

Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S

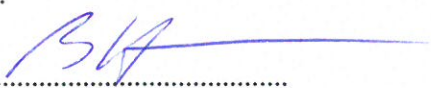
Hjortekærbacken 12, 2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 29 81 59 09

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. maj 2020

Dirigent:


.....
B. K. Hansen

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 2019.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby-Taarbæk, den 22. april 2020

Direktion:
2020-04-22

Flemming Horn Nielsen

Flemming Horn Nielsen

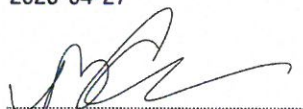
Bestyrelse:
2020-04-23

2020-04-22

2020-04-22

Peter Christian Linde

Peter Linde
formand
2020-04-27



Henrik Brade Johansen
2020-04-22

Dorthe Dornonville la Cour


Dorthe Dornonville la Cour
næstformand
2020-04-23

Anette Heje Skafte

Anette Heje Skafte
2020-04-23

Helge Anker Andreasen

Helge Anker Andreasen
2020-04-24



Vagn Vølkers
medarbejderrepræsentant

Birgitte Myrthue Thorsen

Birgitte Myrthue Thorsen
medarbejderrepræsentant

Henrik Holst Hansen

Henrik Holst Hansen
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 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores 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 noteplysningerne, 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 22. april 2020

ERNST & YOUNG

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	Hjortekærbacken 12, 2800 Kgs. 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 Henrik Brade Johansen Anette Heje Skafte Vagn Vølkers, medarbejderrepræsentant Birgitte Myrthue Thorsen, medarbejderrepræsentant Henrik Holst Hansen, medarbejderrepræsentant
Direktion	Flemming Horn Nielsen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

t.kr.	2019	2018	2017	2016	2015
Hovedtal					
Nettoomsætning	53.765	45.982	47.575	49.864	49.011
Bruttoresultat	8.026	6.820	8.704	8.075	8.958
Resultat af primær drift	930	-923	1.134	-66	1.366
Resultat af finansielle poster	-96	-91	-96	-84	-51
Årets resultat	1.247	-1.399	810	-115	595
Balancesum					
Balancesum	16.304	12.355	14.819	15.716	19.420
Egenkapital	5.868	4.622	6.020	5.211	5.326
Pengestrømme					
Pengestrømme fra driftsaktiviteten	2.773	-910	-4.143	1.321	2.241
Pengestrømme til investeringsaktiviteten	-958	-127	-317	-507	-536
Investering i materielle anlægsaktiver	-631	-127	-266	-347	-536
Pengestrøm i alt	1.815	-1.037	-4.460	814	1.705
Nøgletal					
Overskudsgrad	1,7%	-2,0%	2,4%	-0,1%	2,8%
Bruttomargin	14,9%	14,8%	18,3%	16,2%	18,3%
Soliditetsgrad	36,0%	37,4%	40,6%	33,2%	27,4%
Egenkapitalforrentning	23,8%	-26,3%	14,4%	-2,2%	11,8%
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede					
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	73	69	71	75	74

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	$\frac{\text{Resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S' hovedaktivitet er at fungere som administrationsselskab 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 for perioden 1. januar - 31. december 2019 er selskabets ellefte efter, at selskabet blev udskilt fra Lyngby-Taarbæk Kommune pr. 1. januar 2009.

Lyngby-Taarbæk Forsyning har i 2019 efter bestyrelsens ønske haft større fokus på god kundeservice og bedre kommunikation. Der er blevet tilført flere ressourcer til området og i efteråret lanceredes en facebook side for at nå ud til flere af selskabets kunder og fortælle flere historier om drift af renseanlæg, affaldssortering, spildevand og vand samt de forskellige projekter, der er igangsat.

I 2018 viste en kundeundersøgelse, at kunderne generelt har et godt kendskab til selskabet, men der selvfølgelig også var områder, hvor det kan gøres bedre. Det har Lyngby-Taarbæk Forsyning arbejdet med i 2019, hvor der udover Facebook lanceringen er blevet udarbejdet en kommunikationsstrategi, og selskabets hjemmeside er blevet finpudset.

Det er fortsat hjemmesiden, som skal være kundernes primære indgang til kundeservice og nyheder om selskabet. De fremtidige store projekter med letbane, renovering af ledningsnettet, fæstningskanal og byggeriet af det nye vandværk kræver en god og præcis kommunikation i forhold til omlægning af trafikken eller justering af affaldstømning, så det vil have stor fokus for selskabet.

I 2019 fortsatte implementeringen af direktionens organisationsudviklingsprojekt, og det medførte blandt andet at kundeservice flyttede fysisk og blev samlet med nogle funktioner på Mølleåværket for at opnå en bedre synergi.

Resultatopgørelsen udviser et overskud på 1.247 t.kr. og egenkapitalen udgør herefter 5.868 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.

Produktionsomkostningerne er dermed også stigende, da det er lønomkostninger til medarbejderne, og selskabet har skiftet metode til beregning af feriepengeforpligtelsen i forbindelse med den nye ferielov, så det har medført en højere omkostning i 2019. Administrationsomkostningerne er faldende blandt andet på grund af lavere IT-omkostninger. Selskabet er indgået i et IT-samarbejde med to andre forsyninger, og det har medført nogle stordriftsfordele. Derudover er flere større aktiver færdigafskrevet og medfører en mindre omkostning i regnskabet.

Ledelsesberetning

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 og kommunikation samt et bredt godt samarbejde med kommune og andre interessenter.

Siden Lyngby-Taarbæk Forsyning blev grundlagt i 2009 har selskabet fokuseret på at opbygge og trimme 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 og for at varetage disse har bestyrelsen besluttet at ansætte en ny administrerende direktør, som forventes at tiltræde senest medio 2020.

Selskabet har i 2020 budgetteret med et driftsoverskud på 1.462 t.kr. ved forventet højere indtægter fra solgte timer til de øvrige selskaber. Der forventes også stigende omkostninger, da der opnormeres med ressourcer til at varetage de målrettede og meget store investeringer, der er behov for de kommende år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2019	2018
	Nettoomsætning	53.765.090	45.982.050
2	Produktionsomkostninger	-45.739.568	-39.161.733
	Bruttoresultat	8.025.522	6.820.317
	Administrationsomkostninger	-7.095.560	-7.743.295
	Resultat af primær drift	929.962	-922.978
	Finansielle omkostninger	-95.968	-90.901
	Resultat før skat	833.994	-1.013.879
3	Skat af årets resultat	412.950	-384.997
	Årets resultat	1.246.944	-1.398.876
	Forslag til resultatdisponering		
	Reserve for udviklingsomkostninger	-61.574	-61.574
	Overført resultat	1.308.518	-1.337.302
		1.246.944	-1.398.876

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2019</u>	<u>2018</u>
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
4	Immaterielle anlægsaktiver		
	Software	17.837	101.594
	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	326.288	0
		<u>344.125</u>	<u>101.594</u>
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	941.922	1.043.574
		<u>941.922</u>	<u>1.043.574</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.286.047</u>	<u>1.145.168</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	152.262	189.283
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.671.457	5.246.333
	Udsudte skatteaktiver	527.392	0
	Andre tilgodehavender	346.792	378.498
	Periodeafgrænsningsposter	394.435	285.504
		<u>8.092.338</u>	<u>6.099.618</u>
	Likvide beholdninger	<u>6.925.957</u>	<u>5.110.120</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>15.018.295</u>	<u>11.209.738</u>
	AKTIVER I ALT	<u>16.304.342</u>	<u>12.354.906</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2019	2018
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	500.000	500.000
	Reserve for udviklingsomkostninger	13.947	75.521
	Overført resultat	5.354.497	4.045.979
	Egenkapital i alt	5.868.444	4.621.500
	Hensatte forpligtelser		
	Andre hensatte forpligtelser	100.000	100.000
	Hensatte forpligtelser i alt	100.000	100.000
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	1.474.270	0
		1.474.270	0
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	580.303	698.865
	Gæld til tilknyttede virksomheder	302.835	325.654
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	114.442	15.136
8	Anden gæld	7.864.048	6.593.751
		8.861.628	7.633.406
	Gældsforpligtelser i alt	10.335.898	7.633.406
	PASSIVER I ALT	16.304.342	12.354.906

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabs- kapital	Reserve for udviklings- om- kostninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	500.000	75.521	4.045.979	4.621.500
Overført via resultatdisponering	0	-61.574	1.308.518	1.246.944
Egenkapital 31. december 2019	500.000	13.947	5.354.497	5.868.444

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Pengestrømsopgørelse

Note	kr.	2019	2018
	Årets resultat	1.246.944	-1.398.876
12	Reguleringer	1.859.606	1.556.734
	Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital	3.106.550	157.858
13	Ændring i driftskapital	-237.106	-976.863
	Pengestrømme fra primær drift	2.869.444	-819.005
	Renteudbetalinger m.v.	-95.968	-90.901
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.773.476	-909.906
	Køb af immaterielle anlægsaktiver	-326.288	0
	Køb af materielle anlægsaktiver	-631.351	-127.358
	Pengestrømme til investeringsaktivitet	-957.639	-127.358
	Årets pengestrøm	1.815.837	-1.037.264
	Likvider 1. januar	5.110.120	6.147.384
	Likvider 31. december	6.925.957	5.110.120

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 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

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 salgsmæssige 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 renteomkostninger 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).

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 administrationsselskabet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 hertil.

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.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2019	2018	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	39.450.128	33.776.691	
Pensioner	5.719.110	5.440.522	
Andre omkostninger til social sikring	570.330	362.185	
	<u>45.739.568</u>	<u>39.579.398</u>	
Personaleomkostninger indregnes således i årsregnskabet:			
Produktion	<u>45.739.568</u>	<u>39.579.398</u>	
	<u>45.739.568</u>	<u>39.579.398</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>73</u>	<u>69</u>	
3 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	114.442	0	
Årets regulering af udskudt skat	69.037	369.861	
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-596.429	15.136	
	<u>-412.950</u>	<u>384.997</u>	
4 Immaterielle anlægsaktiver			
kr.	Software	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 1. januar 2019	251.272	0	251.272
Tilgang i årets løb	0	326.288	326.288
Kostpris 31. december 2019	<u>251.272</u>	<u>326.288</u>	<u>577.560</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	149.678	0	149.678
Årets afskrivninger	83.757	0	83.757
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>233.435</u>	<u>0</u>	<u>233.435</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>17.837</u>	<u>326.288</u>	<u>344.125</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2019	12.319.491
Tilgang i årets løb	631.351
Afgang i årets løb	-33.553
Kostpris 31. december 2019	<u>12.917.289</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	11.275.917
Årets afskrivninger	724.055
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-24.605
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>11.975.367</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>941.922</u>

kr.	<u>2019</u>	<u>2018</u>
6 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.

7 Langfristede gældsforpligtelser

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

8 Anden gæld

Skyldig løn, A-skatter og sociale bidrag m.v.	2.497.923	1.535.271
Feriepengeforpligtelse	4.116.377	4.200.416
Andre skyldige omkostninger	1.249.748	858.064
	<u>7.864.048</u>	<u>6.593.751</u>

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har ved opsigelse af lejemål en forpligtelse på i alt 18 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 administrationselskabets 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 2019.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

11 Nærtstående parter

Oplysning om koncernregnskaber

Modervirksomhed	Hjemsted
Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S	Hjortekærbacken 12, 2800 Kgs. Lyngby

kr.	2019	2018
12 Reguleringer		
Ændring i udskudt skat	-527.392	369.861
Af- og nedskrivninger	807.812	1.060.919
Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver	8.948	35.053
Hensatte forpligtelser	1.474.270	0
Andre finansielle omkostninger	95.968	90.901
	1.859.606	1.556.734
13 Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-1.465.328	87.939
Ændring i kortfristet gæld i øvrigt	1.228.222	-1.064.802
	-237.106	-976.863

INTRANOTE signing

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing.
Underskrivernes identitet er blevet registreret, og underskriverne står opført nedenfor.

Med min underskrift bekræfter jeg indhold og datoer i dette dokument

Peter Christian Linde

ID: 6d79a6bb-82b3-6651-1d45-f5c05068b8b9

Dato: 2020-04-23 05:08 (UTC)

Peter Christian Linde



Dorthe Dornonville la Cour

ID: 724397ba-3c70-06a8-6fb0-60786625f7d4

Dato: 2020-04-22 15:57 (UTC)

Dorthe Dornonville la Cour



Anette Heje Skaftø

ID: b47b20d4-be12-b1a2-4285-5e5288c6ef33

Dato: 2020-04-23 07:20 (UTC)

Anette Heje Skaftø



Helge Anker Andreasen

ID: d49c1402-e469-6ac7-1699-16bf30160a9b

Dato: 2020-04-22 12:19 (UTC)

Helge Anker Andreasen



Henrik Brade Johansen

ID: 61f23979-52aa-4cd5-2d9c-6c2319161825

Dato: 2020-04-27 16:44 (UTC)

Henrik Brade Johansen



Birgitte Myrthue Thorsen

ID: 950c3295-586f-b593-2c11-a5616a0a9c08

Dato: 2020-04-22 15:09 (UTC)

Birgitte Myrthue Thorsen



Henrik Holst Hansen

ID: 3e739e81-5e48-db28-d324-1a78371813c9

Dato: 2020-04-23 09:21 (UTC)

Henrik Holst Hansen



Vagn Vølkers

ID: 875d5ea4-ad97-b822-c2ef-f6d76546e21b

Dato: 2020-04-24 14:49 (UTC)

Vølkers



Flemming Horn Nielsen

ID: a0b47f0d-8497-6a41-f233-3cac440347d6

Dato: 2020-04-22 12:48 (UTC)

Flemming Horn Nielsen

