

Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S

Firskovvej 38, 2800 Kongens Lyngby

CVR-nr. 29 81 59 09

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. april 2021

Dirigent:

.....

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	9
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby-Taarbæk, den 15. april 2021
Direktion:

.....
Flemming Horn Nielsen

Bestyrelse:

.....
Peter Linde
formand

.....
Dorthe Dornonville la Cour
næstformand

.....
Helge Anker Andreasen

.....
Anette Heje Skafte

.....
Henrik Brade Johansen

.....
Birgitte Myrthue Thorsen
medarbejderrepræsentant

.....
Mette Sønderup
medarbejderrepræsentant

.....
Alf Thomassen
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet 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.

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 selskabets 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 selskabet, 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, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet 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.

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.

København, den 15. april 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Michael N. C. Nielsen
statsaut. revisor
mne26738

Finn Thomassen
statsaut. revisor
mne33691

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S
Adresse, postnr., by	Firskovvej 38, 2800 Kongens Lyngby
CVR-nr.	29 81 59 09
Stiftet	16. januar 2009
Hjemstedskommune	Lyngby-Taarbæk
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.ltf.dk
E-mail	forsyning@ltf.dk
Telefon	72 28 33 60
Bestyrelse	Peter Linde, formand Dorthe Dornonville la Cour, næstformand Helge Anker Andreasen Anette Heje Skafte Henrik Brade Johansen Birgitte Myrthue Thorsen, medarbejderrepræsentant Mette Sønderup, medarbejderrepræsentant Alf Thomassen, medarbejderrepræsentant
Direktion	Flemming Horn Nielsen
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

t.kr.	2020	2019	2018	2017	2016
Hovedtal					
Nettoomsætning	60.014	53.765	45.982	47.575	49.864
Bruttoresultat	9.507	8.026	6.820	8.704	8.075
Resultat af primær drift	1.797	930	-923	1.134	-66
Finansielle poster	-229	-96	-91	-96	-84
Årets resultat	1.223	1.247	-1.399	810	-115
Balancesum					
Balancesum	20.805	16.304	12.355	14.819	15.716
Egenkapital	7.091	5.868	4.622	6.020	5.211
Pengestrømme					
Pengestrømme fra driftsaktiviteten	1.437	2.773	-910	-4.143	1.321
Pengestrømme til investeringsaktiviteten	-997	-958	-127	-317	-507
Heraf til investering i materielle anlægsaktiver	-504	-631	-127	-266	-347
Pengestrøm i alt	440	1.815	-1.037	-4.460	814
Nøgletal					
Overskudsgrad	3,0 %	1,7 %	-2,0 %	2,4 %	-0,1 %
Bruttomargin	15,8 %	14,9 %	14,8 %	18,3 %	16,2 %
Soliditetsgrad	34,1 %	36,0 %	37,4 %	40,6 %	33,2 %
Egenkapitalforrentning	18,9 %	23,8 %	-26,3 %	14,4 %	-2,2 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede					
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	76	73	69	71	75

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Resultat af primær drift	Resultat før finansielle poster reguleret for andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger
Overskudsgrad	$\frac{\text{Driftsresultat (EBIT)} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S' hovedaktivitet er at fungere som administrationselskab for Lyngby-Taarbæk Vand A/S, Lyngby-Taarbæk Spildevand A/S, Mølleåværket A/S og Lyngby-Taarbæk Affald A/S. De enkelte selskaber er datterselskaber under Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S.

Alle medarbejdere i Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S-koncernen er ansat i Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S. Selskabet varetager alle fællesfunktioner i koncernen og virker som entreprenør for alle selskaber.

Selskabets indtægter er primært baseret på salg af timer og administrative ydelser til de andre datterselskaber.

Usædvanlige forhold, som har påvirket årsregnskabet

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsperioden.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten dækker perioden 1. januar - 31. december 2020. Selskabet blev stiftet pr. 1. januar 2009 i forbindelse med udskillelse fra Lyngby-Taarbæk Kommune som følge af vandsektorloven.

2020 blev for alle et anderledes år - det gælder også for Lyngby-Taarbæk Forsyning. Da corona-virusen ramte landet, måtte vi også lægge hverdagen om. Men da drikkevand, afledning og rensning af spildevand samt afhentning af affald er kritisk for at vores samfund fungerer, kunne vi ikke bare hjemsende alle vores medarbejdere. Med justerede arbejdsrutiner og fysiske restriktioner for medarbejderne, har vi på sædvanlig vis leveret stort set alle vores tjenester til kunderne igennem hele perioden.

Enkelte områder har dog været påvirket af nedlukningen, og især affaldsområdet krævede ekstra tiltag. I forbindelse med den landsdækkende nedlukning af genbrugsstationerne iværksatte vi ekstraordinære indsamlinger af haveaffald, og da genbrugsstationen igen åbnede, krævede det ekstra mandskab til at håndtere sikker adgang til pladsen. Også udskiftningen af vandledninger i Hjortekær har desværre trukket ud.

I april 2020 tiltrådte vores nye administrerende direktør i Lyngby-Taarbæk Forsyning. På baggrund af samtaler med bestyrelse, medarbejdere og direktørens egne observationer har direktionen igangsat en strategiproces, hvor medarbejdere og ledere sammen har defineret 14 indsatsområder med i alt 154 aktioner. Vi er allerede nået langt, og processen forventes færdig til sommeren 2021.

De kommende fem år har vi planlagt anlægsinvesteringer på rundt regnet en milliard kroner. For at sikre, at projekterne bliver leveret til den planlagte tid, budget og kvalitet, har vi justeret lidt på organisationen og sat fokus på blandt andet indkøb, kontraktstyring, projektledelse og IT/digitalisering.

Et andet fokusområde er vores kundeservice, og i 2020 har vi blandt andet gennemført en kundetilfredshedsundersøgelse og nedsat et kundepanel, så vi har mere direkte føling med, hvad vores kunder oplever i mødet med Lyngby-Taarbæk Forsyning. Også på dette område har vi omorganiseret, således at al kundevendt kommunikation nu er samlet i en afdeling.

Vi har i 2020 øget vores fokus på arbejdsmiljø væsentligt og dette vil være et indsatsområde fremover. Forsyningsområdet er desværre rent statistisk et af de farligste steder at arbejde, hvis man betragter ulykkesstatistikken for danske arbejdspladser på landsplan. Og vi har også for mange uheld blandt såvel egne medarbejdere som hos vores underleverandører. Helt grundlæggende har vi en forpligtelse til at sikre, at alle kommer sikkert hjem fra arbejde. Forudsætningen fremover for at arbejde med og for os i Lyngby-Taarbæk Forsyning, er, at man arbejder sikkert og har fokus på de risici, vi er omgivet af. Med ordentligt tilrettelagte processer, motiveret og uddannet personale samt de rette rammebetingelser, kan ALLE uheld undgås.

I 2020 relancerede vi også vores hjemmeside for at optimere den del af vores kommunikation og kundeservice. I den forbindelse har vi også søsat et nyhedsbrev, så vores kunder kan få direkte besked om vores arbejde med at gøre affaldsordninger, vandforsyning samt håndtering og rensning af spildevand endnu bedre. Derudover lancerede vi i 2020 en app til at hjælpe kunderne med affaldssorteringen.

Resultatopgørelsen udviser et overskud på 1.223 t.kr. og egenkapitalen udgør herefter 7.091 t.kr. Omsætningen er stigende, da der er tilført flere ressourcer til nogle af de mange projekter, som skal udføres og dermed sælges der flere timer til selskaberne.

Ledelsesberetning

Produktionsomkostningerne er også stigende, da det primært udgøres af lønomkostninger til medarbejderne, hvor ovennævnte fokus på IT/digitalisering, indkøb, kontraktstyring og større behov for projektledelse drevet af den øgede anlægsportefølje i Mølleåværket, Lyngby-Taarbæk Spildevand samt Vand. Derudover har der været omkostninger til implementering og hensættelse i forhold til den nye ferielov.

Ovennævnte stigende omkostninger medfører også øgede omkostninger til administration i selskabet, hvor der også har været forskellige nødvendige opgraderinger af IT.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter ledelsens vurdering ikke efter balancedagen indtruffet væsentlige hændelser, som påvirker bedømmelsen af årsrapporten.

Forventet udvikling

Der skal de kommende 15-20 år investeres målrettet i klimatilpasning og i nye forsyningsledninger for at sikre en høj forsyningsikkerhed til kunderne og i højere grad skal selskabernes viden anvendes til at spille en rolle i klima- og miljødagsordenen og på den måde også udvikles til gavn for kunderne. Det kræver et øget fokus på kunder, digitalisering, god økonomistyring, selskabsledelse, kommunikation samt et bredt godt samarbejde med kommunen og andre interessenter.

Siden Lyngby-Taarbæk Forsyning blev grundlagt i 2009 har selskabet fokuseret på at opbygge og professionalisere organisationen, få styr på økonomien, fortsat sikre kunderne rent drikkevand, håndtere deres affald samt rense spildevand sikkert hver dag. Det har medført et effektivt og driftssikkert selskab, som nu står over for en række nye opgaver som følge af de stigende investeringer i selskaberne.

Selskabet har i 2021 budgetteret med et driftsoverskud på 1,3 mio.kr. ved forventet højere indtægter fra solgte timer til de øvrige selskaber. Der forventes også stigende omkostninger, da der opnormeres med ressourcer til bl.a. projektledelse, da de skal gennemføre de meget store investeringer, der er behov for de kommende år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020	2019
	Nettoomsætning	60.014.009	53.765.090
8	Produktionsomkostninger	-50.507.242	-45.739.568
	Bruttoresultat	9.506.767	8.025.522
	Administrationsomkostninger	-7.710.246	-7.095.560
	Resultat af primær drift	1.796.521	929.962
	Finansielle omkostninger	-228.744	-95.968
	Resultat før skat	1.567.777	833.994
2	Skat af årets resultat	-344.911	412.950
	Årets resultat	1.222.866	1.246.944
	Forslag til resultatdisponering		
	Reserve for udviklingsomkostninger	129.519	-61.574
	Overført resultat	1.093.347	1.308.518
		1.222.866	1.246.944

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
3	Immaterielle anlægsaktiver		
	Software	722.722	17.837
	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	0	326.288
		<u>722.722</u>	<u>344.125</u>
4	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	936.747	941.922
		<u>936.747</u>	<u>941.922</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.659.469</u>	<u>1.286.047</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	243.576	152.262
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	9.514.586	6.671.457
	Udskudte skatteaktiver	399.596	527.392
	Andre tilgodehavender	1.079.682	346.792
	Periodeafgrænsningsposter	541.960	394.435
		<u>11.779.400</u>	<u>8.092.338</u>
	Likvide beholdninger	<u>7.365.934</u>	<u>6.925.957</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>19.145.334</u>	<u>15.018.295</u>
	AKTIVER I ALT	<u>20.804.803</u>	<u>16.304.342</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	500.000	500.000
	Reserve for udviklingsomkostninger	143.466	13.947
	Overført resultat	6.447.844	5.354.497
	Egenkapital i alt	7.091.310	5.868.444
	Hensatte forpligtelser		
	Andre hensatte forpligtelser	100.000	100.000
	Hensatte forpligtelser i alt	100.000	100.000
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	3.972.384	1.474.270
		3.972.384	1.474.270
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	961.872	580.303
	Gæld til tilknyttede virksomheder	332.878	302.835
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	217.115	114.442
7	Anden gæld	8.129.244	7.864.048
		9.641.109	8.861.628
	Gældsforpligtelser i alt	13.613.493	10.335.898
	PASSIVER I ALT	20.804.803	16.304.342

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
 10 Sikkerhedsstillelser
 11 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Reserve for udviklingsomkostninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	500.000	13.947	5.354.497	5.868.444
Overført via resultatdisponering	0	129.519	1.093.347	1.222.866
Egenkapital				
31. december 2020	<u>500.000</u>	<u>143.466</u>	<u>6.447.844</u>	<u>7.091.310</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Pengestrømsopgørelse

Note	kr.	2020	2019
	Årets resultat	1.222.866	1.246.944
12	Reguleringer	3.478.101	1.859.606
	Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital	4.700.967	3.106.550
13	Ændring i driftskapital	-3.035.377	-237.106
	Pengestrømme fra primær drift	1.665.590	2.869.444
	Renteudbetalinger m.v.	-228.744	-95.968
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.436.846	2.773.476
	Køb af immaterielle anlægsaktiver	-492.386	-326.288
	Køb af materielle anlægsaktiver	-504.483	-631.351
	Pengestrømme til investeringsaktivitet	-996.869	-957.639
	Årets pengestrøm	439.977	1.815.837
	Likvider 1. januar	6.925.957	5.110.120
	Likvider 31. december	7.365.934	6.925.957

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af årsregnskabets øvrige bestanddele.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af produkter og ydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Produktionsomkostninger

Posten indeholder omkostninger vedrørende personaleomkostninger m.v.

Administrationsomkostninger

Posten omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til medarbejdere i administrationen, kundeadministration og information, administrativ it, revision, kontorhold, afskrivninger vedrørende aktiver der benyttes til administration, inkassobehandling og tab på kunder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Software	3 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under den aktivitet, anlægsaktivet hidrører fra.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrations-selskabet.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle rettigheder.

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

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle aktiver, hvis kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions- salgs- og administrationsomkostninger samt udviklingsomkostningerne. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

For egenproducerede aktiver omfatter kostprisen løn- og materialeomkostninger m.v., der direkte er medgået til produktionen samt en andel af de produktionsomkostninger, der indirekte kan henføres her- til.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital***Reserve for udviklingsomkostninger***

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt virksomhedens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle aktiver.

kr.	2020	2019
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	217.115	114.442
Årets regulering af udskudt skat	127.796	69.037
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-596.429
	<u>344.911</u>	<u>-412.950</u>

3 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Software	Udviklings- projekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 1. januar 2020	251.272	326.288	577.560
Tilgang i årets løb	0	492.386	492.386
Afgang i årets løb	-159.542	0	-159.542
Overførsler fra andre poster	818.674	-818.674	0
Kostpris 31. december 2020	<u>910.404</u>	<u>0</u>	<u>910.404</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	233.435	0	233.435
Årets afskrivninger	113.789	0	113.789
Tilbageførsel af af- og nedskrivn. på afhændet	-159.542	0	-159.542
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>187.682</u>	<u>0</u>	<u>187.682</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>722.722</u>	<u>0</u>	<u>722.722</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	
Kostpris 1. januar 2020	12.917.289	
Tilgang i årets løb	504.483	
Afgang i årets løb	<u>-1.362.881</u>	
Kostpris 31. december 2020	12.058.891	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	11.975.367	
Årets afskrivninger	473.255	
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-1.326.478</u>	
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	11.122.144	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u><u>936.747</u></u>	

kr.	<u>2020</u>	<u>2019</u>
5 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 5 år.

6 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 0 kr. senere end 5 år fra balancedagen.

kr.	<u>2020</u>	<u>2019</u>
7 Anden gæld		
Skyldig løn, A-skatter og sociale bidrag m.v.	4.352.458	2.497.923
Feriepengeforpligtelse	2.670.455	4.116.377
Andre skyldige omkostninger	1.106.331	1.249.748
	<u>8.129.244</u>	<u>7.864.048</u>

8 Personaleomkostninger

Lønninger	43.657.763	39.450.128
Pensioner	6.363.249	5.719.110
Andre omkostninger til social sikring	486.230	570.330
	<u>50.507.242</u>	<u>45.739.568</u>

Personaleomkostninger indregnes således i årsregnskabet:

Produktion	50.507.242	45.739.568
	<u>50.507.242</u>	<u>45.739.568</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>76</u>	<u>73</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har ved opsigelse af lejemål en forpligtelse på i alt 9.283 t.kr.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S, CVR-nr. 32 56 03 50. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

10 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2020.

11 Nærtstående parter

Oplysning om koncernregnskaber

Modervirksomhed	Hjemsted
Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S	Firskovvej 38, 2800 Kgs. Lyngby

kr.	2020	2019
12 Reguleringer		
Ændring i udskudt skat	127.796	-527.392
Af- og nedskrivninger	587.044	807.812
Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver	36.403	8.948
Hensatte forpligtelser	2.498.114	1.474.270
Andre finansielle omkostninger	228.744	95.968
	<u>3.478.101</u>	<u>1.859.606</u>
13 Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-3.814.858	-1.465.328
Ændring i kortfristet gæld i øvrigt	779.481	1.228.222
	<u>-3.035.377</u>	<u>-237.106</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Flemming Horn Nielsen

Direktion

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-823267110451
IP: 91.142.xxx.xxx
2021-04-15 13:42:22Z

NEM ID 

Henrik Brade Johansen

Bestyrelse

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-503213831782
IP: 83.95.xxx.xxx
2021-04-15 16:57:16Z

NEM ID 

Anette Heje Skafte

Bestyrelse

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-870292105407
IP: 91.101.xxx.xxx
2021-04-15 17:47:01Z

NEM ID 

Dorthe Dornonville la Cour

Bestyrelse

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-409145864505
IP: 176.22.xxx.xxx
2021-04-15 18:16:31Z

NEM ID 

Mette Sønderup

Bestyrelse

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-396666361016
IP: 91.142.xxx.xxx
2021-04-16 05:53:29Z

NEM ID 

Peter Christian Linde

Bestyrelse

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-029805118782
IP: 176.20.xxx.xxx
2021-04-16 07:10:29Z

NEM ID 

Alf Thomassen

Bestyrelse

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-683979024361
IP: 91.142.xxx.xxx
2021-04-16 10:24:35Z

NEM ID 

Birgitte Myrthue Thorsen

Bestyrelse

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-753862774209
IP: 91.142.xxx.xxx
2021-04-16 11:40:08Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: I0NE7-42107-1PLZB-7CX84-0LP4Z-6C603

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Helge Anker Andreasen

Bestyrelse

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-510200140246

IP: 2.106.xxx.xxx

2021-04-16 12:23:00Z

NEM ID 

Michael N. C. Nielsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1278656398902

IP: 188.177.xxx.xxx

2021-04-16 13:01:55Z

NEM ID 

Finn Thomassen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1267190618790

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-04-19 06:10:38Z

NEM ID 

Birger Kjer Hansen

Dirigent

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-141049775804

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-04-22 18:39:41Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: I0NE7-42I07-1PLZB-7CX84-0LP4Z-6C603

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>