

N.V. Afvalverwijdering Utrecht

Jaarverslag 2011/ Jaarrekening 2011



N.V. Afvalverwijdering Utrecht

**Jaarverslag 2011/
Jaarrekening 2011**

Inhoudsopgave

JAARVERSLAG 2011

| | |
|--------------------------------------|----|
| Bestuur | 4 |
| Pre-advies | 5 |
| Verslag van de directie | 6 |
| Ingezamelde hoeveelheden glas 2011 | 12 |
| Ingezamelde hoeveelheden papier 2011 | 13 |

JAARREKENING 2011

| | |
|--|----|
| I. Balans per 31 december 2011 (na verwerking van het resultaat) | 14 |
| II. Winst- en verliesrekening over 2011 | 16 |
| III. Algemene toelichting | 17 |
| IV. Toelichting op de balans per 31 december 2011 | 18 |
| V. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2011 | 21 |

OVERIGE GEGEVENS

| | |
|--|----|
| 1. Statutaire regeling winstbestemming | 25 |
| 2. Winstbestemming | 25 |
| 3. Accountantsverklaring | 26 |

Jaarverslag 2011

Bestuur

Raad van Commissarissen

Vacature

Benoemd op voordracht van de leden van het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling AVU uit regio I

De heer S.W. van 't Erve

Benoemd op voordracht van de leden van het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling AVU uit regio II.

De heer drs. J.J.L.M. Jansen

Benoemd op voordracht van de leden van het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling AVU uit regio III.

Mevrouw M. de Rijk

Benoemd op voordracht van het College van Burgemeester en Wethouders van de stad Utrecht.

De heer R.E. de Vries

Benoemd op voordracht van het College van Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht.

Per 1 januari 2012 is de Raad van Commissarissen opgehouden te bestaan en worden door de vereffenaar de heer S.W. van 't Erve (benoemd ingevolge artikel 24, lid 1 van de Statuten van de NV AVU) de lopende zaken afgewikkeld.

Secretaris/directie

De heer J. Oosterhof

Pre-advies

Aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders

Hierbij bieden wij U de jaarrekening 2011 van de vennootschap aan, alsmede het verslag van de directie. Van Zwol Wijntjes Accountants en Adviseurs B.V. heeft de jaarrekening gecontroleerd en van een controleverklaring voorzien.

Wij stellen u voor deze jaarrekening conform vast te stellen. Overeenkomstig artikel 13 strekt deze vaststelling tot decharge van de directie voor het gevoerde beheer en de leden van de Raad van Commissarissen voor het gehouden toezicht.

Het jaar is afgesloten met een winst van € 125.168,--

Wij kunnen instemmen met het voorstel van de directie de winst ad € 125.168,-- toe te voegen aan de algemene reserve.

Soest, juni 2012

De Raad van Commissarissen,

Vacature
drs. J.J.L.M. Janssen
S.W. van 't Erve
Mevrouw M. de Rijk
R.E. de Vries

Verslag van de directie

1. Algemeen

De NV AVU is opgericht bij notariële akte d.d. 21 juli 1995. De doelstelling is omschreven in artikel 2 van de Statuten. De vennootschap is met name opgericht om het afvalstoffenbeleid, zoals vastgesteld door de aandeelhouder zijnde het Openbaar Lichaam Afvalverwijdering Utrecht (hierna: de Gemeenschappelijke Regeling AVU), tot uitvoering te brengen.

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 15 september 2010 is bij het agenda-punt benoeming Raad van Commissarissen NV AVU de vraag gerezen of het uit een oogpunt van "Good Governance" verstandig is Commissarissen "bij voorkeur te benoemen uit het Dagelijks Bestuur van de gemeenschappelijke regeling AVU" (artikel 11a, lid b van de Statuten van de NV AVU).

Conclusie van het Algemeen Bestuur was dat het onjuist is dat bevoegdheden en verantwoordelijkheden van het Dagelijks Bestuur van de gemeenschappelijke regeling samenvallen met die van de Raad van Commissarissen van de NV AVU.

Zoals het geregeld was heeft het er de schijn van dat de Commissarissen zichzelf controleren, waardoor een verkeerd beeld kan ontstaan.

Het is, aldus het Algemeen Bestuur van de AVU, voor het (bestuurlijk) functioneren van de AVU van belang dat de schijn van belangenverstrengeling wordt voorkomen.

De discussie hierover in het Algemeen Bestuur heeft uiteindelijk geleid tot het besluit de aandeelhoudersvergadering van de NV AVU voor te stellen de activiteiten van de NV AVU met ingang van 1 januari 2012 samen te voegen met die van de gemeenschappelijke regeling.

Alvorens te besluiten tot ontbinding van de NV en de activiteiten van de NV over te dragen aan de gemeenschappelijke regeling AVU is eerst instemming gevraagd aan de contractpartners van de NV AVU. De contractpartners hebben schriftelijk aangegeven geen bezwaar te hebben.

Op 14 december 2011 is door de aandeelhoudersvergadering het volgende besloten:

1. over te gaan tot ontbinding van de NV AVU per 1 januari 2012;
2. de heer S.W. van 't Erve aan te wijzen als vereffenaar (art. 24, lid 1, Statuten NV AVU);
3. het Openbaar Lichaam AVU aan te wijzen als bewaarder gedurende 7 jaar na vereffening van de boeken en bescheiden van de ontbonden vennootschap;
4. in te stemmen met de voorgelegde overeenkomst tussen de gemeenschappelijke regeling AVU en de NV AVU inzake de overdracht van activa en passiva;
5. de vereffenaar genoemd onder punt 2 aan te wijzen als uitvoerder van de onder punt 4 genoemde overeenkomst, indien en voor zover nodig.

2. Activiteiten

Glas

De glasindustrie heeft in 2011 rond 27 miljoen kilo grondstof van de NV AVU ontvangen.

Het ledigen van de glasbakken en het transport naar de verwerker werd in 2011 uitgevoerd door de afdeling Stadswerken van de gemeente Utrecht. Hiervoor geldt een overeenkomst met Stadswerken tot 1 april 2012. De ledigingen in Amersfoort worden gedaan door ROVA.

Voor de verwerking van het glas geldt een overeenkomst met Maltha tot 31 maart 2015.

In totaal heeft de NV AVU **26.965** ton glas laten inzamelen en verwerken. In 2010 was dit **27.305** ton.

In totaal heeft Stadswerken **53.289** ledigingen verzorgd, terwijl dat er in 2010 **50.712** waren.

Per inwoner is in de provincie Utrecht in 2011 22 kg ingezameld (2010: 22 kg).

De gescheiden ingezamelde hoeveelheid glas voldoet in 16 van de 26 gemeenten aan de landelijke richtlijn van 23 kg per inwoner (voor de gemeente Utrecht is de

richtlijn 20 kg, stedelijkheidsklasse 1). Zie het overzicht per gemeente op pagina 12 in dit verslag.

Er is in 2011 1% minder glas ingezameld dan in 2010 (0,5kg per inwoner). Uit de sorteeraanalyses in 2011 en voorgaande jaren blijkt dat de hoeveelheid glas in het restafval 11 kg per inwoner is.

De hoeveelheid glas in het restafval is gemiddeld 2 keer meer dan het aanvaardbaar niveau van 5 kg per inwoner. Geen enkele gemeente voldeed in 2011 aan het aanvaardbaar niveau. Uitschieters aan de bovenkant zijn Amersfoort, Bunschoten, De Bilt, IJsselstein, Stichtse Vecht en Veenendaal (13 kg per inwoner).

Ervan uitgaande dat er na intensivering van de gescheiden inzameling in de provincie nog 5 kg per inwoner glas in het restafval resteert moet het mogelijk zijn nog zo'n 7.000 ton glas extra in te zamelen. Voor meer informatie wordt verwezen naar Programma 3: "Sorteeranalyses en afvalmonitoring" en bijlage 1.5 van de Jaarrekening 2011 van de Gemeenschappelijke Regeling AVU.

Voor de inzameling van vlakglas heeft de NV AVU een overeenkomst met de Stichting Vlakglas Recycling Nederland. Die heeft op de gemeentelijke aanbestedings/milieustraten containers geplaatst en draagt zorg voor het legen van deze containers en de verwerking van het ingezamelde vlakglas. De gemeenten betalen alleen huur voor de container. Er mogen meerdere soorten glas worden ingeleverd, hetgeen het hergebruik ten goede komt.

Papier

De papierfabrieken hebben in 2011 bijna 62 miljoen kilo grondstof van de NV AVU ontvangen.

Het aantal gemeenten dat de verwerking van oud papier via de NV AVU laat verzorgen bedraagt eind 2011 24. Hiervan laten 20 gemeenten al het papier via NV AVU verwerken en 4 een gedeelte. De gemeenten Montfoort

en Oudewater maakten (nog) geen gebruik van de AVU-regeling.

In totaal is in 2011 via de NV AVU 61.921 ton ingezameld en verwerkt (2010: 61.563 ton): een geringe toename.

Uit de sorteeraanalyses in 2011 blijkt dat in bijna alle gemeenten de hoeveelheid papier die nog in het restafval zit meer is dan het aanvaardbaar niveau van 20 kg per inwoner voor gemeenten in stedelijkheidsklasse 3, 4 en 5 en 40 kg voor de gemeenten in stedelijkheidsklasse 1 en 2. De gemeenten Bunnik en Utrechtse Heuvelrug voldeden wel aan het aanvaardbaar niveau. Blijkbaar is het moeilijk om dit niveau in alle gemeenten te halen. Het gewogen gemiddelde is 39 kg per inwoner in het restafval (41 kg in 2010 en 39 kg in 2009). Het moet mogelijk zijn nog ca. 10 à 15 kg per inwoner extra in te zamelen. Ook hier wordt voor meer informatie verwezen naar Programma 3: "Sorteeranalyses en afvalmonitoring" en bijlage 1.5 van de Jaarrekening 2011 van de Gemeenschappelijke Regeling AVU.

Bijgevoegd treft u aan een overzicht van de via AVU verwerkte hoeveelheden papier per gemeente (blz. 13).

Per 1 januari 2010 geldt er een overeenkomst met Sita Papier en Kunststofrecycling BV. Deze overeenkomst is tot stand gekomen na een Europese aanbesteding in 2009. De overeenkomst heeft een looptijd van vijf jaar. De NV AVU kan de looptijd tweemaal met een jaar verlengen.

Voor de opbrengst van het papier en karton wordt niet uitgegaan van een vaste prijs. De opbrengst is gekoppeld aan marktprijzen volgens de maandelijkse Marktberichten Oud Papier van MRB Uitgevers.

Voor papier is de opbrengst gelijk aan de hoogste prijs voor Bont (Nederland & België) met hierop een toeslag van € 13,11 per ton. Voor karton is de opbrengst gelijk aan de hoogste prijs voor Karton (Nederland & België) met

hierop een toeslag van € 0,-- per ton. Het gaat hierbij om het apart ingezamelde karton op enkele afvalaanbiedstations.

De opbrengst van het papier beweegt hierdoor maandelijks mee met de papiermarkt. Bij de aanbesteding is voor deze methode gekozen in plaats van voor een vaste opbrengst, omdat de marktomstandigheden voor papier slecht en onzeker waren. Een hoge, vaste opbrengst is dan bij een aanbesteding niet waarschijnlijk.

De opbrengst over het jaar 2011 was voor zowel papier als karton gemiddeld € 140,-- per ton. In 2010 was de opbrengst gemiddeld € 116,-- voor papier en € 113,-- voor karton. Zie ook paragraaf 4.

Het papier en karton kan franco worden gebracht naar één van de vijf afgiftepunten:

1. Sita Papierrecycling BV te Soesterberg
2. Van der Elst Papierrecycling BV te Diemen
3. Papier Recycling Utrecht te Utrecht
4. Pothuizen BV te Amstelhoek
5. Van Wolfswinkel Reiniging BV te Maarsbergen

Voor circa een derde van het papier wordt de inzameling ondersteund via het NV AVU-contract met Sita. De wijze waarop wordt ingezameld is divers. Er zijn gemeenten waar verenigingen, scholen, kerken (ca. 500 pa-

pier inzamelen middels inzamelcontainers, gemeenten waar van NV AVU gehuurde papierbakken worden gebruikt en gemeenten waar huis aan huis inzameling plaatsvindt met kraakperswagens door een inzamel-/kringloopbedrijf en verenigingen.

De kosten voor het inzamelen en transport van papier per ton zijn per 1 januari 2011:

Inzamelen bij verenigingen, scholen en kerken, met bovengrondse afzetcontainers € 40,52

Inzamelen bij gemeenten met brengcontainers € 34,84

Inzamelen ondergrondse containers € 48,85

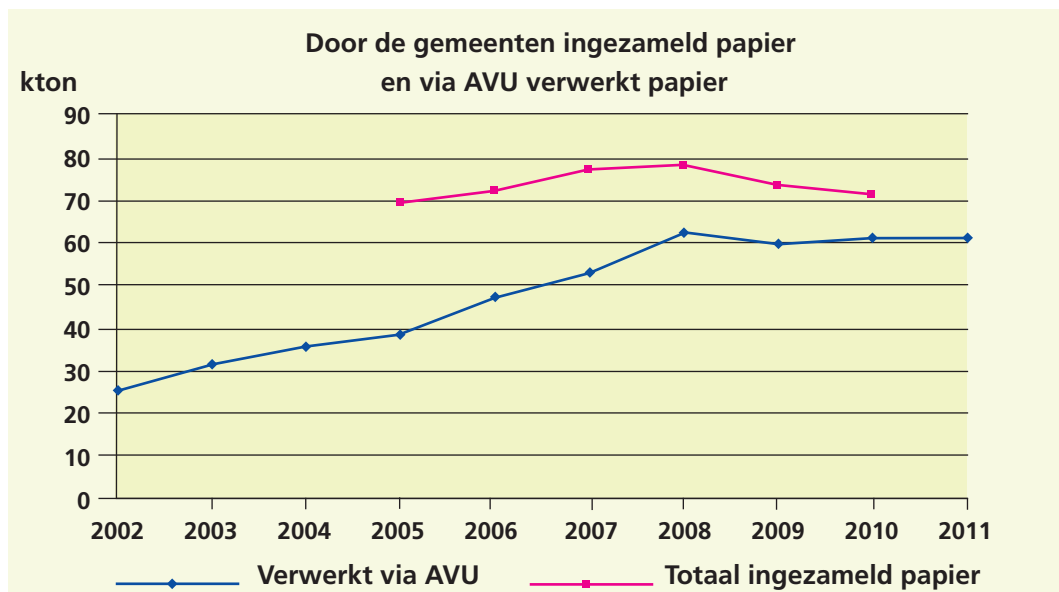
Huis aan huisinzameling met kraakperswagen en vrijwilligers € 39,04

Huis aan huisinzameling met kraakperswagen en belader € 66,52

Administratiekosten (voor al het papier en karton) € 0,77

De inzamel- en administratiekosten zijn voor 75% geïndexeerd volgens de NEA-index voor het binnenlands vervoer Algemene Distributie Solo.

Per 1 januari 2011 maken alleen de gemeen-



ten Montfoort en Oudewater nog geen gebruik van de NV AVU papierregeling. Het papier van de gemeenten Rhenen, Utrecht, Veenendaal en Wijk bij Duurstede wordt voor een deel via NV AVU verwerkt. Voor het door de gemeenten ingezamelde papier wordt nu 85% via het AVU contract verwerkt. In de figuur is de ontwikkeling van het AVU aandeel weergegeven.

Textiel

In 2011 is het aantal gemeenten, waarmee contracten zijn gesloten voor de verhuur van kledingbakken 2.

De lediging en de afzet wordt door de gemeenten zelf verzorgd; dit wordt veelal uitbesteed aan kringloopbedrijven. Met een 6-tal kringloopbedrijven zijn overeenkomsten gesloten voor de verhuur van kledingbakken. Deze kringloopbedrijven hebben de betrokken bakken uitgezet in 11 gemeenten.

In totaal staan er in de provincie in 13 gemeenten 119 kledingbakken. De NV AVU vervult naast de verhuur van de kledingbakken een adviserende en bemiddelende rol.

Groenafval uit publieke ruimten, zoals parken en speelvelden

In 2011 is 11.790 ton groenafval afgevoerd naar Van Doorn (in 2010: 11.050 ton).

Voor de Eemlandgemeenten is met Van Doorn Recycling te Soest een raamovereenkomst gesloten voor de verwerking van groenafval uit de publieke ruimte voor 3 jaar dat eindigt op 31 december 2011. Dit contract kan daarna nog twee keer met een jaar worden verlengd. Inmiddels is het contract met 1 jaar verlengd. Ook niet-Eemlandgemeenten kunnen van deze overeenkomst gebruik maken. Het betreft hier composteerbaar afval afkomstig uit parken, plantsoenen en speelvelden, bestaande uit snoeihout, takken, maaigras en bermgras, alsmede groenafval uit zgn. takkenroutes.

Omdat de hiermee gepaard gaande kosten rechtstreeks worden afgerekend tussen Van Doorn Recycling en de desbetreffende ge-

meenten is in deze jaarrekening geen financiële verantwoording opgenomen.

Bouw- en sloopafval, asbest e.d.

In 2011 is 17.075 ton bouw- en sloopafval, asbest e.d. afgevoerd naar Smink (in 2010: 18.222 ton)

Tevens is voor de Eemlandgemeenten met Smink Afvalverwerking BV in Amersfoort voor de be- en verwerking van bouw- en sloopafval, asbest, hout e.d. een raamovereenkomst gesloten. Het contract eindigt op 31 december 2011. Dit contract kan daarna nog twee keer met een jaar worden verlengd. Inmiddels is het contract met 1 jaar verlengd. In 2012 zal een aanbesteding van het werk worden gehouden. Ook deze overeenkomst biedt aan alle AVU-deelnemers de mogelijkheid zich hierbij aan te sluiten. In 2008 werd nog 31727 ton afgevoerd, de daling laat zich verklaren met de recessie waarin we terecht zijn gekomen.

Ook hier geldt dat de hiermee gepaard gaande kosten rechtstreeks worden afgerekend tussen Smink Afvalverwerking BV en de desbetreffende gemeenten. Derhalve is in deze jaarrekening geen financiële verantwoording opgenomen.

Ferro en non-ferro metalen

In 2011 is 1.500 ton aan metalen afgevoerd (in 2010: 1.507 ton).

Met Korlaar Recycling B.V. te Soest is voor de Eemlandgemeenten een overeenkomst gesloten voor de verwerking van ferro en non-ferro metalen. Inmiddels is het contract met 1 jaar verlengd. In 2012 zal waarschijnlijk een aanbesteding van het werk worden gehouden. Ook hier kunnen andere AVU-gemeenten gebruik van maken. De hoeveelheid is sinds 2008 afgenomen; in dat jaar werd nog 1.822 ton afgevoerd.

De hiermee gepaard gaande kosten worden wederom rechtstreeks verrekend tussen Korlaar Recycling B.V. en de desbetreffende gemeenten. Derhalve is in deze jaarrekening geen financiële verantwoording opgenomen.

3. Personeel

Vanaf de oprichting worden de activiteiten in de NV AVU verricht door het bij de Gemeenschappelijke Regeling AVU in dienst zijnde personeel. De hiermee verbonden kosten worden door de NV AVU aan de Gemeenschappelijke Regeling vergoed. De NV AVU betaalt de gemeenschappelijke regeling een vergoeding voor beheerskosten van € 1,36 per ton glas, alsmede 10% van de huuropbrengst van papier-, textiel- en kunststofcontainers.

4. Financieel verslag

In 2011 bedroeg het totaal aantal containers (zowel boven- als ondergronds) dat de NV AVU verhuurt 817.

Voor de hiermee gemoeid zijnde investeringen is gebruik gemaakt van financiering door de Gemeenschappelijke Regeling AVU. Aflossing geschiedt uit de cash-flow. De rentevergoeding is gekoppeld aan het EURIBOR-tarief (dit is het rentetarief, dat de banken elkaar berekenen voor onderlinge leningen), verhoogd met een opslag en is daarmee marktconform.

De marktprijs en opbrengsten van oud papier waren het eerste half jaar van 2011 heel hoog. Daarna volgde een korte inzinking en herstel.

De papieropbrengsten via de AVU hebben zich als volgt ontwikkeld:

2009 € 3.735.365;-- € 62,-- per ton
2010 € 7.116.315;-- € 116,-- per ton;
2011 € 8.652.681;-- € 140,-- per ton.

In de figuur op pagina 11 is de ontwikkeling van de opbrengst van het papier weergegeven, met een terugblik op de periode voor het huidige contract.

Voor glas bleef de marktsituatie in 2011 ongewijzigd ten opzichte van 2010.

Per 1 januari 2011 tot en met 31 december 2011 bedroegen de vergoedingen:

- wit glas € 11,-- per ton
- groen glas € 4,-- per ton

- bruin glas € 0,-- per ton
- bont glas € 1,50 per ton

Aan glasopbrengsten hebben we in 2011 € 169.382 (was in 2010: € 191.539) ontvangen.

Daarnaast keerde Maltha als tegemoetkoming, in de logistieke kosten € 4,50 per ton glas uit, in totaal € 121.430.

De gemiddelde kosten welke door de AVU worden gemaakt, om een ton glas in te zamelen en te verwerken komen hiermee op ca. € 37,--. Dit is exclusief de vergoeding die de gemeenten van Nedvang ontvangen. Deze bedragen € 50,-- per ton voor op kleur gescheiden en € 40,-- per ton voor bont glas.

Positief resultaat

Het jaar 2011 werd afgesloten met een positief resultaat van € 125.168,--; het positief resultaat over 2010 bedroeg € 133.281,--.

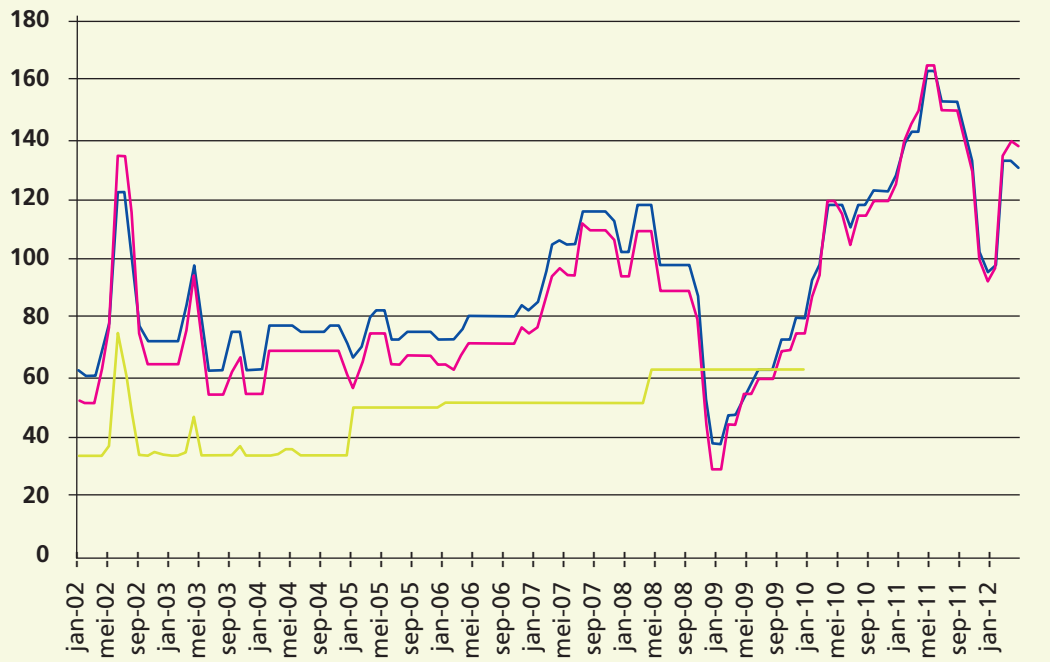
Voorstel

Voorgesteld wordt om de over 2011 behaalde winst in te houden en toe te voegen aan de algemene reserve. Dit voorstel is reeds in de balans per 31 december 2011 verwerkt. De NV AVU heeft per 31 december 2011 een positieve reserve van € 483.712,--. De algemene reserve dient als buffer om onvoorziene lasten als gevolg van onderhoud en schade te kunnen opvangen. De solvabiliteit ultimo 2011 bedraagt 17% hetgeen aan de bescheiden kant is.

Soest, juni 2012

J.Oosterhof, directeur

Marktprijs bont papier max + AVU bonus van €13,11 (blauw), voor
karton max (lila) en vroegere AVU-vergoeding (geel)



Ingezamelde hoeveelheden glas 2011

| Gemeente | Inwoners 2011 | Glas totaal kg 2011 | Gemiddeld kg per inwoner | |
|---------------------|------------------|------------------------|--------------------------|-------------|
| | | | 2011 | 2010 |
| Amersfoort | 146.592 | 2.798.740 | 19 | 20 |
| Baarn | 24.379 | 600.720 | 25 | 21 |
| Bunnik | 14.437 | 347.021 | 24 | 27 |
| Bunschoten | 20.111 | 372.364 | 19 | 21 |
| De Bilt | 42.049 | 1.100.014 | 26 | 21 |
| De Ronde Venen | 43.004 | 1.055.843 | 25 | 22 |
| Eemnes | 8.845 | 239.384 | 27 | 28 |
| Houten | 47.935 | 1.102.022 | 23 | 28 |
| IJsselstein | 34.348 | 868.177 | 25 | 23 |
| Leusden | 28.609 | 964.295 | 34 | 33 |
| Lopik | 14.121 | 277.549 | 20 | 16 |
| Montfoort | 13.500 | 351.141 | 26 | 26 |
| Nieuwegein | 60.947 | 1.090.520 | 18 | 18 |
| Oudewater | 9.815 | 247.419 | 25 | 20 |
| Renswoude | 4.752 | 75.295 | 16 | 13 |
| Rhenen | 18.951 | 325.212 | 17 | 18 |
| Soest | 45.611 | 1.074.739 | 24 | 28 |
| Stichtse Vecht | 63.050 | 1.403.444 | 22 | 22 |
| Utrecht | 311.367 | 6.234.443 | 20 | 22 |
| Utrechtse Heuvelrug | 48.726 | 1.158.056 | 24 | 23 |
| Veenendaal | 62.267 | 1.199.394 | 19 | 19 |
| Vianen | 19.683 | 475.909 | 24 | 22 |
| Wijk bij Duurstede | 23.115 | 693.369 | 30 | 24 |
| Woerden | 49.748 | 1.088.069 | 22 | 20 |
| Woudenberg | 12.008 | 429.485 | 36 | 32 |
| Zeist | 60.824 | 1.391.887 | 23 | 25 |
| Totaal | 1.228.794 | 26.964.511 | 21,9 | 22,4 |

Ingezamelde hoeveelheden papier 2011

Gemeenten die al hun oud papier via de NV AVU afvoeren

| Gemeente | Inwoners 2011 | Papier totaal kg 2011 | Gemiddeld kg per inwoner | |
|---------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|------|
| | | | 2011 | 2010 |
| Amersfoort | 146.592 | 8.532.460 | 58,2 | 58,1 |
| Baarn | 24.379 | 1.740.290 | 71,4 | 74,7 |
| Bunnik | 14.437 | 1.227.420 | 85,0 | 79,9 |
| Bunschoten | 20.111 | 1.318.390 | 65,6 | 65,5 |
| De Bilt | 42.049 | 3.085.890 | 73,4 | 70,3 |
| De Ronde Venen | 43.004 | 3.056.110 | 71,1 | 74,7 |
| Eemnes | 8.845 | 559.480 | 63,3 | 63,9 |
| Houten | 47.935 | 3.404.600 | 71,0 | 71,2 |
| IJsselstein | 34.348 | 2.022.380 | 58,9 | 45,4 |
| Leusden | 28.609 | 2.300.330 | 80,4 | 81,5 |
| Lopik | 14.121 | 1.215.500 | 86,1 | 84,9 |
| Nieuwegein | 60.947 | 3.284.820 | 53,9 | 56,6 |
| Renswoude | 4.752 | 304.020 | 64,0 | 65,9 |
| Soest | 45.611 | 3.343.180 | 73,3 | 72,8 |
| Stichse Vecht | 63.050 | 3.453.250 | 54,8 | 57,0 |
| Utrechtse Heuvelrug | 48.726 | 3.522.880 | 72,3 | 72,9 |
| Vianen | 19.683 | 1.372.060 | 69,7 | 72,2 |
| Woerden | 49.748 | 2.519.920 | 50,7 | 51,2 |
| Woudenberg | 12.008 | 831.150 | 69,2 | 72,2 |
| Zeist | 60.824 | 3.926.300 | 64,6 | 65,6 |
| Totaal | 789.779 | 51.020.430 | 64,6 | 65,5 |

Gemeenten die deels hun oud papier via de NV AVU afvoeren

| Gemeente | Inwoners 2011 | Papier totaal kg 2011 | Gemiddeld kg per inwoner | |
|--------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|------|
| | | | 2011 | 2010 |
| Rhenen | 18.951 | 70.140 | 3,7 | 4,1 |
| Utrecht | 311.367 | 8.629.190 | 27,7 | 28,3 |
| Veenendaal | 62.267 | 976.920 | 15,7 | 10,3 |
| Wijk bij Duurstede | 23.115 | 1.224.720 | 53,0 | 54,5 |
| Totaal | 415.700 | 10.900.970 | 26,2 | 27,4 |

In totaal is via de NV AVU aan oud papier 61.921.400 kg ingezameld (in 2010 61.562.730 kg).

De gemeenten Montfoort en Oudewater maakten (nog) geen gebruik van de NV AVU-regeling.

Jaarrekening 2011

I. Balans per 31 december 2011 (na verwerking van het resultaat)

| | 2011 | | 2010 | |
|-------------------------------|---------|------------------|-----------|------------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | | | |
| Geplaatste containers | | 350.315 | | 402.588 |
| <i>Vorraden</i> | | | | |
| Voorraad containers | | 42.986 | | 41.058 |
| <i>Vorderingen</i> | | | | |
| Debiteuren | 358.899 | | 1.999.708 | |
| Afrekening deelnemers | 74.603 | | 2.207 | |
| Overige vorderingen | 75.280 | | 635.884 | |
| | | <u>508.782</u> | | <u>2.637.799</u> |
| <i>Liquide middelen</i> | | 2.216.501 | | 640.648 |
| | | <u>3.118.584</u> | | <u>3.722.093</u> |

| | 2011 | | 2010 | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| <i>Eigen vermogen</i> | | | | |
| Aandelenkapitaal | 45.378 | | 45.378 | |
| Algemene reserve | 483.712 | | 358.544 | |
| | <u> </u> | 529.090 | <u> </u> | 403.922 |
| <i>Voorzieningen</i> | | | | |
| Risico | 17.416 | | 8.820 | |
| Onderhoud | 82.596 | | 58.166 | |
| | <u> </u> | 100.012 | <u> </u> | 66.986 |
| <i>Kortlopende schulden</i> | | | | |
| Crediteuren | 2.004.011 | | 89.778 | |
| Afvalverwijdering Utrecht | 74.065 | | 906.631 | |
| Afrekening deelnemers | 62.007 | | 814.912 | |
| Overige schulden | 349.399 | | 1.439.864 | |
| | <u> </u> | 2.489.482 | <u> </u> | 3.251.185 |
| | | <u> </u> | | <u> </u> |
| | | <u>3.118.584</u> | | <u>3.722.093</u> |

II. Winst- en verliesrekening over 2011

| | 2011 | | 2010 | |
|-----------------------------|---------|----------------|---------|----------------|
| | € | € | € | € |
| BATEN | | | | |
| Huur containers | 222.150 | | 219.667 | |
| Afrekenverschillen | - | | 4.853 | |
| Doorberekende beheerskosten | 47.933 | | 43.509 | |
| Bijzondere baten | | | - | |
| | | <u>270.083</u> | | <u>286.029</u> |
| LASTEN | | | | |
| Rente | 15.945 | | 23.380 | |
| Afschrijving | 65.512 | | 67.859 | |
| | | 81.457 | | 91.239 |
| Algemene kosten | | 47.933 | | 43.509 |
| Afrekenverschillen | | 15.525 | | - |
| | | <u>144.915</u> | | <u>134.748</u> |
| Nettowinst | | <u>125.168</u> | | <u>133.281</u> |

III. Algemene toelichting

Algemeen

De vennootschap N.V. Afvalverwijdering Utrecht (NV AVU) is op 21 juli 1995 opgericht door de Gemeenschappelijk Regeling Afvalverwijdering Utrecht.

Volgens de statuten heeft de vennootschap ten doel het op een doelmatige en uit een oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze sturing en uitvoering geven aan het afvalstoffenbeleid in de provincie Utrecht. De vennootschap verhuurt glas-, textiel-, kunststof- en papiercontainers aan gemeenten in de provincie Utrecht en organiseert het onderhoud hiervan. Tevens heeft de vennootschap contracten voor de verwerking van het ingezamelde glas en papier en voor veel gemeenten ook voor de inzameling hiervan. Voor verschillende gemeenten is de verwerking van deelstromen zoals groenafval en bouw- en sloopafval geregeld; de kosten daarvan worden door de verwerkers direct met de gemeenten verrekend, dus niet via NV AVU.

De vennootschap is belastingplichtig voor de heffing van de omzetbelasting. De vennootschap is echter niet belastingplichtig voor de heffing van de vennootschapsbelasting. De vennootschap maakt gebruik van het apparaat van de Gemeenschappelijke Regeling Afvalverwijdering Utrecht; zij heeft geen personeel in dienst.

Het algemeen bestuur heeft op 13 december 2011 besloten om de activiteiten van de N.V. Afvalverwijdering Utrecht samen te voegen met de activiteiten van de gemeenschappelijke regeling AVU. De N.V. Afvalverwijdering Utrecht wordt in boekjaar 2012 geliquideerd. De activa en passiva zullen in 2012 worden overgedragen aan de gemeenschappelijke regeling AVU.

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van titel 9 Boek 2 BW.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De activa en passiva zijn opgenomen voor de nominale waarde, tenzij anders aangegeven.

Materiële vaste activa

De hieronder opgenomen containers zijn gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van lineair berekende afschrijvingen. Onder kost-

prijs wordt verstaan de aanschaffingswaarde, in voorkomende gevallen verhoogd met een opslag voor plaatsingskosten. Met ingang van 1 januari 2003 is in de kostprijs de omzetbelasting niet meer begrepen.

De containers worden in 10 jaar geheel afgeschreven, zijnde de looptijd van onderliggende huurcontracten; in het jaar van investering wordt pro rata afgeschreven.

Voorraden

De voorraad containers is gewaardeerd tegen kostprijs waarbij rekening wordt gehouden met een voorziening voor incourantheid.

Jaarlijks wordt 10% van de aanschafwaarde toegevoegd aan de voorziening incourantheid.

Vooruitbetaalde rente

Betaalde rente verband houdend met investeringen in containers wordt geactiveerd voor zover vaststaat dat de afschrijving hierop in de toekomst gedekt wordt door huuropbrengsten.

Voorzieningen

In de aan deelnemende gemeenten in rekening gebrachte tarieven zijn opslagen verwerkt ter dekking van de kosten van onderhoud alsmede voor algemene bedrijfsrisico's. De in rekening gebrachte bedragen worden toegevoegd aan voor deze doeleinden gevormde voorzieningen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Huuropbrengst

In de huuropbrengst is begrepen een component voor afschrijving op containers alsmede voor gecalculerde rente inzake het gemiddeld in containers geïnvesteerde bedrag, berekend over de gehele looptijd van de huurperiode.

Afschrijvingen

Containers worden lineair afgeschreven over een periode welke overeenkomt met de looptijd van onderliggende huurcontracten (10 jaar).

Rente

Financieringsrente samenhangend met investeringen in containers wordt gelijkmatig ten laste van het resultaat gebracht en wel door afschrijving op geactiveerde rente.

IV. Toelichting op de balans per 31 december 2011

| | 2011 | 2010 |
|---|----------------|----------------|
| | € | € |
| <i>Geplaatste containers € 350.315 (v.j. € 402.588)</i> | | |
| De geaccumuleerde aanschaffingswaarde en afschrijvingen zijn als volgt: | | |
| Aanschafwaarde per 31 december | 1.532.740 | 1.634.628 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -1.182.425 | -1.232.040 |
| | <u>350.315</u> | <u>402.588</u> |

De mutaties in 2011 zijn als volgt te specificeren:

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Boekwaarde per 1 januari | 402.588 | 203.913 |
| Investerings | 15.166 | 213.838 |
| Aanschafwaarde desinvesteringen | -28.452 | -123.235 |
| Voorraadmutatie | -1.927 | 62.745 |
| Afschrijvingen | -65.512 | -67.859 |
| Cumulatieve afschrijving desinvesteringen | 28.452 | 113.186 |
| | <u>350.315</u> | <u>402.588</u> |

Voorraad containers € 42.986 (v.j. € 41.058)

Dit betreft de voorraad glas-, textiel- en kunststofbakken die per balansdatum niet verhuurd zijn.

Debiteuren € 358.899 (v.j. € 1.999.708)

Dit betreffen uitstaande vorderingen op deelnemers en overige debiteuren.

Afrekening deelnemers € 74.603 (v.j. € 2.207)

Dit betreft het saldo van nog met deelnemers af te rekenen bedragen inzake huur kunststofbakken en glaszameling (v.j. betrof het de nog met de deelnemers af te rekenen bedragen inzake kunststofbakken)

| | 2011 | 2010 |
|--|---------------|----------------|
| | € | € |
| Overige vorderingen € 75.280 (v.j. € 635.884) | | |
| Afrekening papierinzameling | - | 416.573 |
| Afrekening glaszameling | 34.452 | 167.519 |
| Vooruitbetaalde rente op investeringen | 40.828 | 51.792 |
| Overige vorderingen | - | - |
| | <u>75.280</u> | <u>635.884</u> |

Liquide middelen € 2.216.50 (v.j. € 640.648)

| | | |
|--|------------------|----------------|
| Bank Nederlandse Gemeenten, rekening-courant | <u>2.216.501</u> | <u>640.648</u> |
|--|------------------|----------------|

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Aandelenkapitaal € 45.378 (v.j. € 45.378)

Geplaatst en volgestort zijn 1.000 aandelen van € 45,378 nominaal; de Gemeenschappelijke Regeling Afvalverwijdering Utrecht houdt alle geplaatste aandelen.

Algemene reserve € 483.712 (v.j. € 358.544)

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Stand per 1 januari | 358.544 | 225.263 |
| Bij: de winst | 125.168 | 133.281 |
| | <u>483.712</u> | <u>358.544</u> |

| | 2011 | 2010 |
|---|-------------|-------------|
| | € | € |
| Risicovoorziening € 17.416 (v.j. € 8.820) | | |
| Stand per 1 januari | 8.820 | 9.975 |
| Bij: aan deelnemers in rekening gebrachte bijdragen | 11.296 | 11.593 |
| Af: brandverzekeringspremie | -2.700 | -2.699 |
| boekwaarde verloren gegane containers | - | -10.049 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Stand per 31 december | 17.416 | 8.820 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Onderhoudsvoorziening € 82.596 (v.j. € 58.166)

| | | |
|---|-------------|-------------|
| Stand per 1 januari | 58.166 | 66.510 |
| Bij: aan deelnemers in rekening gebrachte bijdragen | 110.861 | 104.821 |
| Af: onttrekking voor onderhoud | -86.431 | -113.165 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Stand per 31 december | 82.596 | 58.166 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Crediteuren € 2.004.011 (v.j. € 89.778)

Dit betreffen uitstaande kortlopende schulden aan contractanten.

Afvalverwijdering Utrecht, Utrecht € 74.065 (v.j. € 906.631)

| | |
|---|---|
| Dit betreft een schuld in rekening-courant aan Afvalverwijdering Utrecht. | rentepercentage is vastgesteld op het EURIBOR-tarief per aanvang boekjaar, verhoogd met 1%. |
| Over deze schuld wordt rente berekend; het | |

Afrekening deelnemers € 62.007 (v.j. € 814.912)

| | |
|---|---|
| Dit betreft per balansdatum nog met deelnemers af te rekenen bedragen | inzake de papierinzameling, de glaszameling, huur papier- en kledingbakken. |
|---|---|

Overige schulden € 349.399 (v.j. € 1.439.864)

| | | |
|--|-------------|-------------|
| Vooruit ontvangen bedragen inzake de papierinzameling 1e kwartaal 2011 | - | 1.433.895 |
| Afwikkeling papierinzameling | 321.548 | - |
| Afwikkeling glas | 12.690 | - |
| Diversen | 15.161 | 5.969 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 349.399 | 1.439.864 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

V. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2011

| | 2011 | 2010 |
|---|----------------|----------------|
| | € | € |
| Huur containers € 222.150 (v.j. € 219.667) | | |
| Huuropbrengst triobakken | 113.102 | 108.963 |
| Huuropbrengst duobakken | 12.499 | 11.836 |
| Huuropbrengst monobakken | 10.141 | 10.667 |
| Huuropbrengst ondergrondse triobakken | 22.811 | 28.132 |
| Huuropbrengst ondergrondse duobakken | 5.011 | 5.012 |
| Huuropbrengst ondergrondse monobakken | 2.319 | 2.319 |
| Huuropbrengst duobakken (retourette) | - | 340 |
| Huuropbrengst monobakken (retourette) | - | 1.215 |
| Huuropbrengst textielcontainers | 33.193 | 31.275 |
| Huuropbrengst papierbakken | 458 | 458 |
| Huuropbrengst kunststofbakken | 22.616 | 19.450 |
| | <u>222.150</u> | <u>219.667</u> |

Doorberekende beheerskosten € 47.933 (v.j. € 43.509)

Betreft aan deelnemende gemeenten doorberekende beheerskosten.

Afrekenverschillen: het saldo van de afrekenverschillen vormt in 2011 een last; zie pagina 20 (v.j. € 4.853)

Dit betreft voordelige verschillen bij de afrekening van papier en glas die niet meer met deelnemers zijn verrekend.

| | | |
|------------------|----------|--------------|
| Papierinzameling | - | 1.531 |
| Glasinzameling | - | 3.322 |
| | <u>-</u> | <u>4.853</u> |

De afrekenverschillen zijn als volgt te specificeren:

Papier

| | | |
|------------------------|----------|------------------|
| Opbrengst | - | 7.116.315 |
| Kosten van inzameling | - | -1.969.055 |
| | <u>-</u> | <u>5.147.260</u> |
| Vergoed aan deelnemers | - | 5.145.729 |
| | <u>-</u> | <u>1.531</u> |

| | 2011 | 2010 |
|-----------------------------------|------|----------|
| | € | € |
| Glas | | |
| Glasopbrengsten | - | 191.539 |
| Logistieke tegemoetkoming | - | 88.665 |
| Kosten van inzameling en lediging | - | -930.762 |
| | - | -650.558 |
| Doorberekend aan deelnemers | - | 653.880 |
| Afrekenverschil glaszameling | - | 3.322 |

Rentelast € 15.945 (v.j. € 23.380)

| | | |
|--|--------|--------|
| Betaalde rente rekening-courant Gemeenschappelijke Regeling AVU | 7.735 | 12.676 |
| Af: in het verslagjaar is geactiveerde rente inzake investeringen | -5.987 | -4.406 |
| | 1.748 | 8.270 |
| Afschrijving op in het verleden geactiveerde rente | 16.951 | 23.934 |
| | 18.699 | 32.204 |
| Ontvangen rente over banktegoeden | -2.754 | -1.155 |
| Doorberekende rente debiteuren inzake te laat ontvangen bedragen | - | -7.669 |
| | 15.945 | 23.380 |

Afschrijving € 65.612 (v.j. € 67.859)

Op containers e.d. wordt lineair afgeschreven over een periode van 10 jaar; restwaarde nihil.

Algemene kosten € 47.933 (v.j. € 43.509)

Betreffen door de Gemeenschappelijke Regeling AVU
in rekening gebrachte beheerskosten

| | | |
|--|--------|--------|
| Aan deelnemende gemeenten doorberekend | 47.933 | 43.509 |
|--|--------|--------|

| 2011 | 2010 |
|------|------|
| € | € |

Afrekenverschillen: € 15.525 (het saldo van de afrekenverschillen vormt in 2010 een bate; zie pagina's 21 en 22 (v.j. - € 4.853))

Dit betreft voor- en nadelige verschillen bij de afrekening van papier en glas die niet meer met deelnemers zijn verrekend.

De afrekenverschillen vormen in 2010 een bate.

| | | |
|------------------|----------------|----------|
| Papierinzameling | -439 | - |
| Glasinzameling | -15.086 | - |
| | <u>-15.525</u> | <u>-</u> |

De afrekenverschillen zijn als volgt te specificeren:

Papier

| | | |
|------------------------|------------------|----------|
| Opbrengst | 8.652.681 | - |
| Kosten van inzameling | -1.973.217 | - |
| | <u>6.679.464</u> | <u>-</u> |
| Vergoed aan deelnemers | 6.679.903 | - |
| | <u>-439</u> | <u>-</u> |

Glas

| | | |
|-----------------------------------|-----------------|----------|
| Glasopbrengsten | 161.389 | - |
| Logistieke tegemoetkoming | 118.137 | - |
| Kosten van inzameling en lediging | -1.169.944 | - |
| | <u>-890.418</u> | <u>-</u> |
| Doorberekend aan deelnemers | 875.332 | - |
| | <u>-15.086</u> | <u>-</u> |

Overige vermeldingen

De vennootschap vormt voor de heffing van de omzetbelasting een fiscale eenheid met de Gemeenschappelijke Regeling Afvalverwijdering Utrecht. Op grond hiervan zijn beide rechtspersonen hoofdelijk aansprakelijk voor elkaars belastingsschulden uit dezen hoofde.

Overige gegevens

1. Statutaire regeling winstbestemming

Artikel 14 van de statuten van de vennootschap bepaalt - voor zover relevant - onder andere het volgende:

LID 1:

De winst staat ter beschikking van de algemene vergadering van aandeelhouders, die deze geheel of gedeeltelijk kan bestemmen tot vorming van - of storting in - één of meer algemene of bijzondere reservefondsen.

LID 2A:

De vennootschap kan aan de aandeelhouders en andere gerechtigden tot voor uitkering vatbare winst slechts uitkering doen voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.

2. Winstbestemming

Voorgesteld wordt de winst over 2011 ad € 125.168 toe te voegen aan de algemene reserve.

Dit voorstel is reeds in de balans per 31 december 2011 verwerkt.

3. Accountantsverklaring

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2011 van de N.V. Afvalverwijdering Utrecht te Soest gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2011 en de winst- en verliesrekening over 2011 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen. Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2011 € 529.090 en het resultaat over 2011 bedraagt € 125.168.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de N.V. Afvalverwijdering Utrecht is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de vennootschap gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden. .

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van de N.V. Afvalverwijdering Utrecht per 31 december 2011 en van het resultaat over 2011 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Amersfoort, 27 juni 2012

Van Zwol Wijntjes Accountants en Adviseurs B.V.

A. van Pijkeren RA



Lange Brinkweg 81

Postbus 3250

3760 DG Soest

telefoon 035-6032303

fax 035-6035544

