året fra 2022 og frem.

Varmekontrakt

Energi og CTR har gennem længere tid forhandlet en ny varmekontrakt gældende for det nye affaldsforbrændingsanlæg. I budgettet er det budgetteknisk forudsat, at kontrakten træder i kraft primo 2021. Kontrakten sætter rammer for produktion, levering og betaling af varme fra forbrændingsanlægget. Med indgåelse af kontrakten vil CTR straksbetale varmesidens andel af anlægsomkostningerne, og betalingen sker ved overdragelse af gæld til CTR. Hvor varmeprisen tidligere har indeholdt varmesidens andel af afskrivningerne af anlægget, vil prisen nu alene indeholde driftsomkostninger, hvorfor varmeomsætningen falder væsentligt. Straksbetalingen betyder dog samtidig, at varmesidens andel af afskrivninger fra går de samlede afskrivninger, hvorfor den samlede resultatpåvirkning forventes at være positiv².

Resultatopgørelse i mio.kr. for ENERGI	Real.	Prog.	Budget	Overslagsår			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 Nettoomsætning	450,2	477,5	348,4	333,3	342,3	346,1	355,3
2 Produktionsomkostninger	-122,4	-101,4	-121,0	-124,6	-129,9	-132,6	-137,6
Bruttofortjeneste	327,9	376,1	227,4	208,7	212,4	213,6	217,7
3 Andre eksterne omkostninger	-111,9	-81,0	-93,0	-81,9	-82,0	-82,0	-82,5
4 Personaleomkostninger	-58,1	-70,0	-64,9	-66,0	-67,4	-68,6	-68,0
Indtjeningsbidrag (EBITDA)	157,9	225,1	69,5	60,8	62,9	62,9	67,1
5 Afskrivninger	-132,6	-146,2	-21,2	-28,3	-37,4	-38,4	-42,9
Resultat før renter (EBIT)	25,3	78,9	48,3	32,5	25,5	24,5	24,2
6 Finansielle indtægter	5,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7 Finansielle omkostninger	-67,1	-62,7	-21,2	-21,3	-20,2	-19,2	-18,7
Årets resultat	-36,3	16,2	27,1	11,2	5,3	5,3	5,6

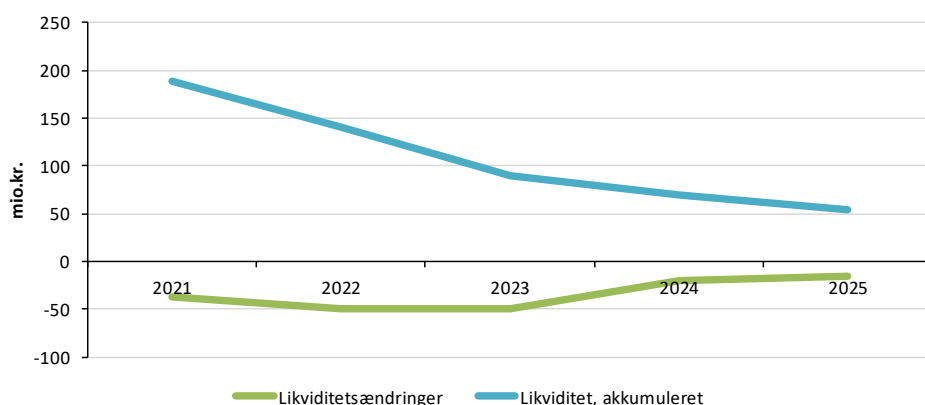
² Da kontrakten ikke er endelig færdigforhandlet, er der stadig usikkerhed om delelementer i aftalen som f.eks. hvor stor en andel af varmesidens anlægsaktiver, der må indregnes årligt. Størrelsen af denne andel har betydning for det endelige resultat for året. Såfremt udmøntningen af den endelige kontrakt betyder, at resultatet ændres væsentligt, vil der blive udarbejdet et revideret budget.

Energis budget for 2021 viser et overskud på 27,1 mio.kr. Overslagsårene viser overskud på mellem 5,3 mio.kr. og 11,2 mio.kr.

Likviditetsudvikling

Som følge af den forventede indgåelse af den nye varmekontrakt vil den opbyggede akkumulerede likviditet falde. Den akkumulerede likviditet forventes at nå et niveau på omkring 50 mio.kr

Likviditetsudvikling



At den akkumulerede likviditet er lavere, end det tidligere har været tilfældet i Energi, betyder, at likviditetsudviklingen vil blive fulgt meget tæt, og at der vil være særligt fokus på fremtidigt omkostnings- og investeringsniveau.

Mængder

Mængden af restaffald til forbrænding er baseret på udmeldinger fra ejerkommunerne og forventes at falde som følge af øgede kommunale genanvendelsestiltag og udsortering på sorteringsanlægget. Det forventes, at mængden af det anviste erhvervsaffald vil ligge på et nogenlunde stabilt niveau omkring 200.000 tons om året i budget og overslagsår.

Indvejede mængder i tons	Real.	Prog.	Budget 2021	Overslagsår			
	2019	2020		2022	2023	2024	2025
Dagrenovation	136.000	132.000	115.000	103.000	94.000	89.000	89.000
Erhvervsaffald	231.000	213.000	198.000	201.000	203.000	204.000	205.000
Importeret affald	38.000	68.000	98.000	104.000	109.000	109.000	108.000
Biomasseaffald	72.000	95.000	130.000	138.000	149.000	153.000	160.000
I alt	477.000	508.000	541.000	546.000	555.000	555.000	562.000

Som supplerende brændsel til udnyttelse af affaldsforbrændingsanlæggets kapacitet tilføres importaffald med et lavt CO₂-indhold og en lav brændværdi. Begge forhold er medvirkende til, at perioden, hvor forbrænding af importaffald fortrænger varme med en større CO₂-emission, forlænges, samtidig med at ovennævnte kan tilføres en større mængde affald med lav brændværdi. Det betyder, at Energi nu forventer at brænde over 100.000 tons importaffald årligt.

Desuden suppleres med indkøbt biomasseaffald primært bestående af stød og rødder.

Takster

B-taksten for modtagelse af dagrenovation reguleres med prisudviklingen, som det fremgår af tillæg til tillægsaftalen om genopretning af økonomi og CO₂ fortrængning. Det betyder, at B-taksten for 2021 fastsættes til 479 kr./ton, mod 471 kr./ton i 2020. For overslagsårene kan indikationer på takstreguleringen ses i nedenstående tabel.

B-takst i kr. pr. ton			Budget	Overslagsår			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B-takst for dagrenovation	466	471	479	488	496	505	513
Prisfremskrivning			1,80%	1,70%	1,70%	1,80%	1,70%

Energipriser

Den nye varmekontrakt betyder, at varmesidens andel af anlægssafskrivningerne ikke længere er indregnet i varmeprisen, hvorfor varmeproduktionen alene afregnes til en omkostningsbestemt pris svarende til varmesidens andel af driftsomkostningerne. At der afregnes til den omkostningsbestemte varmepris, kan f.eks. betyde, at afregningsprisen bliver lavere, hvis der produceres mere varme end budgetteret eller højere, hvis det modsatte er tilfældet.

Budgetpriserne på el er markedsbestemte og forventes at være på niveau omkring 300 kr./MWh med mindre udsving i hele perioden (prisindikationer fra markedet).

Finansiering

I maj 2019 blev det sidste lån på 580 mio. kr. hjemtaget. Herved er hele lånerammen på 3.950 mio. kr. til finansiering af det nye anlæg blevet udnyttet.

Grundet fald i den faste rente gennem hele 2019 blev ARCs portefølje af variable lån med tilknyttede swaprente-aftaler konverteret til fastforrentede lån i begyndelsen af 2020. Dette har betydet, at den gennemsnitlige faste rente nu er på 1,6 % p.a. mod tidligere 2,0 % p.a.

Investeringer

Følgende investeringer er planlagt i Energi fra 2020 til 2025:

Investeringer ³ i mio.kr.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Forhal specialaffaldssystem	2,0					
Lastbilstyring (Infoskærm)	0,0	3,0				
Nyt indvejningssystem	0,0	5,0				
Forbedringer af elsystemer	1,3					
Gips-/slamhåndtering	2,5					
Vandsystemer	3,0	9,0				
Grabværksted og grabvogn	0,0	3,0				
Forbedring af arbejdsmiljø	5,5	2,5	2,5	1,0	1,0	1,0
Elsystemydelse	0,3					
It-projekter	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Øvrige investeringer	1,1	0,4				
Reinvesteringer iht. vedligeholdelsesplan	0,0	2,9	26,7	32,5	3,7	3,2
Samlet investeringsbudget	16,7	26,8	30,2	34,5	5,7	5,2

Det er på bestyrelsesmødet den 18. maj 2017 besluttet, at investeringer over 4,0 mio.kr. fremover forelægges bestyrelsen til godkendelse, inden midlerne kan frigives.

³ Da det nye anlæg er under slutafl levering, er der stadig usikkerhed om det præcise fremtidige investeringsbehov.

Ressourcer

I 2021-2025 indeholder Ressourcers budget følgende aktiviteter:

- 10 genbrugspladser som finansieres af genbrugstaksten
- 9 nærgenbrugsstationer for Københavns Kommune, hvoraf 2 er nye (jf. Cirkulær København)
- 1 ARC Omlastning for elektronikaffald, metal, plast og glas med varierende deltagelse af alle ejerkommuner
- 1 forsøgsanlæg til central plastsortering for Københavns Kommune
- 1 batteriordning med varierende deltagelse af alle ejerkommuner
- 6 afsætningsordninger (KOD⁴, glas, metal, plast, papir og pap) med varierende deltagelse af alle ejerkommuner
- 4 bemandede bytteordninger for København og Dragør.

I Københavns Kommunes Ressource og Affaldsplan 2024, også kaldet Cirkulær København, er der planer om at åbne flere nærgenbrugsstationer og byttestationer. Der er budgetteknisk indregnet to nye unavngivne nærgenbrugsstationer i 2021.

Politiske udviklingsprojekter

RGA

ARC har siden 2012 arbejdet med at reducere eksporten af røggasrensningsaffald fra energianlægget. I forhold til 2012 har ARC ved indførelse af nyeste røggasrensnings teknologi reduceret mængderne af røggasaffald med 44 %. ARC er i øjeblikket i dialog med flere parter om mulighederne for nyttiggørelse af gips (13 %) og deponering af slammet fra spildevandsbehandling i Danmark (9 %). ARC har desuden sammen med resten af branchen og flere forskningsinstitutioner etableret et udviklingssamarbejde om udvikling af behandlingsløsninger for røggasrensningsprodukter.

Carbon Capture

ARC har i 2018/19 gennemført en indledende screening af mulighederne for opsamling af den CO₂, der opstår ved forbrænding af fossilt materiale, og som udledes via røggassen. Screeningen viser, at det er teknisk muligt at opsamle CO₂ med henblik på at lagre det i eksempelvis undergrunden eller nyttiggøre det til produktion af materialer, der kan substituere tilsvarende fossile materialer. ARC har i 2020 indsendt en ansøgning til EUDP (Det Energiteknologiske Udviklings- og Demonstrationsprogram) om økonomisk støtte til etablering af et pilotanlæg til fangst af CO₂ i samarbejde med erhvervspartnerne. ARCs forventning er, at EUDP-projektet iværksættes i 2020 og afsluttes inden sidste kvartal 2022. Samtidig forbereder ARC en eventuel ansøgning til EU om etablering af et fuldskaalanlæg til CO₂ fangst i 2025.

⁴ KOD = Kildesorteret organisk dagrenovation, også kaldet bioaffald.

Medarbejdere

I Genbrug er der indregnet 3 nye medarbejdere ift. 2020; 2 genbrugsvejledere til Nærgenbrugsstationer, som finansieres af brugerfinansierede ordninger, samt 1 administrativ medarbejder, som finansieres over genbrugstaksten. På udviklingsområdet er der indregnet 2 nye projektledere. Samlet betyder det en lønstigning på 3,7 mio. kr. pr. år fra 2020.

Mængder

Nedenstående tabel viser den forventede mængde fraført affald på de enkelte genbrugspladser:

Tilførte mængder i ton	Real.	Prog.	Budget	Overslagsår			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Vermlandsgade	11.054	11.500	10.000	11.100	11.200	11.300	11.400
Dragør	9.073	9.000	9.100	9.200	9.300	9.400	9.500
Hvidovre	14.763	15.000	14.800	14.900	15.000	15.200	15.400
Kulbanevej	12.888	13.000	12.900	13.000	13.100	13.200	13.300
Vægtergangen	780	1.000	800	800	800	800	800
Kirstinehøj	27.056	27.500	27.100	27.400	27.700	28.000	28.300
Borgervænget	5.789	5.500	5.800	5.900	6.000	6.100	6.200
Bispeengen	15.475	16.500	15.500	15.700	15.900	16.100	16.300
Sydhavn*	2.358	3.000	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Christiania	1.445	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
I alt	100.680	103.000	102.000	103.000	104.000	105.100	106.200
<i>Skønnede vækstrater</i>				1,0 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %
<i>*Inkl. Vasbygade</i>							

Mængderne i Budget 2021 er sat til niveauet i 2019 tillagt ca. 1 % i stigning. I overslagsårene 2022-2025 er udviklingen forudsat svagt stigende med 1 % om året.

Salgspriser

Ved salg af genbrugsmaterialer er der benyttet bedste bud ud fra kendte realiserede priser. Flere af fraktionerne afsættes på et marked, hvor priserne erfaringsmæssigt varierer fra måned til måned, mens andre er faste, da de er givet af en kontrakt eller et udbud.

På baggrund af tendenser i 2019 er der i Budget 2021 en forventning om faldende priser for fraktionerne Papir og Pap, Jern og Metal. Mens der er indregnet stigende priser på Dæk. Flamingo er en ny indtægtsfraktion fra 2020 og frem.

Der er ikke budgetteret med prisudvikling i overslagsårene.

Behandlingsomkostninger

Stigningen i behandlingsomkostninger skyldes primært ændring i mængder, ændring i fraktionsmixet og/eller ændring af priser.

Hvor prisen er kendt pr. januar 2020, er denne anvendt.

Plast udbydes som Plast og PVC i efteråret 2020. Prisen på PVC er stadig ukendt, men er i Budget 2021 forsigtigt sat til et niveau lidt over deponiprisen. Haveaffald hjemtages i 2020, Vinduer og Polstrede møbler udbydes i 2021.

Indtil Miljøstyrelsens nye retningslinjer for håndtering af PCB-holdigt byggeaffald er kendt, er estimerede meromkostninger til behandling af affaldet på ca. 12 mio. kr. p.a. i lighed med tidligere år holdt ude af Budget 2021 og overslagsår.

Transportomkostninger

I forbindelse med udbud på transport i 2020 har ARC ønske om en højere miljøprofil end i dag, hvorfor der er stillet særlige krav til CO₂-udledningen. I den forbindelse er transportomkostninger i Budget 2021 forhøjet med faktor 1,5 ift. et forhøjet forbrug pr. plads i 2019 jf. en mængdestigning på 1 %.

I forbindelse med indførelse af døgnåbent på Kirstinehøj er der ekstraordinært afsat 0,7 mio.kr. til interne rokeringer i Budget 2021.

Brændstof på Genbrugspladser:

Med en ambition om CO₂-besparelse anvendes der miljø-/biodiesel på al rullende materiel på genbrugspladser fra 2020 og frem.

I Budget 2021 er omkostninger til brændstof forhøjet med faktor 1,75 ift. forbrug i 2019, hvilket giver en samlet stigning på 0,1 mio. kr.

Drift og vedligehold samt reparationer:

Drift og vedligehold af ejendomme er forøget med 0,5 mio.kr. til dækning af oliering/udskiftning af træværk på bygninger på hhv. Kirstinehøj, Bispeengen, Borgervænget og Kulbanevej.

Der er ekstraordinært afsat 0,3 mio.kr. til reparationer på Kulbanevej, da det på budgettidspunktet stadig er uklart, om pladsen skal afgives inden for nærmeste fremtid eller ej.

Muldkampagne:

I lighed med tidligere år er der planlagt muldkampagner på genbrugspladserne i perioden omkring påske. Der er i alt budgetteret med 0,4 mio.kr. til diverse arrangementer til indkøb af vækstmuld og muldkampagnen. På Borgervænget Genbrugsstation og Sydhavn Genbrugscenter forventes det, at der udeles vækstmuld hele året.

Udfasning af småt brændbart:

Ekstraordinært er der i Budget 2021 afsat 0,3 mio. kr. til udfasning af Småt brændbart til blandt andet rullebure, kasser og vogne samt arrangementer og borgerinformation.

Investeringer

Følgende investeringer er planlagt i Ressourcer fra 2020 til 2025:

Investeringer i mio.kr.	Prog. 2020	Budget 2021	2022	Overslagsår		
				2023	2024	2025
Grunde og Bygninger:						
Vermlandsgade				1,3		
Dragør *	5,9	14,0				
Vægtergangen	0,5					
Kirstinehøj			1,5			
Hvidovre		3,0	1,5			
Sydhavn					1,3	
Bispeengen	1,3					
Kulbanevej		1,3				
Borgervænget		1,3				
Produktionsanlæg og maskiner:						
Containermateriel	13,8	5,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Kabel-shredder	0,4					
Rullende materiel **	1,2	1,4	2,8	1,4		
Andre anlæg, driftsmat. og inv.:						
Erhvervssystem		0,7				
Videoovervågning	2,7					
Fibernet	0,2					
Nyt skiltekoncept ***		1,3				
Samlede investeringer *	27,8	29,0	6,3	3,2	1,8	0,5

Dragør*

Dragør Mandskabshus er udskudt fra 2020 til 2021 og har ændret koncept jf. orienteringssag fremlagt på bestyrelsesmøde den 5. februar 2020. Investeringen er derfor ikke forelagt bestyrelsen endnu og dermed ikke godkendt. Etablering af mandskabshus og andre anlægsaktiver kan eventuelt finansieres ved lånoptagelse i KommuneKredit og dermed ikke belaste likviditeten, men det kræver i henhold til vedtægterne godkendelse i interessentkommunerne.

Rullende materiel**

Indkøb af Minilæssere er udskudt pga. krav om CO₂ besparelse. Pris og løsning er stadig uvis.

Nyt skiltekoncept***

Der planlægges nyt skiltekoncept på alle genbrugspladser med henblik på opfyldelse af national standard jf. Dansk Affaldsforening.

Anvendelse af ovenstående forudsætninger vil give følgende resultater for Ressourcer i Budget 2021:

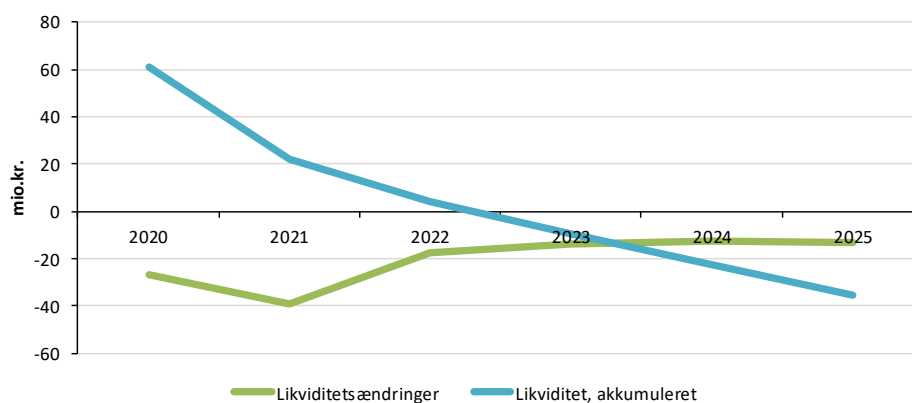
Resultatopgørelse i mio.kr. for Ressourcer	Real.	Prog.	Budget	Overslagsår			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 Nettoomsætning	151,3	156,1	154,5	155,4	156,4	157,3	157,8
2 Produktionsomkostninger	-70,6	-74,6	-80,5	-81,5	-82,6	-83,8	-84,8
Bruttofortjeneste	80,7	81,6	74,1	73,9	73,7	73,5	73,0
3 Andre eksterne omkostninger	-16,0	-20,2	-19,1	-19,2	-19,3	-19,5	-21,0
4 Personaleomkostninger	-51,6	-54,7	-59,4	-60,6	-61,8	-62,9	-62,9
Indtjeningsbidrag (EBITDA)	13,1	6,7	-4,4	-5,9	-7,4	-8,9	-10,9
5 Afskrivninger	-10,2	-13,3	-16,0	-17,2	-16,5	-15,5	-13,2
Resultat før renter (EBIT)	2,9	-6,6	-20,4	-23,1	-23,8	-24,3	-24,2
6 Finansielle indtægter	1,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
7 Finansielle omkostninger	-1,3	-0,4	-0,4	-0,3	-0,2	-0,2	0,0
Årets resultat	2,7	-6,9	-20,6	-23,4	-24,0	-24,5	-24,2

Ressourcers budget viser et forventet underskud på 20,6 mio.kr. i 2021.

Likviditetsudvikling

Budgettet og overslagsårene viser, at likviditetsreserven kan finansiere driften og investeringer indtil 2022, men genbrugstaksten er budgetteknisk holdt uændret på 100 mio. kr. i budgetperioden.

Likviditetsudvikling



Erhvervsgebyrer

Erhvervsvirksomheders brug af genbrugspladserne forventes at ligge på niveau med 2019. Ordningen giver en indbetaling til interessentkommunerne på i alt 6,3 mio. kr. p.a., der fordeles mellem kommunerne efter den erhvervsdrivendes tilhørskommune, jf. nedenstående tabel.

Erhvervsaffaldsgebyrer i mio.kr.	Real.	Budget	Budget	Overslagsår			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
København	3,4	2,9	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4
Frederiksberg	0,6	0,5	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Dragør	0,3	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Hvidovre	0,9	0,8	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Tårnby	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
I alt	6,3	5,4	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3

Aktiviteter i Ressourcer

Ud over drift af genbrugspladser, som finansieres af genbrugstaksten, indeholder Ressourcers budget en række ordninger for ejerkommunerne, som finansieres af de enkelte brugere af ordningerne:

Aktivitetsopgørelse 2021 i mio. kr.	Budget		Brugerfinansieret					
	Ressourcer	Genbrugspladser	Nærgenbrugspladser	Bytteordning	Batteriordning	ARC Omlastning	Forsøgsanlæg til central sortering	Kommunal Afsætningsordning
1 Nettoomsætning	154,5	110,1	4,3	1,8	0,3	7,6	2,8	27,6
2 Produktionsomkostninger	-80,5	-51,2	-0,3	-0,1	-0,1	-1,3	-0,2	-27,3
Bruttofortjeneste	74,1	58,9	4,0	1,8	0,3	6,3	2,6	0,3
3 Andre eksterne omkostninger	-19,1	-17,2	-0,1	0,0	0,0	-1,2	-0,5	0,0
4 Personaleomkostninger	-59,4	-46,6	-3,9	-1,8	-0,2	-4,5	-2,1	-0,3
Indtjeningsbidrag (EBITDA)	-4,4	-5,0	0,0	0,0	0,0	0,6	0,0	0,0
5 Afskrivninger	-16,0	-15,4	0,0	0,0	0,0	-0,6	0,0	0,0
Resultat før renter (EBIT)	-20,4	-20,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6 Finansielle indtægter	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7 Finansielle omkostninger	-0,4	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-20,6	-20,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Brugere							
København	X	X	X	X	X	X	X
Frederiksberg	X			X	X		X
Dragør	X		X	X			X
Hvidovre	X			X	X		X
Tårnby	X			X	X		X

De brugerfinansierede ordninger udgør ca. 29 % af den samlede omsætning i Ressourcer i 2021.

Affaldsindsamling

Aktiviteten "Affaldsindsamling" skal hvile-i-sig-selv og er brugerfinansieret af henholdsvis Dragør/Tårnby og Københavns Kommune.

De to affaldsindsamlingsområder er regnskabsmæssigt holdt indbyrdes adskilte samt adskilt fra ARCs øvrige aktiviteter.

Affaldsindsamlingen Dragør/Tårnby (AFI Dragør/Tårnby) adskiller sig fra Affaldsindsamlingen København (AFI København) derhen, at affaldsindsamlingen er hjemtaget pr. 1. januar 2019, mens hjemtagelsen for AFI Københavns vedkommende først sker ved udløb af affaldsindsamlingskontrakter. Dette er forklaringen på, at de eksterne omkostninger er så høje i AFI København, da det dækker over betaling til de private affaldsindsamlere.

Budget 2021 for affaldsområderne fremgår af tabellen nedenfor.

AFI København er sammensat af en driftsprognose på 359,3 mio. kr. og prognose for projekter på 7,7 mio. kr.

Resultatopgørelse AFI i mio.kr.	Budget 2021	København	Dragør/Tårnby
1 Nettoomsætning	397,1	367,0	*30,1
2 Produktionsomkostninger	-4,5	0,0	-4,5
Bruttofortjeneste	392,5	367,0	25,5
3 Andre eksterne omkostninger	-352,9	-350,7	-2,1
4 Personaleomkostninger	-36,3	-16,2	-20,1
Indtjeningsbidrag (EBITDA)	3,4	0,1	3,3
5 Afskrivninger	-3,3	0,0	-3,3
Resultat før renter (EBIT)	0,1	0,1	0,1
6 Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
7 Finansielle omkostninger	-0,1	-0,1	-0,1
Årets resultat	0,0	0,0	0,0

*) Inklusive underdækning på 1,5 mio. kr. vedrørende 2019.

AFI Dragør/Tårnby

ARC fik pr. januar 2019 kompetenceoverdraget ansvaret for affaldsindsamlingen i hhv. Tårnby og Dragør Kommuner.

ARC har i forbindelse med udarbejdelse af budget 2021 inddraget de konkrete driftserfaringer, som ARC har fået siden opstarten.

Den eneste markante ændring i budgettet er, at der nu afsættes 1 mio.kr om året til løbende beholderudskiftninger.

I 2019 har ARC haft eksterne leverandører til at afhente glas og en del af containertømningerne, men nu hvor der er indkøbt en kranbil, er det en opgave, der løses in-house. Dermed forventer ARC også i højere grad at kunne analysere, om f.eks. antallet af tømninger er korrekt, eller om der evt. kan nedjusteres i antallet.

ARCs analyse af driftsomkostningernes fordeling mellem Dragør og Tårnby kommuner viser, at omkostningerne skal fordeles i forholdet 24/76 (gennemsnit) i 2021. Det vil sige, at Dragør Kommune forventes at blive opkrævet 7,2 mio. kr. (ekskl. andel af underdækning), og Tårnby Kommune 22,9 mio. kr. (ekskl. andel af underdækning). Beløbet vil blive opkrævet i 12 månedlige rater.

Resultatopgørelse i mio.kr. for AFI Tårnby/Dragør	Real. 2019	Prog. 2020	Budget 2021	Overslagsår			
				2022	2023	2024	2025
1 Nettoomsætning	26,8	29,8	30,1	30,7	31,5	32,4	33,3
2 Produktionsomkostninger	-3,0	-4,1	-4,5	-4,6	-4,8	-5,1	-5,4
Bruttofortjeneste	23,9	25,7	25,5	26,1	26,7	27,3	27,9
3 Andre eksterne omkostninger	-3,5	-1,5	-2,1	-2,1	-2,2	-2,2	-2,3
4 Personaleomkostninger	-17,8	-19,5	-20,1	-20,6	-21,2	-21,8	-22,3
Indtjeningsbidrag (EBITDA)	2,7	4,6	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3
5 Afskrivninger	-2,6	-3,0	-3,3	-3,3	-3,3	-3,3	-3,3
Resultat før renter (EBIT)	0,1	1,6	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
6 Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7 Finansielle omkostninger	-0,1	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

I 2021 og overslagsår er antallet af ansatte 35, hvoraf 32,5 er renovationsmedarbejdere og 2,5 er ledelse.

I budgettet er der taget udgangspunkt i de eksisterende ordninger. Det vil sige, at der vil ske en ændring i budgettet i takt med, at der indføres nye ordninger, herunder bioaffald. ARC forventer i samarbejde med de to kommuner at få lagt en plan for, hvornår der kan forventes udrullet en bioaffaldsordning, og i den forbindelse vil eventuelle budgetmæssige konsekvenser også blive drøftet.

I 2020 vil der blive indkøbt en 2-kammer komprimator bil og en kranbil, hvorfor afskrivninger og rentekomkostninger stiger i 2021. Bilerne er forudsat finansieret ved finansiel leasing.

I bilag er vist budgettet fordelt på ordninger.

AFI København

Budget 2021 for AFI København er sammensat af et driftsbudget og 3 projektbudgetter. Driftsbudgettet opkræves ved fakturering i 12 månedlige rater, hvor eventuel under- eller overdækning i året vil blive indregnet ved slutafregning i januar 2022.

Projektbudgetterne vil blive afregnet særskilt med Københavns Kommune hvert kvartal.

Budget for 2021 og indikationer for overslagsår 2022-2025

Budget 2021 og overslagsårene er følsomme over for en række ubekendte forhold, som forventes afklaret hen over perioden: investeringsplan, driftsomkostninger ved affaldsindsamling efter hjemtagelse, personaleomkostninger, bygningsdrift mm. Derudover indeholder budgettet kun kendte ordninger, hvorfor beslutninger om ændring af ordninger i Københavns Kommune direkte vil have indflydelse på økonomien. Det samme gør sig gældende for konsekvenserne af implementering af Cirkulær København initiativer.

Generelt er anlægsinvesteringer (arealer, bygninger, elforsyning og ladestandere) forudsat finansieret ved byggekredit i anlægsfasen, og hvor byggekreditten konverteres til lån ved idriftsættelsen af aktiverne. Ved idriftsættelsen af anlægsaktiverne påbegyndes afskrivninger.

ARC har bedt Københavns Kommune om at forholde sig til, om bilkøb skal finansieres ved leasing eller ved, at København stiller midlerne til rådighed. I budgettet er El-renovationsbiler p.t. forudsat finansieret ved indgåelse af finansielle leasingkontrakter. Markedet for el-skraldebiler er under udvikling, hvorfor prisen for en el-skraldebil er usikker. I budgettet er regnet med en pris baseret på 4,4 mio. kr./stk. Den aktuelle markedspris er 5,1 mio. kr. (Frederiksberg Kommunes seneste udbud på 9 biler). Der er nye udbydere på vej, som har talt om en forventet pris på 3,5 mio. kr. Den samme usikkerhed gør sig gældende for ladestandere, hvor der i budgettet er taget udgangspunkt i en pris på 200.000 kr. pr. ladestander, men hvor markedet også kan fortælle om priser, der er markant højere.

Udkast til investeringsplan:

Investering i mio. kr.	Afskrivningsperiode (år)	I alt	2020	2021	2022	2023	2024
Arealer/bygninger m.v.	20	80,7	13,4	20,2	26,9	20,2	
Elforsyning	20	30,0		12,0	12,0	6,0	
Ladestandere	10	20,0			16,0	4,0	
Renovationsbiler	10	448,8		30,8	118,8	167,2	132,0
IT-systemer				2,0			
I alt		579,5	13,4	65,0	173,7	197,4	132,0

Plan for hjemtagelse

Hjemtagelse af affaldsindsamling planlægges at ske efter følgende tidsplan

Kontrakter	Ophør
Remondis, haveaffald	31-12-21
City Renovation, bydele Ø, N	31-07-22
City Container, bioaffald Ø, N	31-07-22
City Container, bydele,	30-04-23
Urbaser, bydele	30-04-23
Urbaser, farligt	30-04-23
Urbaser, indsamling med kran	31-08-24
Urbaser, Mobilsug	
Remondis Beholderservice	

Kontrakterne for Mobilsug samt Beholderservice er i budgettet forudsat at fortsætte hos ekstern leverandør.

Arealer/bygninger m.v.

Punktet vedrører alle omkostninger til arealer m.v. herunder bygninger, grundleje, istandsættelse, drift og vedligeholdelse.

ARC arbejder med flere mulige løsninger vedrørende arealer til affaldsindsamlingen i Københavns Kommune. Aktuelt forventes to lokaliteter benyttet, mens en tredje lokalitet anvendes midlertidigt i en overgangsperiode på 2 år (2022-2023). De to fremtidige lokaliteter er Kraftværksvej 25 (K25) og Parkstien i Valby, hvor lejeomkostninger fra august 2020 indgår.

Forventede omkostninger til elforsyning (ledningsnet) og ladestandere til el-renovationsbiler vil blive vurderet nærmere.

Renovationsbiler

Omkostningerne vedrørende biler er i mindre omfang inkl. omkostninger til andet materiel, IT-system til kørselsplanlægning m.v., men ekskl. omkostninger til evt. automatisk tømningsregistrering (ATR).

Det vurderes, at der vil være en forøgelse af kapacitetsomkostningerne ved overgang til el-skraldebiler i størrelsesordenen ca. 9 - 22 mio. kr. om året.

Vedrørende bilbehovet forudsættes, at indsamlingen sker med samme andel af et- og to-holdsdrift som i dag. Kan den forudsætning ikke realiseres, vil der skulle indkøbes yderligere biler og findes flere arealer. Det vil resultere i markant øgede omkostninger. Bilindkøbet sker i takt med hjemtagelsen.

Der kalkuleres med en investering i 102 renovationsbiler. Antallet er meget usikkert p.t., og de erfaringer, der opnås i forbindelse med de første hjemtagelser, vil sandsynligvis ændre antallet. Det forventes, at de første 7 biler indkøbes til levering i november 2021, men afskrivning påbegyndes først pr. 1. januar

2022, hvor bilerne kommer i drift ⁵. I perioden 2022-2024 indkøbes de resterende biler i takt med hjemtagelsen.

Herudover overtages der 9 renovationsbiler fra renovatører i.h.t. indgåede aftaler.

Personale

Omkostningerne til personale vedrører primært aflønning af renovationsmedarbejdere opgjort i fuldtidsstillinger. Personalebehovet skal verificeres nærmere, da det har stor betydning for den samlede økonomi.

P.t. forventes medarbejderantallet i 2024 at være ca. 350. I forbindelse med hjemtagelsen vil medarbejdere blive overdraget fra de nuværende eksterne leverandører. Der udestår en forhandling i forbindelse med overgang fra privat overenskomst til en KL-overenskomst.

ARCs affaldsindsamling i Tårnby og Dragør Kommuner er lagt til grund for gennemsnitslønnen. Lønninger inkluderer andel af fællesomkostninger.

Lønomsomkostninger til renovationsmedarbejdere er regnet fra ARCs hjemtagelse af de enkelte kontrakter.

ARCs driftsbudget for indsamlingskontrakter for 2021 er på 341,2 mio. kr. Dertil kommer produktionsomkostninger på 1,8 mio. kr., budget for kontraktstyring/administration på 16,2 mio. kr. samt renteomkostninger på 0,1 mio. kr., i alt 367,0 mio. kr. når der tillægges projektbudgetter på 7,7 mio. kr., jf. nedenstående Budget 2021, hvor indikationer for overslagsår også er vist.

⁵ I budgettet er el-renovationsbilerne regnskabssteknisk afskrevet over 10 år, men der er stor usikkerhed om, hvor lang levetiden er. En kortere levetid kan betyde, at drifts- og vedligeholdelsesomkostningerne stiger, eller at nyanskaffelser skal finde sted tidligere end forudsat.

Resultatopgørelse i mio.kr. for AFI København	Real.	Prog.	Budget	Overslagsår			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 Nettoomsætning	328,7	368,4	367,0	376,2	376,7	377,8	417,9
2 Produktionsomkostninger	0,0	0,0	0,0	-3,4	-11,0	-18,1	-21,9
Bruttofortjeneste	328,7	368,4	367,0	372,8	365,7	359,7	396,0
3 Andre eksterne omkostninger	-316,2	-351,6	-350,7	-328,6	-179,4	-106,0	-101,6
4 Personaleomkostninger	-12,5	-16,8	-16,2	-34,3	-151,7	-202,8	-235,9
Indtjeningsbidrag (EBITDA)	0,0	0,0	0,1	9,9	34,5	50,9	58,4
5 Afskrivninger	0,0	0,0	0,0	-9,4	-33,6	-49,2	-56,9
Resultat før renter (EBIT)	0,0	0,0	0,1	0,6	0,9	1,6	1,5
6 Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7 Finansielle omkostninger	0,0	0,0	-0,1	-0,6	-0,9	-1,6	-1,5
Årets resultat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Driftsbudget for 2021 og indikationer for overslagsår 2022-2025 er fordelt ud på affaldsordninger, jf. bilag.

Projekter

ARC opererer p.t. med 3 hovedprojekter:

1. Projekt Hjemtagelse

- Programleder og chef for den kommende affaldsindsamling er tilknyttet projektet, men aflønnes over driftsbudgettet.
- Projektet forventer brug af konsulentbistand og ressourcetræk fra stabe i 2021 på i alt ca. 3,2 mio. kr., der prisfremskrives med 3,0 % p.a. i overslagsårene 2022-2024, hvorefter projektet lukkes, da fuld hjemtagelse forventes implementeret i slutningen af 2024.

2. Arealer og byggeprojekt mm. (omfatter også etablering af elforsyning og ladestandere)

- Projektet er p.t. i forundersøgellesstadiet, og der er tilknyttet en projektleder og byggerådgivning. Omkostninger hertil forventes at være på ca. 3,4 mio. kr. i 2021, der prisfremskrives med 3,0 % p.a. i overslagsårene 2022-2024, hvorefter det lukkes.
- Investering i arealer/bygninger, elforsyning og ladestandere følger udkast til investeringsplan. Under etableringsperioden forventes investeringerne finansieret ved træk på byggekredit, hvor renteomkostningerne er indregnet i driftsbudgettet. Efter etablering

konverteres byggekredit til lån, og afskrivning af anlægsinvesteringer påbegyndes. Rentekomkostninger og afskrivninger er indregnet i driftsbudgettet.

3. Cirkulær København 2024 (CK24)

- a. ARC medarbejderes timeforbrug på projektet vil blive registreret, så omkostningerne kan følges, men deres løn indgår i driftsbudgettet. Ekstern konsulentbistand tilgår projektet og forventes at være på 1,1 mio. kr. i 2021, der prisfremskrives med 3,0 % p.a. i overslagsårene 2022-2024, hvorefter projektet ophører.
- b. Beholderskabe til farligt affald, der er afledt af CK24, indgår i den almindelige beholder-service i driften, men omkostningerne registreres som tilknyttet CK24 projektet.
- c. I takt med at ARC opnår større viden om hvilke tiltag i CK24, der skal implementeret og drives af ARC, vil disse, afhængig af tiltagets karakter, løbende blive en del af driftsbudgettet.

Københavns Kommunes Ressource- og Affaldsplan, Cirkulær København 2024 (CK24)

CK24 indeholder flere initiativer, som har betydning for indsamlingen og dermed ARCs økonomi. Bl.a. indeholder planen indsamling i sorteringspunkter i byrummet, indsamling i 2-delte skraldebiler (bio/rest) og øget indsamling af elektronik og tekstiler. Planens implementering er under nærmere forberedelse hos Københavns Kommune, og ARC afventer på den baggrund, at der eventuelt kan/skal bistås med varetagelse af opgaver efter nærmere aftale.

Ud over egentlige initiativer kan CK24 have stor direkte og indirekte betydning for økonomien forbundet med indsamlingen. Det kan f.eks. vedrøre behov for øget beholderkapacitet, hvilket kan gennemføres på forskellige måder.

Andre projekter kan vedrøre forsøg i forbindelse med ressource- og affaldsplanen, løbende driftsoptimering og eventuel automatisk tømningsregistrering (ATR), idet omkostningerne siden skal justeres efter de konkret igangsatte projekter.

Bilag 1: AFI Dragør og Tårnby budget fordelt på ordninger

	Fordeling	Budget 2020	Prognose 0 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Dragør		6.244.904	6.821.905	7.373.321	7.518.625	7.717.717	7.939.949	8.178.795
Dagrenovation		4.103.344	4.386.445	4.774.924	4.868.613	4.997.042	5.140.631	5.294.953
Pap/papir	30%	810.083	869.961	942.671	961.912	987.473	1.015.832	1.046.206
Storskrald/have	30%	992.817	1.066.501	1.205.552	1.231.206	1.265.287	1.303.099	1.343.598
Plast/metal		0	0	0	0	0	0	0
Containerkørsel	10%	164.133	275.121	244.890	248.251	253.886	260.122	266.948
Glas	30%	174.526	223.876	205.283	208.643	214.029	220.265	227.091
Tårnby		18.911.118	21.395.748	22.691.141	23.151.585	23.757.542	24.425.087	25.138.774
Dagrenovation		9.255.819	9.992.694	10.746.322	10.978.416	11.268.314	11.584.751	11.920.708
Pap/papir	70%	1.890.193	2.029.910	2.199.566	2.244.460	2.304.103	2.370.274	2.441.147
Storskrald/have	70%	2.316.573	2.488.503	2.812.954	2.872.814	2.952.337	3.040.565	3.135.062
Plast/metal		3.564.104	3.886.177	4.249.292	4.334.805	4.448.410	4.574.451	4.709.446
Containerkørsel	90%	1.477.200	2.476.086	2.204.013	2.234.255	2.284.977	2.341.095	2.402.532
Glas	70%	407.228	522.377	478.994	486.835	499.401	513.951	529.879
I alt		25.156.022	28.217.654	30.064.462	30.670.209	31.475.260	32.365.036	33.317.569
Budget		25.156.022	28.217.654	30.064.462	30.670.209	31.475.260	32.365.036	33.317.569

Budget 2021-2025 for Affaldsindsamling København fordelt ud på affaldsordninger									
Fordelingsnøgle: Alle omkostninger fordeles ud efter forventede omkostninger for affaldsordninger i 2021 inkl. fordelt beholderservice									
Ordninger - mio. kr.	Fordelingsnøgle	2020	2021	2021	2021	2022	2023	2024	2025
	2021	Indsamlings-ordninger	Indsamlings-ordninger	Ordninger inkl. fordelt beholderservice	Alle omkostninger fordelt efter omkostninger for affaldsordninger inkl. fordelt beholderservice i 2021				
Dagrenovation	41,8%	134,870	135,980	140,820	148,3	152,0	152,1	152,3	172,6
Bioaffald	13,3%	40,700	40,320	44,731	47,1	48,3	48,3	48,4	54,8
Storskrald	9,0%	34,550	30,270	30,270	31,9	32,7	32,7	32,7	37,1
Haveaffald	3,5%	8,800	9,130	11,649	12,3	12,6	12,6	12,6	14,3
Elektronik	2,3%	6,140	5,980	7,686	8,1	8,3	8,3	8,3	9,4
Papir	3,7%	8,930	9,000	12,424	13,1	13,4	13,4	13,4	15,2
Pap	9,1%	25,600	28,250	30,699	32,3	33,1	33,2	33,2	37,6
Glas	4,9%	12,000	12,200	16,450	17,3	17,8	17,8	17,8	20,2
Plast	6,8%	18,350	21,660	22,879	24,1	24,7	24,7	24,8	28,0
Metal	2,2%	5,514	6,245	7,348	7,7	7,9	7,9	7,9	9,0
Batterier	0,4%	0,745	0,754	1,504	1,6	1,6	1,6	1,6	1,8
Farligt affald	3,1%	6,900	7,000	10,320	10,9	11,1	11,1	11,2	12,6
I alt ordninger med fordelt beholderservice	100,0%			336,779	354,8	363,5	363,7	364,3	412,8
Ikke fordelt beholderservice og containere:									
Beholderservice plast/metal KKA 6917				1,100	1,1	1,2	1,2	1,2	1,3
Beholderindkøb plast/metal KKA 6918				0,910	0,9	1,0	1,0	1,0	1,1
Containerservice KKA 690900				2,200	2,3	2,3	2,4	2,5	2,6
Containerindkøb KKA 691900				0,200	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Ikke fordelte beholdere og containere				4,410	4,5	4,7	4,8	5,0	5,1
I alt ordninger samt ikke fordelt beholderservice og containere				341,189					
Budget i alt				359,300	359,3	368,2	368,5	369,3	417,9
Kilde: ARC Driftsbudget 2021-2025 (alle omkostninger) fordelt ud på ordninger efter omkostningsfordeling for ordninger i Budget 2021. Udenfor fordelingsnøgle er "Ikke fordelt beholderservice og containere"									
Bemærkning: Afledte driftseffekter af Cirkulær København er ikke medtaget i ARCs budget.									

Generalforsamling den 17. juni 2020

1. juni 2020

Sagsnr. 20/24

Dok. nr.

Initialer AKH

Side 1 af 1

Punkt 5: Forelæggelse af budgetoverslag for årene 2022 - 2025

Forelæggelsen af budgetoverslag for årene 2022 – 2025 sker som en del af dagsordenens punkt 4 og på grundlag af det hertil fremsendte materiale.

Generalforsamling den 17. juni 2020

1. juni 2020

Sagsnr. 20/24

Dok. nr.

Initialer AKH

Side 1 af 1

Punkt 6: Valg af revisor

Bestyrelsens indstilling forelægges mundtligt på generalforsamlingen.

17.juni 2020

Sagsnr. 20/24
Initialer AKH

Side 1 af 11

REFERAT

ARCs ORDINÆRE GENERALFORSAMLING

Onsdag den 17. juni 2020

Fra interessentkommunerne deltog følgende delegerede:

Dragør Kommune	Kommunalbestyrelsesmedlem Anne Funk
Frederiksberg Kommune:	Rådmand Flemming Brank Kommunalbestyrelsesmedlem Nikolaj Bøgh Rådmand Mette Bram Kommunalbestyrelsesmedlem Malte Mathies Løcke Rådmand Thyge Enevoldsen
Hvidovre Kommune:	Kommunalbestyrelsesmedlem Steen Ørskov Larsen
Københavns Kommune:	Borgerrepræsentant Susan Hedlund Borgerrepræsentant Gorm Gunnarsen Borgerrepræsentant Charlotte Lund Borgerrepræsentant Mette Annelie-Rasmussen Borgerrepræsentant Astrid Aller Gruppeformand Jakob Næsager
Tårnby Kommune:	Borgmester Allan S. Andersen Kommunalbestyrelsesmedlem Lars Hein

Afbud fra følgende delegerede:

Dragør Kommune: -

Frederiksberg Kommune: 1. viceborgmester, Jan E. Jørgensen

Hvidovre Kommune:	Kommunalbestyrelsesmedlem Kristina E. Young Kommunalbestyrelsesmedlem Torben Nowicki Rasmussen
Københavns Kommune:	Gruppeformand Lars Weiss Borgerrepræsentant Marcus Vesterager Borgerrepræsentant Fanny Broholm
Tårnby Kommune:	Kommunalbestyrelsesmedlem Brian Bruun
Øvrige deltagere:	
Revisionsfirmaet Deloitte:	Direktør Mogens Henriksen
Direktionen:	Direktør Jacob H. Simonsen Økonomichef Jacob Velling Sekretariatschef Peter Roulund Ressourcechef John Thesmer Chef for affaldsindsamling Helena Nielsen
Tillidsrepræsentanter:	Tillidsrepræsentant Mads Veje
Øvrige:	Medarbejderobservatør, Kim Schrøder Kommunikations- og pressekonsulent Sune Scheibye
Referent:	Direktionssekretær Anette Kyvsgaard

Bestyrelsesformand Susan Hedlund bød velkommen til generalforsamlingen.

Punkt 1: Valg af dirigent

Til dirigent foreslog formanden på bestyrelsens vegne gruppeformand Jakob Næsager, Københavns Kommune.

Jakob Næsager blev **valgt**.

Dirigenten takkede for valget.

Dirigenten konstaterede, at generalforsamlingen var lovligt varslet til afholdelse inden udgangen af juni måned jf. vedtægtens § 7, og at indkaldelsen var sket skriftligt med 14 dages varsel, idet dagsorden med mødebilag var udsendt den 2. juni 2020.

Dirigenten oplyste, at der ikke var fremsendt forslag til dagsordenen fra interessentkommunerne til behandling på generalforsamlingen.

Dirigenten oplæste den til generalforsamlingen udsendte dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Aflæggelse og godkendelse af årsrapport 2019
4. Godkendelse af budget og takster 2021, herunder
 - A- og B-takster
 - Genbrugstakst for 2021
 - Takst for beredskab vedr. farligt affald (SMOKA)
5. Forelæggelse af budgetoverslag for årene 2022 - 2025
6. Valg af revisor
7. Eventuelt

Dirigenten foretog navneopråb og konstaterede, at generalforsamlingen var beslutningsdygtig, idet 15 delegerede var til stede. Der var ingen fuldmagter.

Dirigenten gav ordet til formanden, Susan Hedlund, for fremlæggelse af bestyrelsens mundtlige beretning.

Punkt 2: Bestyrelsens beretning

Mundtlig beretning 2019

Kære delegerede og gæster

(Amager Bakke)

2019 blev skelsættende for ARC.

For det er ikke hver dag, man får lov til at indvie et affaldsenergianlæg med en skibakke på toppen. Men det gjorde vi – efter mere end et årtis planlægning og arbejde med Amager Bakke.

Energiproduktionen på anlægget har som bekendt kørt siden sensommeren 2017, men i 2019 kunne vi endelig indvie det samlede anlæg, som det var tænkt fra starten: industri indenfor og rekreative områder udenfor.

Mere end ti års op-, ned- og igen opture kulminerede den 4.oktober med åbningen af et helt unikt anlæg. Ikke bare i et lokalt perspektiv, men internationalt.

Eller som Politikens arkitekturredaktør skrev i sin anmeldelse:

"Amager Bakke er en unik blanding af vital industriel infrastruktur og en rekreativ bypark ... Her taler naturen, kraftværket og vinden et fælles, voldsomt sprog ... Det er nok en af de vildeste og mest fantastiske ideer, der er fostret i 2010'ernes arkitektur."

Han gav i øvrigt topkarakteren - seks hjerter - til bygningen.

Og i ugerne og månederne efter åbningen flød alverdens medier over med omtale og lovprisning af Amager Bakke. Tænk engang at et forbrændingsanlæg på Amager kan tiltrække sig opmærksomhed fra samtlige store og små medier verden over.

Samlet set anslås det, at omtalen af Amager Bakke er nået ud til mere end 1,6 milliarder mennesker. Det svarer til hver femte indbygger på planeten.

Men vi er først og fremmest et lokalt forankret anlæg. Derfor er vi rigtig stolte over, hvordan vi præsterer på miljøområdet. Udledningerne fra anlægget ligger milevidt under grænseværdierne, og langt bedre end det EU definerer som den bedst tilgængelige teknologi. Vi er med til at levere en bedre luftkvalitet i hovedstaden. Det overskudsvand, vi producerer efter rensningen, kommer i Øresund, og det er renere end almindeligt drikkevand. Det er dejligt at se, at ambitiøse investeringer i miljø betaler sig for klimaet og for lokalmiljøet.

Amager Bakke er blevet en del af hovedstadens miljøindsats og borgernes hverdag – præcis som det var tænkt fra starten. Det kan vi godt være stolte af.

(Sydhavn Genbrugscenter)

Men Amager Bakke var ikke den eneste åbning, vi kunne fejre i 2019.

I maj måned slog vi i samarbejde med Københavns Kommune portene op for Sydhavn Genbrugscenter.

Her flytter vi materialer fra genanvendelse til direkte genbrug, og fraktionen Småt brændbart er fuldstændig afskaffet. Dermed udnytter vi ressourcerne i affaldet endnu bedre og rykker dem højere op i affaldshierarkiet.

Samtidig er der – både på Amager Bakke og i Sydhavn Genbrugscenter – indrettet nye, spændende læringsrum, hvor skolebørn kan få viden og inspiration om genbrug, genanvendelse, energiudnyttelse og materialelære.

(Besøg)

ARC er nemlig en virksomhed, der tiltrækker sig meget opmærksomhed og mange besøgende. Både fra vores fem ejerkommuners skoleklasser, som nyder godt af undervisningstilbuddene, men også fra danske og internationale virksomheder, politikere og delegationer. Og for niende år i træk steg antallet af besøgende hos ARC og ramte i 2019 - med mere end 9.500 gæster - alletiders rekord.

Af højdepunkter kommer vi ikke uden om de højt profilerede besøg fra tidligere statsminister Lars Løkke Rasmussen og FN's klimadiplomat Michael Bloomberg i maj måned og naturligvis sensommerens royale besøg af den danske kronprins og den svenske kronprinsesse.

(Affaldsindsamling)

Men 2019 blev også året, hvor vi bød velkommen til helt nye kolleger og et helt nyt forretningsområde hos ARC.

1. januar overtog ARC affaldsindsamlingen i Dragør og Tårnby, og det har været et spændende og lærerigt år med nye oplevelser og en stejl indlæringskurve.

Det har også betydet, at ARC nu kommer endnu tættere på borgerne og får et endnu mere indgående kendskab til hele affaldskæden.

Pr. 1. januar 2019 overtog ARC også kontraktstyringsopgaven i forhold til indsamling af affald fra København. ARC styrer således de 10 kontrakter, der i dag samles ind på. I takt med at kontrakterne udløber, hjemtager ARC opgaverne. Det kommer til at ske i en periode fra 2022-2024. Hjemtagelsen af indsamlingsopgaven for København er et kæmpeprojekt for ARC. Vi skal ansætte omkring 330 skraldemænd, og dermed skal vi være over dobbelt så mange medarbejdere, som vi er i dag. Vi skal købe 120 nye elskraldebiler.

Derfor har ARC længe været i gang med at forberede hjemtagelsen. Det handler også om parkeringsarealer, mandskabsfaciliteter, udbud af elskraldebiler og ladestandere. Det kommer I til at høre meget mere om i de kommende år.

(Alt med affald)

ARC bliver en større del af byens kredsløb. Det gør vi, når vi overtager affaldsindsamlingen i København, og når vi opfører både et forbehandlingsanlæg til udsortering af plast og metaller inden restaffaldet energiudnyttes og bygger med på et biogasanlæg til behandling af hovedstadens bioaffald.

På den måde lever vi op til ambitionen om, at vi hos ARC skal være en fuldblods affaldsvirksomhed og tage os af Alt med Affald. Fra det slipper borgernes hænder, til det vender tilbage igen i form af genbrug, el, varme – eller biogas.

Det er cirkulær økonomi, når det er bedst.

(Carbon Capture)

2019 var også året, hvor vi lærte at sige Carbon Capture – altså CO₂-fangst.

For selvom der sorteres på livet løs, er der stadig plast tilbage i det restaffald, der brændes i ovnene. Og derfor udleder selv et spritnyt anlæg som Amager Bakke årligt i omegnen af 160.000 tons fossil CO₂, når vi producerer el og fjernvarme.

Men ikke i fremtiden. Om alt går vel.

Hos ARC vil vi være med til at tage ansvar for at nedbringe udledningen af fossil CO₂ og arbejde mod at blive CO₂-neutrale.

Teknologien findes, og de foreløbige konklusioner peger på, at det er muligt – både teknologisk og økonomisk – at etablere et anlæg til CO₂ fangst på Amager Bakke.

Derfor frigav bestyrelsen i 2019 midler til arbejdet med et pilotanlæg for CO₂-fangst. Det er vigtigt at gennemføre et pilotforsøg for at få sikkerhed for, om teknikken virker, og om vi kan fange CO₂en til en acceptabel pris.

Hvis alt går efter planen, og vi får sikkerhed for at kunne udnytte eller opbevare den store mængde CO₂, som vi potentiel kan fange, vil ARC arbejde for at etablere et fuldskala-anlæg til CO₂-fangst på Amager Bakke frem mod 2025.

Planerne om et CO₂ fangst-anlæg på Amager Bakke har opbakning fra regeringens klimapartnerskaber, der i foråret 2020 anbefalede netop den teknologi som et vigtigt redskab til at nå landets ambitiøse klimamål.

Bestyrelsen er derfor positiv overfor, at der i forbindelse med den aftale, der blev indgået i går om en grøn affaldssektor, lægges op til, at mulighederne for at fremme CO₂-fangst indgår i de videre forhandlinger om en samlet klimaplan for Danmark. Derudover har vi den dugfriske nyhed, at vi i går fik at vide, at vi har opnået støtte af EUDP til at etablere et pilotanlæg til CO₂ fangst på Amager Bakke.

(Økonomi)

Resultatet for 2019 endte med et underskud på 33,6 mio. kr., hvilket ikke er tilfredsstillende. Det skyldes hovedsageligt indkørvanskeligheder på det nye anlæg, der har resulteret i meromkostninger og mindre produktionsstop.

Så selvom produktionen har været højere end foregående år – ja, faktisk rekordhøj – har affaldsforbrænding og energiafsætning ikke været så stor som forventet, da budgetterne blev lagt.

Bestyrelsen følger stadig økonomien tæt og har som sin fremmeste opgave at sikre et velkonsolideret økonomisk grundlag for at sikre mest mulig klima og miljø for pengene.

(Afslutning)

Affald er hver mands eje, men er i dag rykket op i toppen af den politiske dagsorden. Både lokalt og nationalt.

Samtidig går der nærmest ikke en måned, uden at der åbner et nyt specialmedie med fokus på affald, ressourcer, klima eller miljø. Alle vil have en bid af den grønne omstilling, der helt naturligt ligger i ARCs DNA.

Det øgede fokus fra borgere, politikere og medier trives vi med, for det gør hverdagen spændende og vidner om, hvad vi allerede godt vidste. Nemlig at ARC gør en enorm forskel, har stor betydning for samfundet og at vi kan se frem til flere skelsættende år.

(Corona)

Ligesom resten af samfundet blev ARC her i foråret ramt af Coronakrisen. Vores topprioritet var at sikre indsamlingen af dagrenovation. Derudover havde vi en kritisk opgave med at sikre varmeforsyningen til byen. Genbrugspladserne blev i første omgang lukket for private, fordi de ikke blev vurderet kritiske, men var den første aktivitet, der blev åbnet igen. Det kan man godt tænke lidt over. At komme på genbrugsplads er måske ikke en menneskeret, men det er en integreret del af det danske samfund. Og det er afgørende, at der er nogen, der kan tage sig af affaldet – også i krisetider – og også selvom det kun er en udgift for modtagerne. Vi har en affaldshåndtering i verdensklasse i Danmark.

Her hvor vi nu er ved at vende tilbage til det der ligner en normal hverdag, er der grund til at glæde sig over, at det i hele nedlukningsperioden har været muligt for ARC at løse de opgaver, vi er sat i verden for, uden nævneværdige problemer.

(Reform af affaldsområdet)

Som mange af jer formentlig er opmærksom på, blev der i går indgået en bred politisk aftale mellem regeringen og næsten alle Folketingets partier. Aftalen er den mest markante ændring

af kommunernes -og dermed også ARCs – rolle i fremtidens affaldssystem, der er set i mands minde.

Vi vil nu nærlæse aftalen og meget nøje vurdere konsekvenserne og den videre vej frem. Vi har noteret os, at der lægges op til en udfasning af den ældste og mindst effektive del af den danske kapacitet til affaldsforbrænding, uden at det samtidig betyder, at der skal gennemføres en liberalisering af forbrændingsområdet. Der er dog allerede lagt rigtigt mange snubletråde ud. Vi håber og tror, der er tale om en reel chance og ikke tale om en liberalisering af den vigtige fælles infrastruktur ind ad bagdøren.

Det er overladt til KL at beskrive, hvordan afviklingen skal gennemføres, og ARC vil arbejde konstruktivt for, at der findes en løsning, der sikrer, at hensynet til miljø- og energieffektivitet og forsyningssikkerhed bliver et bærende element i en sådan aftale.

Men lad det også være sagt her, at aftalen rummer nogle elementer, der skaber tvivl om en række af de projekter, som ARC aktuelt har i støbeskeen. Kommunernes rolle reduceres, når det gælder det genanvendelige husholdningsaffald, hvor det bærende princip i aftalen er, at det skal udbydes til private aktører. Det kan give udfordringer for vores aktuelle planer om behandling af borgenes bio-affald og planerne om etablering af et sorteringsanlæg til restaffaldet.

Bestyrelsen og direktionen vil i den kommende tid søge nærmere afklaring af de områder, hvor aftaleteksten er uklar.

Tak for opmærksomheden.

Dirigenten takkede og spurgte, om der var kommentarer til formandens beretning.

En delgeret bad formand eller direktør om at give bud på, hvornår der kan forventes mere viden om indhold i den klimaaftale, der dagen før var indgået af et bredt politisk flertal samt indikation på, hvornår udbud på elskraldebiler til indsamling af affald i København forventes påbegyndt.

Formanden svarede, at bestyrelsen umiddelbart inden generalforsamlingen havde holdt møde, hvor det var besluttet, at bestyrelsen i løbet af sommeren ville søge en nærmere afklaring af, hvilke konsekvenser den nye aftale får for ARC.

Mht. udbud på elskraldebiler kunne Jacob Simonsen oplyse, at markedet for elskraldebiler endnu ikke er helt udviklet. Leveringstiden for bilerne er min. 16 måneder, og udbudsprocessen er lang. Efterspørgsel efter flerkammerbiler må forventes at stige i den nærmeste fremtid grundet den nye klimaaftale, hvilket alt andet lige vil forlænge leveringstiden yderligere. Første udbud gælder biler til haveaffald, da denne kontrakt udløber først. Dette udbud vil blive sendt fredag den 19. juni 2020. De efterfølgende større udbud vil blive sendt ud i 2022.

En delgeret ønskede oplyst, om den nye klimaaf tale eventuelt kunne være et springbræt til også at dække andre kommuneres behov for affaldsbehandling.

Jacob Simonsen svarede, at den nye aftale giver KL mulighed for at udarbejde en model, der tilpasser dansk kapacitet til dansk behov. Såfremt det ikke lykkes for KL at udarbejde en acceptabel model, vil alternativet være liberalisering. Markedsudsættelse vil betyde, at de gamle anlæg – som ikke har gæld – vil kunne fortsætte, da de kan behandle affaldet billigere. Der er foretaget store miljømæssige investeringer som bl.a. NOx katalysatoranlæg i ARC, hvilket betyder, at affaldet kan behandles meste miljørigtigt, men formentlig ikke billigst.

Dirigenten konkluderede herefter, at bestyrelsens beretning for 2019 var **godkendt**.

Punkt 3: Aflæggelse og godkendelse af årsrapport 2019

Dirigenten gav herefter ordet til Jacob H. Simonsen, som henviste til det udsendte regnskab, hvortil han bl.a. knyttede følgende kommentarer:

2019 har været et skelsættende år, hvor energianlægget blev åbnet, ARC overtog indsamling af affald Tårnby/Dragør, kontrakter i København blev overtaget og Sydhavn Genbrugscenter med den særlige sluse åbnede. Endvidere åbnede Amager Bakke i oktober 2019.

Årets resultat blev et underskud på 33 mio. kr. fordelt på 36 mio. kr. i underskud i Energi og 2,9 mio. i overskud i Ressourcer.

Det er blevet vurderet, om der skulle foretages nedskrivningstest. Nedskrivningstesten viste 12 mio. kr. positiv i forhold til sidste år – et resultat, der ikke resulterer i hverken op- eller nedskrivning af anlægget.

Energi

Energiproduktionen blev væsentlig højere end i 2018, men resultatet desværre lavere end forventet.

Der blev i året produceret el svarende til 38.000 husstande og varme svarende til 77.000 husstande.

Genbrug

Der blev i 2019 modtaget 100.680 tons på ARCs genbrugspladser, hvilket er en stigning på 5 % i forhold til 2018. Der var budgetteret med et lille underskud, men resultatet blev et lille overskud.

Indsamlingen

2019 var det første år, hvor ARC forestod indsamlingen i Tårnby/Dragør. Der blev i årets løb

tømt 1,5 mio. containere i Tårnby, hvilket var væsentlig flere end forventet. Indsamlingen indgår i det samlerede resultat med 0, da der er aftale med kommunerne om indregning af over/underdækning.

Medarbejdertal:

I 2019 var der 257 ansatte i ARC. Gennemsnitsalderen var 48 år, og $\frac{3}{4}$ af de ansatte var mænd. På genbrugspladserne vokser antallet af kvinder dog.

Medarbejderomsætningen var på 11,3 % og sygefravær på 3,6

På ARC var der i 2019: 2 elever/lærlinge, 6 i uddannelsespraktik, 5 i virksomhedspraktik og 5 på senioraftale.

På forespørgsel fra en delgeret kunne Jacob Simonsen oplyse, at en kundetilfredshedsundersøgelse er en del af aftalegrundlaget om hjemtagelse mellem ARC og Københavns Kommune.

Jacob Velling kunne oplyse, at den store stigning i arbejdsskader skyldes, at der med affaldsindsamlingen var kommet flere fysiske opgaver. Den første dag i Affaldsindsamlingen i Tårnby/Dragør havde der desværre været en arbejdsulykke, som medførte lang tids sygefravær.

På forespørgsel kunne dirigenten konkludere, at der ikke var yderligere spørgsmål til ARCs årsrapport, og at generalforsamlingen dermed havde **godkendt** ARCs årsrapport 2019 inklusive årsrapport for AV Miljø og SMOKA.

Punkt 4: Godkendelse af budget og takster 2021, herunder

A- og B-takster

Genbrugstakst for 2021

Takst for beredskab vedr. farligt affald (SMOKA)

Jacob Simonsen gjorde opmærksom på, at en forudsætning for budget og overslagsår var, at der ikke skete ændringer i rammevilkår. Med den nye klimaplan var der sket ændringer i rammevilkårene, men disse ville først slå igennem i overslagsårene. Nedlukningen under Coronakrisen medførte ændrede priser på energimarkedet. Hvorvidt markedet ville nå at rette sig inden 2021 var uklart. Med de forbehold oplyste Jacob Simonsen, at der var budgetteret med et overskud på 6,4 mio. kr. i 2021. I 2022 forventedes et underskud på 12,2 mio. kr. og i 2025 et underskud på 18,6 mio. kr. Resultatet var sammensat af overskud i Energi og underskud i Genbrug.

I 2022 forventedes det at etablere et sorteringsanlæg til restaffald.

Jacob Simonsen nævnte endvidere forslag om indgåelse af ny varmekontrakt med CTR, der skal behandles i ARCs bestyrelse i efteråret, og en deraf følgende straksbetaling. Kontrakten var endnu ikke underskrevet, og enhver ændring i kontrakten ville påvirke bundlinjen.

Import af mængder til anlægget kunne komme fra England eller Esbjerg – alle mængder, der hentes uden for ARCs område, betragtes som import. Jacob Simonsen understregede vigtigheden af, at ARCs kapacitet udnyttes, da det ellers påvirker økonomien i negativ retning.

På forespørgsel fra en delgeret kunne Jacob Simonsen oplyse, at ARC udelukkende importerer affald på tidspunkter, hvor det fortrænger ”sort” energiproduktion i varmesystemet. Jacob Simonsen understregede herudover, at ARC udelukkende modtager biomasseaffald, som er affald fra f.eks. skovindustrien (stød og rødder), hvilket er CO₂ neutralt. Biomasseaffaldet kommer primært fra Danmark.

Jacob Simonsen kunne oplyse, at der endvidere arbejdes med Low Carbon Waste, som er ARCs betegnelse for importaffald, hvor der er stillet krav om mindre mængde plastik, som så giver mindre CO₂ indhold.

Genbrug

Jacob Simonsen nævnte, at mængder for 2020 ville kunne påvirkes af udviklingen i Cornasituationen. Ved genåbning af genbrugspladser efter Coronanedlukning var antallet af besøgende dog højere end samme tidspunkt i 2019.

Genbrug skal hvile i sig selv, hvorfor der budgetteres med et lille underskud, så der trækkes på overdækning fra forrige år.

Indsamlingen

Omsætning Tårnby/Dragør: 30 mio. kr.

Eneste ændring i forhold til budget er vedligehold af containere, som er dyrere end budgetteret.

Omsætning København: 367 mio. kr.

Projektbudget på 7,7 mio. kr. i 2021 til ladestandere, arealer, etc.

Antal samt udviklingen i markedet giver forhåbning om, at elskraldebiler kan indkøbes billigere end den nuværende pris på 4,4 mio. kr. pr. stk. Jacob Simonsen nævnte, at der i øjeblikket forhandles om udvidelse af tømmevindue. Manglende udvidelse ville betyde behov for endnu flere biler, ladestandere, areal etc. og udfordre ambitionen om at undgå nedslidende akkordarbejde for renovationsmedarbejderne.

Dirigenten konstaterede herefter, at budget 2021 og budgetoverslag for årene 2022-2025 var godkendt.

A- & B-takster

A-taksten opkræves til dækning af den passive drift af Uggeløse deponi.

B-taksten er dagrenovationstaktsen. B-taksten beløber sig samlet set til 100 mio. kr., hvilket svarer til det beløb, der er opkrævet de foregående år.

Dirigenten konstaterede, at A- og B-takster samt genbrugstaksten var **godkendt**.

Da SMOKA er en del af ARC, skulle generalforsamlingen også godkende en beredskabstakst. Beredskabstaksten sikrer, at det nødvendige beredskab via SMOKA vil kunne træde til, hvis der f.eks. sker en større miljøulykke.

Dirigenten konstaterede, at takst for beredskab vedr. farligt affald (SMOKA) var **godkendt**.

Punkt 5: Forelæggelse af budgetoverslag for årene 2022-2025

Dette punkt var omfattet under behandlingen af punkt 4 herover.

Punkt 6: Valg af revisor

Formanden foreslog på bestyrelsens vegne, at Deloitte genvalgte til revisor. Dirigenten konstaterede, at Deloitte var **genvalgt** som revisor.

Punkt 7: Eventuelt

Intet at bemærke.

Dirigenten konstaterede derefter, at generalforsamlingen var afsluttet og takkede for god ro og orden.

Bestyrelsesformand Susan Hedlund takkede de fremmødte og takkede dirigent Jakob Næsager for god ledelse af mødet.

Jakob Næsager
Dirigent