

Efnisyfirlit

	Bls.
Skýrsla stjórnar og framkvæmdastjóra	2
Könnunaráritun óháðra endurskoðenda	3
Rekstrarreikningur tímabilsins 1.1. til 30.6. 2016	4
Efnahagsreikningur 30. júní 2016	5 - 6
Sjóðstreymi tímabilsins 1.1. til 30.6. 2016	7
Skýringar	8 - 15

Stjórn SORPU bs.:

Bjarni Torfi Álfþórsson, stjórnarformaður
Halldór Auðar Svansson, varaformaður
Guðmundur Geirdal
Jóna Sæmundsdóttir
Hafsteinn Pálsson
Rósa Guðbjartsdóttir

Framkvæmdastjóri:

Björn Hafsteinn Halldórsson

Kjörnir endurskoðendur:

KPMG ehf.
löggiltur endurskoðandi

Skýrsla stjórnar og framkvæmdastjóra

Aðalstarfsemi SORPU bs. er að annast meðhöndlun úrgangs.

Árshlutareikningurinn er í öllum meginatriðum gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og áður fyrir utan reikningsskil vegna endurvinnslustöðva. Umfjöllun um breytingamar er að finna í lið númer eitt í skýringum.

Samkvæmt rekstrarreikningi nam hagnaður samlagsins 132,8 millj.kr. á tímabilinu. Eigið fé samlagsins í lok tímabils nam um 1.908 millj.kr. en nam um 1.775 millj.kr. í byrjun tímabils. Að öðru leyti vísast til árshlutareiknings varðandi fjárhagsstöðu samlagsins og rekstur þess á liðnu tímabili.

Ársverk hjá samlaginu voru 106 og launagreiðslur samlagsins námu um 355,8 millj.kr. á tímabilinu.

Stjórn SORPU bs. og framkvæmdastjóri staðfesta hér með árshlutareikning samlagsins fyrir tímabilið 1. janúar - 30. júní 2016 með undirritun sinni.

Reykjavík, 19. ágúst 2016

Stjórn SORPU bs.:

Hallgrímur Anton Svansson
Katrín Elísabet Huldussdóttir
Hulda Þorsteinsson
Sigrún E. Jónsdóttir
Rannveig
Kolbrún G. Þorsteinsson

Framkvæmdastjóri:

Ólafur H. Huldsson

Könnunaráritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar SORPU bs.

Við höfum kannað meðfylgjandi árshlutareikning SORPU bs. fyrir tímabilið 1. janúar til 30. júní 2016, sem hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisfirlit, upplýsingar um helstu reikningskilaaðferðir og aðrar skýringar. Stjórn og framkvæmdastjóri félagsins eru ábyrg fyrir gerð og glöggni framsetningu árshlutareikningsins í samræmi við lög um ársreikninga nr. 3/2006. Ábyrgð okkar felst í ályktun okkar um árshlutareikninginn sem byggir á könnuninni.

Umfang könnunar

Könnun okkar var unnin í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRE 2410 um könnun óháðs endurskoðanda á árshlutareikningum. Könnun árshlutareiknings felur í sér fyrirspurnir, einkum til starfsmanna sem eru ábyrgir fyrir fjármálum og reikningsskilum, ásamt greiningum og öðrum könnunaraðgerðum. Könnun er talsvert umfangsminni en endurskoðun sem unnin er í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla og er því ekki víst að við fáum vitneskju um öll mikilvæg atriði sem gætu komið í ljós við endurskoðun. Þar af leiðandi látum við ekki í ljós álit á árshlutareikningnum.

Ályktun

Við könnun okkar kom ekkert fram sem bendir til annars en að árshlutareikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á tímabilinu, fjárhagsstöðu þess 30. júní 2015 og breytingu á handbæru fé á tímabilinu, í samræmi við lög um ársreikninga.

Reykjavík, 19. ágúst 2016

KPMG ehf.

Hrafnildur Helgadóttir

Rekstrarreikningur janúar - júní 2016

	Skýr.	1/1-30/6 2016	1/1-30/6 2015	2015
Rekstrartekjur				
Þjónustutekjur		1.566.015.289	1.309.201.953	2.801.395.069
Aðrar tekjur		782.700	7.461.514	12.763.048
	3	<u>1.566.797.989</u>	<u>1.316.663.467</u>	<u>2.814.158.117</u>
Rekstrargjöld				
Laun og tengd gjöld	14	457.336.321	370.694.343	828.405.891
Annar kostnaður		899.600.461	660.604.222	1.442.838.257
Afskriftir	2, 6	70.054.721	69.022.938	138.587.498
	4	<u>1.426.991.503</u>	<u>1.100.321.503</u>	<u>2.409.831.646</u>
Hagnaður fyrir fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) ...		139.806.486	216.341.964	404.326.471
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)				
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	5	(6.985.041)	(6.812.955)	12.286.098
Hagnaður tímabilsins		<u>132.821.445</u>	<u>209.529.009</u>	<u>416.612.569</u>

Efnahagsreikningur

Eignir

	Skýr.	30/6 2016	30/6 2015	2015
Fastafjármunir				
Varanlegir rekstrarfjármunir:	2, 6			
Gufunes móttökustöð		329.515.931	367.632.072	351.100.047
Álfsnes urðunarstöð		467.640.346	361.387.252	440.672.013
Gufunes vélar og tæki		252.909.307	283.489.377	275.046.406
Endurvinnslustöðvar		394.959.710	385.613.502	383.313.949
		<u>1.445.025.294</u>	<u>1.398.122.203</u>	<u>1.450.132.415</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignarhlutir í öðrum félögum	7	22.868.651	21.865.857	22.868.651
Bundnar bankainnstæður		49.781.912	41.280.202	45.358.926
		<u>72.650.563</u>	<u>63.146.059</u>	<u>68.227.577</u>
Fastafjármunir		<u>1.517.675.857</u>	<u>1.461.268.262</u>	<u>1.518.359.992</u>
Veltufjármunir				
Skammtímakröfur:				
Viðskiptakröfur	2	183.891.827	163.453.475	145.482.480
Aðrar kröfur		259.834	5.510.390	999.504
Kröfur á tengd félög	15	280.225.045	134.352.805	177.664.649
Fyrirframgreiddur kostnaður		2.043.818	0	0
Handbært fé:	2			
Bankainnstæður		890.373.578	812.158.970	875.174.161
Veltufjármunir		<u>1.356.794.102</u>	<u>1.115.475.640</u>	<u>1.199.320.794</u>
Eignir samtals		<u>2.874.469.959</u>	<u>2.576.743.902</u>	<u>2.717.680.786</u>

30. júní 2016

Skuldir og eigið fé

	Skýr.	30/6 2016	30/6 2015	2015
Eigið fé	8, 9			
Stofnfé		336.962.569	336.962.569	336.962.569
Óráðstafað eigið fé		1.570.727.747	1.230.822.742	1.437.906.302
Eigið fé samtals		<u>1.907.690.316</u>	<u>1.567.785.311</u>	<u>1.774.868.871</u>
Skuldbindingar				
Skuldbinding vegna ábyrgðar á urðunarstað	11	51.913.118	42.978.484	47.131.626
Skuldbinding vegna endurvinnslustöðva	12	202.682.445	178.622.646	191.280.198
Skuldbindingar		<u>254.595.563</u>	<u>221.601.130</u>	<u>238.411.824</u>
Langtímaskuldir				
Skuldir við lánastofnanir	10	297.992.385	366.063.788	327.840.631
Langtímaskuldir		<u>297.992.385</u>	<u>366.063.788</u>	<u>327.840.631</u>
Skammtímaskuldir				
Viðskiptaskuldir		199.469.843	177.133.372	142.453.149
Ýmsar skammtímaskuldir		138.315.947	159.956.504	150.593.192
Næsta árs afborganir langtímaskulda	10	76.405.905	84.203.797	83.513.119
Skammtímaskuldir		<u>414.191.695</u>	<u>421.293.673</u>	<u>376.559.460</u>
Skuldir samtals		<u>966.779.643</u>	<u>1.008.958.591</u>	<u>942.811.915</u>
Skuldir og eigið fé samtals		<u>2.874.469.959</u>	<u>2.576.743.902</u>	<u>2.717.680.786</u>
Vedsetningar og ábyrgðarskuldbindingar	13			

Sjóðstreymi janúar - júní 2016

	Skýr.	1/1-30/6 2016	1/1-30/6 2015	2015
Handbært fé frá rekstri				
Frá rekstri:				
Hagnaður af reglulegri starfsemi		132.821.445	209.529.009	416.612.569
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	2, 6	70.054.721	69.022.938	138.587.498
Sölutap (hagnaður) fastafjármuna		430.586	0	355.286
Áhrif hlutdeildarfélaga	7	0	0	(1.002.794)
		<u>203.306.752</u>	<u>278.551.947</u>	<u>554.552.559</u>
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:				
Skammtímakröfur; lækkun (hækkun)	(	142.273.891)	(42.235.093)	(63.065.056)
Skammtímaskuldir; hækkun (lækkun)		44.739.449	82.587.124	38.543.589
		<u>(97.534.442)</u>	<u>40.352.031</u>	<u>(24.521.467)</u>
Handbært fé frá rekstri		<u>105.772.310</u>	<u>318.903.978</u>	<u>530.031.092</u>
Fjárfestingarhreyfingar				
Fjárfest í Gufunesi	6 (	7.087.001)	(40.118.208)	(65.567.879)
Fjárfest í Álfnesi og svæðisáætlun	6 (	47.842.195)	(51.518.317)	(150.542.971)
Fjárfest í endurvinnslustöðvum	6 (	17.709.975)	(24.692.354)	(29.892.629)
Söluverð fastafjármuna		1.196.774	0	244.714
Breyting langtímakrafna		3.731.240	0	0
Breyting bundinna innstæðna	(	3.738.333)	(3.454.718)	(6.946.858)
Fjárfestingarhreyfingar		<u>(71.449.490)</u>	<u>(119.783.597)</u>	<u>(252.705.623)</u>
Fjármögnunarhreyfingar				
Ábyrgðargjald v/urðunarstaða		4.096.839	3.471.605	7.038.163
Greiddar afborganir langtímalána	(	40.686.700)	(39.594.766)	(81.896.292)
Breyting á skuldbindingu endurv.stöðva		17.466.458	20.312.424	43.857.495
Fjármögnunarhreyfingar		<u>(19.123.403)</u>	<u>(15.810.737)</u>	<u>(31.000.634)</u>
Hækkun á handbæru fé		<u>15.199.417</u>	<u>183.309.644</u>	<u>246.324.835</u>
Handbært fé í byrjun ársins		875.174.161	628.849.326	628.849.326
Handbært fé í lok tímabilsins		<u>890.373.578</u>	<u>812.158.970</u>	<u>875.174.161</u>

Skýringar

Starfsemi

1. Fyrirtækið er skráð undir nafninu SORPA bs. í fyrirtækjaskrá og þjóðskrá.

Bygðasamlagið heitir SORPA bs. sem stendur fyrir Sorpeyðingu höfuðborgarsvæðisins bygðasamlag. Heimili þess og varnarþing er í Reykjavík. Það er stofnað í samræmi við ákvæði IX. kafla sveitarstjórnarlaga nr. 8/1986 með síðari breytingum (nr. 45/1998) um samvinnu sveitarfélaga við framkvæmd einstakra verkefna.

Tilgangur bygðasamlagsins er að annast meðhöndlun úrgangs sbr. lög nr. 55/2003 fyrir sex sveitarfélög á höfuðborgarsvæðinu, sem öll eru stofnaðilar að því.

Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskilanna

2. Árshlutareikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga. Árshlutareikningurinn er byggður á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður í meginatriðum eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður. Fjárhæðir eru í íslenskum krónum.

Við gerð árshlutareiknings ber stjórnendum samlagsins að meta ýmsa liði árshlutareiknings. Matsaðferðir byggja á góðri reikningsskilavenju. Endanleg niðurstaða sem verður við innlausn eða sölu þeirra liða, sem metnir voru, getur orðið önnur en niðurstaða mats stjórnenda.

Eftirfarandi er samantekt á helstu reikningsskilaaðferðum samlagsins.

Mat og ákvarðanir

Í samræmi við lög um ársreikninga ber stjórnendum við gerð ársreiknings að meta, draga ályktanir og taka ákvarðanir sem hafa áhrif á eignir, skuldir, tekjur og gjöld á reikningsskiladegi. Það sama gildir um ábyrgð stjórnenda varðandi upplýsingar í skýringum ársreiknings. Við mat og ályktanir byggja stjórnendur á reynslu og ýmsum öðrum þáttum sem taldir eru viðeigandi og mynda grundvöll ákvarðana sem teknar eru um bókfært verð eigna og skulda sem ekki liggur fyrir með öðrum hætti.

Breytingar á reikningshaldslegu mati eru færðar á því tímabili sem þær eiga sér stað.

Verðlags- og gengisviðmið

Eignir og skuldir, sem bundnar eru verðlagsvísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar í árshlutareikninginn miðað við verðlag eða gengi í lok tímabilsins. Verðbætur og gengismunur sem myndast eru færð í rekstrarreikning.

Skráning tekna

Tekjur eru færðar í árs hlutareikninginn þegar kröfuréttur myndast.

Tekjur af vörusölu og þjónustu eru færðar þegar til þeirra hefur verið unnið. Vörusala er skráð þegar vörur eru afhentar eða verulegur hluti áhættu og ávinnings af eignarhaldi flyst yfir til kaupanda. Þjónustutekjur eru færðar þegar þjónustan hefur verið innt af hendi.

Lotun gjalda

Útgjöld eru færð í árs hlutareikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

Varanlegir rekstrarfjármunir

Eignir eru skráðar meðal varanlegra rekstrarfjármuna þegar líklegt er að hagrænn ávinningur tengdur eigninni muni nýtast samlaginu og hægt er að meta kostnað vegna eignarinnar með áreiðanlegum hætti. Varanlegir rekstrarfjármunir eru upphaflega skráðir á kostnaðarverði. Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstendur af kaupverði og öllum beinum kostnaði við að koma eigninni í tekjuhæft ástand.

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármuna þar til að niðurlagsverði er náð. Hagnaður eða tap vegna sölu eigna er mismunur söluverðs og bókfærðs verðs eigna á söludegi.

Áætlaður nýtingartími greinist þannig:

Gufunes, móttökustöð	5 - 25 ár
Álfsnes	5 - 10 ár
Vélar og tæki	5 - 9 ár
Endurvinnslustöðvar	0 - 25 ár

Leigðar eignir

Leigusamningar, sem eru með þeim skilmálum að efnislega öll áhætta og ávinningur sem fylgja eignarhaldi á hinum leigðu eignum færist yfir til samlagsins, eru flokkaðir sem fjármögnunarleigusamningar. Við upphaflega skráningu í bókhaldi eru eignirnar færðar á gangvirði eða núvirði lágmarksleigugreiðslna, hvort sem lægra reynist. Á síðari reikningsskiladögum eru eignirnar færðar samkvæmt þeirri reikningsskilaaðferð sem gildir um viðkomandi eignir.

Aðrir leigusamningar teljast til rekstrarleigusamninga og eru hinar leigðu eignir ekki færðar til eignar.

Eignarhlutir í félögum

SORPA bs. á 100% eignarhlut í Metan ehf. Ekki er færð hluteild í tekjum tímabilsins. Ekki eru gerð samstæðureikningsskil þar sem það hefur óverulega þýðingu fyrir rekstur og efnahag samstæðunnar vegna smæðar sbr. 70 gr. laga nr. 3/2006.

Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar á nafnverði að frádreginni niðurfærslu til að mæta þeim kröfum sem kunna að tapast. Niðurfærslan er byggð á mati á tapsáhættu gagnvart einstökum kröfum og kröfunum í heild. Óbein niðurfærsla viðskiptakrafna nam 6,0 millj.kr. í lok tímabilsins. Afskrifaðar tapaðar viðskiptakröfur á tímabilinu námu 0,9 millj.kr.

Handbært fé

Sjóður og bankainnstæður teljast til handbærs fjár í efnahagsreikningi og við gerð sjóðstreymis.

Rekstrartekjur

3. Rekstrartekjur sundurliðast þannig:

	1/1-30/6 2016	1/1-30/6 2015	2015
Móttökugjöld	1.160.922.759	733.906.883	2.037.598.510
Endurvinnslufurðir	230.803.777	203.984.337	441.328.824
Endurvinnslustöðvar	474.563.406	379.276.321	847.443.955
Grenndargámar	22.822.355	0	0
Útseld þjónusta	27.328.997	19.299.902	43.831.971
Aðrar tekjur	782.700	7.461.514	12.763.048
Nytjamarkaður	156.851.755	135.680.766	295.359.026
Vinna milli deilda - eigin not	(507.277.760)	(162.946.256)	(864.167.217)
	<u>1.566.797.989</u>	<u>1.316.663.467</u>	<u>2.814.158.117</u>

Rekstrargjöld

4. Rekstrargjöld sundurliðast þannig:

	1/1-30/6 2016	1/1-30/6 2015	2015
Yfirstjórn og sameiginlegur kostnaður	93.896.736	84.643.402	155.333.134
Þróunar-, tækni- og fræðsludeild	84.157.389	52.962.282	126.128.001
Móttöku- og urðunarkostnaður	1.099.972.221	608.106.557	1.844.534.555
Grenndargámar	22.822.355	0	0
Rekstur útleigðs húsnæðis	2.005.401	2.598.430	5.200.191
Nytjamarkaður	156.851.755	135.680.766	295.359.026
Rekstur endurvinnslustöðva	474.563.406	379.276.321	847.443.955
Vinna milli deilda - eigin not	(507.277.760)	(162.946.256)	(864.167.217)
	<u>1.426.991.503</u>	<u>1.100.321.502</u>	<u>2.409.831.645</u>

5. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld sundurliðast þannig:

	1/1-30/6 2016	1/1-30/6 2015	2015
Vaxtatekjur og verðbætur	633.911	373.099	23.803.167
Vaxtagjöld og verðbætur	(5.203.713)	(6.786.459)	(11.935.662)
Gengismunur	(2.415.239)	(399.595)	(584.201)
Áhrif hlutdeildarféлага	0	0	1.002.794
	<u>(6.985.041)</u>	<u>(6.812.955)</u>	<u>12.286.098</u>

Varanlegir rekstrarfjármunir

6. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskrifir, sem reiknaðar eru sem fastur árlegur hundraðshluti, greinast þannig:

<i>fjárhæðir í þús.kr.</i>	Gufunes móttökustöð	Álfnes urðunarstöð svæðisáætlun	Gufunes vélar og tæki	Endurvinnslu- stöðvar	Samtals
Heildarverð 1.1. 2016	1.000.471	993.663	747.484	542.442	3.284.060
Afskrifað áður	(649.371)	(552.991)	(472.437)	(159.128)	(1.833.928)
Bókfært verð í upphafi árs	351.100	440.672	275.046	383.314	1.450.132
Viðbót á tímabilinu	0	47.842	7.087	17.710	72.639
Selt og niðurlagt á tímabilinu .	0	(967)	(660)	0	(1.627)
Afskrifað á tímabilinu	(21.584)	(19.907)	(28.564)	(6.064)	(76.119)
Bókfært verð 30.6. 2016	329.516	467.640	252.909	394.960	1.445.025
Afskriftarhlutföll 6 mán.	4-20%	10-20 %	12-25%	0-4%	
Afskrifir færast eftirfarandi:					
Í rekstur					70.055
Til lækkunar á skuldbindingu vegna endurvinnslustöðva					6.064
					<u>76.119</u>

Vátryggingarverð véla og tækja byggðasamlagsins nam 1.607,0 millj.kr. samkvæmt mati tryggingafélagsins.

Áhættufé í öðrum félögum

7. Eignarhlutir í öðrum félögum greinast þannig:

	Eignarhlutur	Nafnverð	Bókfært verð
Metan ehf.	100%	47.000.000	22.868.651
		<u>47.000.000</u>	<u>22.868.651</u>

Eigið fé

8. Stofnfé sundurliðast þannig:

	Stofnfé	
Reykjavíkurborg	66,7%	224.723.250
Kópavogur	11,3%	38.037.800
Hafnarfjörður	10,7%	36.059.363
Garðabær	5,5%	18.456.102
Mosfellsbær	3,0%	10.145.453
Seltjarnarnes	<u>2,8%</u>	<u>9.540.601</u>
	<u>100,0%</u>	<u>336.962.569</u>

9. Breytingar á eigin fé SORPU bs. greinast þannig:

	Stofnfé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Eigið fé 1.1. 2016	336.962.569	1.437.906.302	1.774.868.871
Hagnaður tímabilsins	0	132.821.445	132.821.445
Eigið fé samtals 30.6. 2016	336.962.569	1.570.727.747	1.907.690.316

Langtímaskuldir

10. Yfirlit um langtímaskuldir:

	Vaxtakjör	Efírstöðvar
	30.6. 2016	30.6. 2016
Íslandsbanki	NVT 4%	121.603.991
Lánasjóður sveitarfélaga	NVT 2,45-3,45%	136.996.016
Eignaleigur	NVT 6,21%	2.300.392
Eignaleigur	ÓVTR 7,4-7,85%	113.497.891
		374.398.290
Næsta árs afborganir langtímaskulda		(76.405.905)
		297.992.385

Langtímaskuldir greinast þannig :

Skuldir vegna byggðasamlagsins	115.798.283
Skuldir vegna endurvinnslustöðva	258.600.007
	374.398.290

Afborganir af langtímaskuldum félagsins greinast þannig á næstu ár:

	Samtals
1.7. 2016 - 30.6. 2017	76.405.905
1.7. 2017 - 30.6. 2018	71.651.903
1.7. 2018 - 30.6. 2019	69.493.254
1.7. 2019 - 30.6. 2020	60.228.099
1.7. 2020 - 30.6. 2021	37.709.520
Afborgun síðar	58.909.609
Langtímaskuldir alls	374.398.290

Skuldbindingar

11. Í samræmi við 11. og 31. gr. laga nr. 55/2003 um meðhöndlun úrgangs, 10 gr. reglugerðar nr. 737/2003 um meðhöndlun úrgangs og 17. gr. reglugerðar nr. 738/2003 um urðun úrgangs, tók stjórn SORPU bs. ákvörðun um að leggja á sérstakt gjald á urðaðan úrgang til að uppfylla ákvæði framangreindra laga og reglugerða um ábyrgð á eftirliti og vöktun með urðunarstaðnum í 30 ár eftir að honum hefur verið lokað. Gjaldið leggst á allan urðaðan úrgang frá 16. júlí 2009 að telja. Ábyrgðin er í samræmi við 17. gr. lið b í reglugerð nr. 738/2003.

Til gjalda á tímabilinu eru færðar 4,1 millj.kr. og nemur skuldbinding vegna ábyrgðar á urðunarstað í lok tímabilsins 51,9 millj.kr.

Húsaleiguskuldbinding SORPU bs. nemur 54,8 millj.kr. í lok tímabilsins.

12. Endurvinnslustöðvar eru í eigu sveitarfélaganna og er færð skuldbinding vegna þeirra í bókum SORPU bs. Á móti lánum sem tekin voru vegna endurvinnslustöðva á SORPA bs. kröfu á hendur sveitarfélögunum og dregst hún frá skuldbindingunni.

Breyting skuldbindingarinnar er eftirfarandi á tímabilinu:

Skuldbinding vegna endurvinnslustöðva í ársbyrjun	383.313.949	
Krafa á sveitarfélögin, vegna langtímalána endurvinnslustöðva, í ársbyrjun	(192.033.750)	
Afskrift á tímabilinu	(6.064.214)	
Vextir og uppreikningur langtímalána	(8.337.658)	
Greiðslur frá sveitarfélögunum	25.804.118	
	<u>202.682.445</u>	
Skuldbindingin sundurliðast þannig:		
Endurvinnslustöðvar í lok tímabilsins	394.959.710	
Langtímalán og áfallnir vextir vegna endurvinnslustöðva	(260.227.345)	
Lántökur umfram fjárfestingu	67.950.080	
	<u>202.682.445</u>	

Skuldbindingin skiptist í hlutfalli við íbúafjölda sveitarfélaga þann 1. desember 2015:

Reykjavíkurborg	57,39%	116.318.880	
Kópavogur	16,01%	32.442.100	
Hafnarfjörður	13,21%	26.766.156	
Garðabær	6,90%	13.981.045	
Mosfellsbær	4,43%	8.988.493	
Seltjarnarnes	2,07%	4.185.771	
	<u>100,0%</u>	<u>202.682.445</u>	

Veðsetningar og ábyrgðarskuldbindingar

13. Sveitarfélög sem standa að byggðasamlaginu bera einfalda ábyrgð á fjárhagsskuldbindingum þess gagnvart kröfuhöfum. Innbyrðis skiptist ábyrgðin í hlutfalli við íbúafjölda þeirra.

Eignir samlagsins eru ekki veðsettar aðrar en þær sem keyptar eru með fjármögnunarleigu.

Önnur mál

Laun og launatengd gjöld

14. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:	1/1-30/6 2016	1/1-30/6 2015	2015
Laun	355.846.757	286.831.196	646.795.043
Stjórnarlaun	5.299.222	3.943.641	10.028.642
Launatengd gjöld	96.190.342	79.919.506	171.582.206
Laun og launatengd gjöld samtals	457.336.321	370.694.343	828.405.891
Ársverk	106	93	98

15. Tengdir aðilar eru:

	Seld þjón. & vörur	Keypt þjón. & vörur	Kröfur	Skuldir
Eigendur og dótturfélög þeirra	625.416.600	63.027.453	166.404.639	16.621.984
Óuppgert vegna endurvinnslustöðva	0	0	112.706.032	0
Metan ehf. dótturfélag SORPU bs.	2.472.624	464.198	1.114.374	0
	627.889.224	63.491.651	280.225.045	16.621.984

16. Tvö mál er varða SORPU bs. eru rekin fyrir dómstólum. Annars vegar skaðabótakrafa Gámaþjónustunnar upp á 105 millj.kr. auk vaxta og verðbóta en SORPA bs. hefur hafnað þeim kröfum og ekki fært skuldbindingar vegna þessa. Hins vegar er ógildingarmál SORPU bs., gagnvart Samkeppniseftirlitinu en fjárhagsleg áhætta af því máli er ekki önnur en felst í rekstri málsins.

Fylgigögn með árshlutareikningi 2016

Fimm ára yfirlit samlagsins

17. Fimm ára yfirlit félagsins á verðlagi hvers árs (í þús.kr):

Rekstur	1/1-30/6 2016	2015	2014	2013	2012
Rekstrartekjur	1.566.798	2.814.158	2.444.433	2.429.393	2.292.468
Rekstrargjöld	1.356.937	2.271.244	2.148.451	2.184.258	2.125.455
Hagnaður f. afskriftir	209.861	542.914	295.982	245.135	167.014
Afskriftir	70.055	138.587	149.811	140.713	139.961
Hagnaður f. fjárm.liði	139.806	404.326	146.171	104.422	27.052
Fjármagnsliðir	(6.985)	12.286	50.449	(7.756)	(5.291)
Hagnaður ársins	132.821	416.613	196.620	96.666	21.761

Efnahagur	30/6 2016	2015	2014	2013	2012
Fastafjármunir	1.517.676	1.518.360	1.417.420	1.375.280	1.392.943
Veltufjármunir	1.356.794	1.199.321	889.931	591.740	496.196
Eignir samtals	2.874.470	2.717.681	2.307.351	1.967.021	1.889.138

Eigið fé	1.907.690	1.774.869	1.358.256	1.161.637	1.305.654
Skuldbindingar	254.596	238.412	209.574	185.812	0
Langtímaskuldir	297.992	327.841	401.420	322.461	227.945
Skammtímaskuldir	414.192	376.559	338.101	297.111	355.539
Eigið fé og skuldir samtals	2.874.470	2.717.681	2.307.351	1.967.021	1.889.138

	30/6 2016	2015	2014	2013	2012
18. Veltufjárhlutfall	3,28	3,18	2,63	1,99	1,40
Eignfjárhlutfall	66,37%	65,31%	58,87%	59,06%	69,11%
Arðsemi eigin fjár	7,21%	26,59%	15,61%	7,84%	1,70%
Skuldsetningarlutfall	15,62%	18,47%	29,55%	27,76%	15,67%
Ársverk	106	98	94	90	89