

Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S

Firskovvej 38, 2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 32 56 03 50

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 4. maj 2022

Dirigent:

.....

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Koncernoversigt	6
Hoved- og nøgletal for koncernen	7
Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december	12
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S.

Koncernregnskabet og årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets og koncernens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets og koncernens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets og koncernens aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for selskabets og koncernens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby-Taarbæk, den 27. april 2022
Direktion:

.....
Flemming Horn Nielsen

Bestyrelse:

.....
Peter Linde
formand

.....
Dorthe Dornonville la Cour
næstformand

.....
Helge Anker Andreasen

.....
Henrik Brade Johansen

.....
Anette Heje Skafte

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 koncernregnskabet og årsregnskabet" (herefter benævnt "regnskaberne"). 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Ledelsens ansvar for regnskaberne

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 regnskaberne uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskaberne er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskaberne på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskaberne 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 regnskaberne.

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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskaberne, 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 koncernens og 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.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskaberne 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 koncernens og 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 regnskaberne 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 koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskaberne, herunder noteoplysningerne, samt om regnskaberne afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- ▶ Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskab. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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

I tilknytning til vores revision af regnskaberne er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskaberne 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 regnskaberne og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 27. april 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Michael N. C. Nielsen
statsaut. revisor
mne26738

Finn Thomassen
statsaut. revisor
mne33691

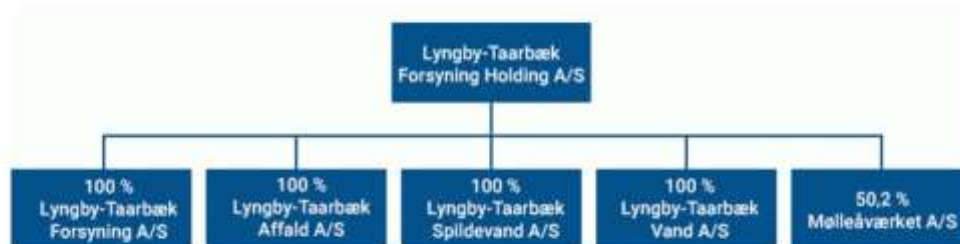
Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S
Adresse, postnr. og by	Firskovvej 38, 2800 Kgs. Lyngby
CVR-nr.	32 56 03 50
Stiftet	1. november 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
Direktion	Flemming Horn Nielsen
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Koncernoversigt



Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal for koncernen

t.kr.	2021	2020	2019	2018	2017
Hovedtal					
Nettoomsætning	254.049	210.510	222.836	201.825	208.400
Bruttoresultat	40.264	8.335	17.845	14.842	26.116
Resultat af primær drift	27.197	12.824	12.786	3.040	14.783
Resultat af finansielle poster	-12.616	-10.386	-8.153	-8.009	-7.940
Årets resultat	11.388	3.681	14.744	-12.105	12.803
Investering i materielle anlægsaktiver					
Investering i materielle anlægsaktiver	349.299	310.385	125.761	98.010	95.994
Balancesum	2.497.715	2.209.271	1.945.128	1.882.555	1.869.448
Egenkapital	1.267.445	1.258.420	1.256.770	1.240.589	1.249.922
Pengestrøm					
Pengestrøm fra driftsaktivitet	82.435	86.813	82.940	41.626	66.654
Pengestrøm til investeringsaktivitet	-349.996	-310.868	-119.744	-98.010	-110.733
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	267.668	241.199	53.479	15.210	8.481
Pengestrøm i alt	107	17.144	16.675	-41.174	-35.598
Nøgletal					
Overskudsgrad	10,7 %	6,1 %	5,7 %	1,5 %	7,1 %
Afkast af den investerede kapital	1,6 %	-0,4 %	0,7 %	0,2 %	1,6 %
Bruttomargin	15,1 %	4,0 %	8,0 %	7,4 %	12,5 %
Soliditetsgrad	50,7 %	57,0 %	64,6 %	65,9 %	66,9 %
Egenkapitalforrentning	0,7 %	0,1 %	1,3 %	-0,7 %	0,9 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	81	76	73	69	71

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

Overskudsgrad	$\frac{\text{Driftsresultat (EBIT)} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkast af den investerede kapital	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Gennemsnitlig investeret kapital}}$
Investeret kapital	Driftsmæssige immaterielle og materielle anlægsaktiver samt nettoarbejdskapital
Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ekskl. minoritetsint., ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Resultat til analyseformål	Ordinært resultat efter skat med fradrag af minoritetsinteressers andel heraf
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Resultat til analyseformål} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital ekskl. minoritetsinteresser}}$

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S' formål er at drive finansiell investeringsvirksomhed. Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S har 100 % ejerskab af aktierne i Lyngby-Taarbæk Vand A/S, Lyngby-Taarbæk Spildevand A/S, Lyngby-Taarbæk Affald A/S og Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S. Derudover ejes 50,18 % af aktierne i Mølleåværket A/S.

Der er ingen aktiviteter ud over ejerskabet af aktierne i Lyngby-Taarbæk Vand A/S, Lyngby-Taarbæk Spildevand A/S, Lyngby-Taarbæk Affald A/S, Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S og en andel af aktierne i Mølleåværket A/S.

Koncernens hovedaktiviteter omfatter således produktion og distribution af drikkevand, afledning, transport og rensning af spildevand, affaldshåndtering samt serviceaktiviteter i forbindelse hermed.

Koncernens forsyningsselskabers indtægtsgrundlag er baseret på brugerbetaling og taksterne fastsættes årligt efter principperne i henholdsvis vandsektorloven og for affaldshåndteringen efter princippet om "hvile i sig selv".

Usædvanlige forhold, som har påvirket årsregnskabet

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsperioden.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet blev stiftet i 2009, da aktiviteterne blev udskilt fra Lyngby-Taarbæk Kommune som følge af vandsektorloven.

Lyngby-Taarbæk Forsynings primære opgave er at sikre kunderne rent drikkevand, håndtere affaldet og rense spildevandet sikkert og effektivt hver dag.

For at komme i mål med dette kræver det både stabil drift, fremtidssikring af vores anlæg og fokus på de udfordringer, som klimaforandringerne giver.

Det er vores ambition at være et veldrevet forsyningsselskab med et højt serviceniveau og god kommunikation til kunderne - og samtidig have de lavest mulige driftsomkostninger.

Koncernens andel af årets resultat for 1. januar - 31. december 2021 udgør 11,4 mio. kr. Koncernens egenkapital udgør herefter pr. 31. december 2020 i alt 1.267 mio. kr.

Lyngby-Taarbæk Affald A/S

Der er en stor klima- og ressourcebevidsthed i Lyngby-Taarbæk. 97 % af alle husstande sorterer husholdningsaffaldet, hvilket er en meget høj andel.

Det sorterede affald fra Lyngby-Taarbæk leveres til behandling på Vestforbrænding, hvor det omlastes til forskellige behandlingsanlæg, mens restaffaldet bliver brændt og omdannet til fjernvarme og elektricitet.

Med regeringens Klimaplan for en grøn affaldssektor og cirkulær økonomi fra juni 2020 blev det besluttet, at danskerne skal sortere husholdningslignende affald på samme måde i hjemmet og på arbejdspladsen, uanset hvilken kommune de bor i. Det betyder, at der skal sorteres 10 typer af affald ved alle husstande i Danmark. Minimum 60 % af det affald som indsamles, skal genanvendes. Det er en stor opgave, som selskabet løser i samarbejde med bl.a. Vestforbrænding gennem udruining af en række ordninger på affaldsområdet.

Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S

I 2021 var Lyngby-Taarbæk Forsyning i et vist omfang fortsat nødsaget til at foretage omlægninger af arbejdstilrettelæggelse som følge af COVID-19. Dette er sket med fortsat justerede arbejdsrutiner og fysiske restriktioner for medarbejderne. Trods dette har vi på sædvanlig vis kunne levere alle vores ydelser til kunderne.

I februar 2021 flyttede Lyngby-Taarbæk Forsynings administration fra Hjortekær til Firskovvej 38. Det var nødvendigt for at have tilstrækkeligt plads til et højere antal medarbejdere. Derudover var der behov for at få mere moderne og tidssvarende lokale, som kan bidrage til øget videndeling, sparring og transparens på tværs af organisationen.

Ledelsesberetning

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 på organisationen og sat fokus på blandt andet indkøb, kontraktstyring, projektledelse og IT/digitalisering.

Vi satte i 2021 fortsat stort fokus på vores arbejdsmiljø, og dette er fortsat et væsentligt indsatsområde. 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 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.

Lyngby-Taarbæk Vand A/S

Lyngby-Taarbæk Vands vigtigste opgave er at levere rent drikkevand til forbrugerne med en høj leveringssikkerhed. Det kræver, at vandkvaliteten følges tæt, og at der løbende investeres i ledningsnet og andre anlæg.

De seneste år har vandtabet i ledningsnettet været højt, og derfor er der arbejdet målrettet på at iværksætte en række tiltag, der skal reducere vandtabet. Det har ført til reduktioner af vandtabet. I 2021 er vandtabet, ligesom i 2020, på ca. 7,1 %. Dermed fastholdes de gode resultater fra tidligere år.

Byggeriet af selskabets nye vandværk ved DTU blev påbegyndt i 2019. I 2020 og 2021 tog byggeriet fart, og byggeriet vil være helt færdigt og i drift i 2022. Det nye vandværk skal erstatte vandværkerne Lyngby Vandværk fra 1904 og Dybendal Vandværk fra 1932. De har nået en alder, hvor de ikke længere er rentable at drive. Det forventes, at Lyngby-Taarbæk Forsyning vil øge egenproduktionen af vand fra 40 til 60 % af vandforbruget i Lyngby-Taarbæk. Det resterende vand skal som hidtil importeres fra Sjælsø Vandværk. Det nye vandværk har et samlet budget på ca. 116 mio. kr.

Selskabet har i 2021 renoveret vandledninger for ca. 20 mio. kr. Tidligere år har der været en stigning i vandtabet fra ledningsnettet på grund af gamle ledninger, og skjulte brud er ikke altid lette at opdage. Selskabet iværksatte derfor i 2020 en handlingsplan med henblik på at nedbringe vandtabet i ledningsnettet.

Lyngby-Taarbæk Spildevand A/S

Store nedbørsmængder og kraftige regnskyl sætter Lyngby-Taarbæk Spildevands kloaknet under pres med bl.a. overløb til Lyngby Sø samt Mølleåen. Klimaforandringerne kræver store investeringer i spildevandssystemet og klimatilpasning har også været den største post i selskabets anlægsbudgetter i flere år, og vil også være det fremadrettet.

Der er flere flaskehalse i selskabets kloaknet, da vandet ikke kan komme hurtigt nok væk under de kraftige regnskyl, så derfor arbejdes der især med tre metoder til at optimere og klimatilpasse kloaknettet. Der etableres forsinkelsesbassiner, nedsives regnvand til undergrunden, og regnvandet separeres fra spildevandsledningerne. Regnvand og spildevand bør nemlig i højere grad håndteres hver for sig, så nedbøren ikke påvirker ledningsnet og rensningsanlæg. Ved at separere nedbøren bliver det ikke forurennet af spildevand og kan derfor nedsive til undergrunden, hvilket medfører en mere stabil drift foruden at sikre en større grundvandsreserve og dermed også fremtidens drikkevand.

Projekt omkring Ålebækken Ruinpark med to nye forsinkelsesbassiner ved Ålebækken blev færdige i 2020. I 2021 er det eksisterende, åbne bassin blevet færdigrenoveret. Kapaciteten ved Ålebækken er med projektet fordoblet. Samlet budget for projektet er ca. 89 mio. kr. Hertil kommer indtægter fra andre forsyninger på ca. 9 mio. kr.

Etablering af Letbanen i Lyngby har betydet, at selskabet har flyttet spildevandsledninger, der ikke må ligge direkte under skinnerne. Når der alligevel skal flyttes ledninger, anlægges der blandt andet separate regnvandsledninger i Buddingevej. Det samlede budget til projekter i selskabet i forbindelse med letbanen og samtidig separat kloakering er ca. 226 mio. kr.

Ledelsesberetning

Mølleåværket A/S

Mølleåværket, der blev anlagt i 1956, er løbende blevet renoveret og udbygget med avanceret teknologi, og selskabet har primært fokus på tre forhold, når der moderniseres. Der skal under processen fortsat være en stabil drift, der skal ske en bedre rensning, og ressourcerne i spildevandet skal udnyttes.

Det medfører en grundig planlægning for at sikre en stabil drift, inden nye projekter sættes i værk. Så længe driften kører stabilt, renses Mølleåværket mest optimalt. Under kraftige regnskyl kommer Mølleåværket også under pres for at håndtere de store mængder nedbør. Derfor er der naturligt fokus på at optimere driften og selve rensprocessen på anlægget. Rensning af spildevand er en energitung proces og med optimeringen af anlægget sparer selskabet energi og kan udnytte de ressourcer, som findes i spildevandet.

På Mølleåværket mærker man også det øgede fokus - ikke mindst i forbindelse med skybrud og kraftige regnskyl. Derfor arbejdes der for at håndtere vandmængderne og reducere antallet af overløb. Separering af regnvand hjælper på Mølleåværkets drift. Derudover investeres der løbende i værket, så rensprocessen optimeres.

I 2020 blev der udarbejdet en renoveringsplan for hele Mølleåværket. Der ses på hvilke projekter, der giver den bedste rensning, den mest stabile drift og den størst mulige gevinst i forhold til udnyttelse af ressourcerne i spildevandet, og at disse løsninger også er de mest økonomisk rentable.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Koncern forventninger til fremtiden består af forventninger i de enkelte selskaber, som fremgår nedenfor.

Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S

Der skal de kommende 10-20 år investeres målrettet i klimatilpasning og i nye forsyningsledninger for at sikre en høj forsyningsikkerhed til kunderne. Derudover 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, god selskabsledelse, kommunikation samt et godt samarbejde med kommunen og andre interessenter.

Siden Lyngby-Taarbæk Forsyning blev etableret, har selskabet fokuseret på at opbygge og professionalisere organisationen, have styr på økonomien, 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.

For at sikre en forsat markedstilpasning vil Lyngby-Taarbæk Forsyning i 2022 overgå til at følge overenskomster fra Dansk Industri. Dette betyder, at overenskomster indgået af Kommunernes Landsforening over tid vil blive udfaset i selskabet. Dette skal fremadrettet bidrage til, at Lyngby-Taarbæk Forsyning kan tilbyde medarbejdere vilkår, som er sammenlignelige med virksomheder i lignende brancher.

Selskabet har i 2022 budgetteret med et driftsoverskud på 1,7 mio.kr. Der forventes højere indtægter fra solgte timer til de øvrige selskaber og tilsvarende stigende omkostninger, da der opnormeres med ressourcer til bl.a. projektleddelse, da der skal gennemføre meget store investeringer i de kommende år.

Lyngby-Taarbæk Affald A/S

Lyngby-Taarbæk Affald planlægger, at endnu mere husholdningsaffald skal genanvendes i fremtiden. Udrulningen af ordninger som blev startet i 2021 fortsætter. Dette omfatter sortering af organisk affald, så der efterhånden ikke er ret meget restaffald tilbage til den almindelige skraldespand. Derudover har boligejere mulighed for at få en beholder til pap.

Selskabet planlægger sammen med Lyngby-Taarbæk Kommune en foranalyse til et projekt om en ny genbrugsstation i kommunen.

Selskabet har budgetteret med et driftsunderskud på 1,4 mio. kr. i 2022. Der er højere indtægter på grund af takststigningen og højere omkostninger til dagrenovation som følge af øget sortering.

Lyngby-Taarbæk Vand A/S

Lyngby-Taarbæk Vand gennemfører en række renoveringer af ledningsnettet for fortsat at minimere brud og vandspildet. Der forventes i 2022 anvendt ca. 22 mio. kr. til ledningsrenoveringer, hvoraf størstedelen forventes at være som tillæg til den økonomiske ramme.

Derudover forventes de sidste aktiviteter vedr. det nye vandværk afsluttet i 2022.

Udskiftning til de elektroniske målere forventes afsluttet i 2022, så alle kunder har en elektronisk vandmåler. Der er et samlet budget på ca. 19 mio.kr. til projektet.

Lyngby-Taarbæk Vand forventer at anvende ca. 40 mio.kr. til anlægsinvesteringer i 2022.

Lyngby-Taarbæk Vand forventer et driftsunderskud på 2,7 mio. kr. i 2022., hvilket primært skyldes, at produktionsomkostningerne stiger som følge af afskrivninger på det nye vandværk.

Lyngby-Taarbæk Spildevand A/S

Lyngby-Taarbæk Forsyning har en række klimatilpasningsprojekter, der skal reducere udfordringerne med de øgede regnmængder.

Det absolut største klimatilpasningsprojekt er fortsat Klimatilpasning af det centrale Lyngby (KALC), der skal reducere mængden af overløb ved Stades Krog til Mølleåen. I de kommende år skal projektet fortsat myndighedsbehandles og konkretiseres for derefter at udbydes i mindre opgaver.

Derudover har Lyngby-Taarbæk Spildevand har en række klimatilpasningsprojekter, der skal reducere oversvømmelser og overløb til naturen.

Lyngby-Taarbæk Spildevand forventer at anvende ca. 11 mio. kr. til almindelig renovering af spildevandsledninger og andre mindre renoveringsprojekter.

Selskabet forventer at anvende ca. 171 mio.kr. til anlægsinvesteringer i 2022.

Lyngby-Taarbæk Spildevand forventer et driftsunderskud på 3,1 mio. kr. i 2022., hvilket primært skyldes at produktionsomkostningerne stiger som følge af afskrivninger på særlig projekterne vedr. Ålebækken og Buddingevej. Derudover er der stigende renteomkostninger på lån til projekterne.

Mølleåværket A/S

Lyngby-Taarbæk Forsyning har igangsat en renoveringsplan for Mølleåværket. Projektet er et vigtigt klima- og miljøprojekt, der resulterer i bedre og mere effektiv rensning af spildevandet, et sundere havmiljø, en lavere elregning og reduktion af CO₂-udledningen. Den samlede renoveringsplan omfatter en række underprojekter i de kommende år. I 2022 vil bl.a. de følgende projekter blive igangsat.

Der gennemføres et projekt som har til formål at ombygge ristefunktionen på Mølleåværket. Den eksisterende ristefunktion består af en grovryst ved indløbet og en finrist, som er placeret efter sand- og fedtfanget. Ombygningen skal samle ristefunktionen, som en stor finrist ved indløbet før sand- og fedtfanget. Denne ombygning vil give en bedre udnyttelse af sand- og fedtfanget, da større dele i spildevandet bliver ristet fra i den nye finrist. Projektet har et samlet budget på ca. 17 mio. kr.

Der gennemføres endvidere et projekt omkring membranerne i MBR-anlægget, da de står foran en komplet udskiftning i 2022. Det forventes, at udskiftningen medfører lavere driftsudgifter. Herunder et lavere elforbrug samt reduceret behov for periodisk rensning af membranerne. Styling og dele af elinstallationen bliver ligeledes opdateret under udskiftning af membranerne. Projektet har et samlet budget på ca. 25 mio. kr.

Mølleåværket forventer at anvende ca. 48 mio.kr. til anlægsinvesteringer i 2022.

Mølleåværket forventer i budget 2022 et driftsoverskud på 9,8 mio. kr., hvilket skyldes en højere omsætning på grund af en stigende vandmængde. Omkostningerne forventes at falde på grund af faldende afskrivninger og faldende administrative omkostninger.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2021	2020	2021	2020
	Omsætning	249.642	231.537	0	0
	Over-/underdækning	4.407	-21.027	0	0
	Nettoomsætning	254.049	210.510	0	0
2	Produktionsomkostninger	-167.004	-158.613	0	0
2	Distributionsomkostninger	-46.781	-43.562	0	0
	Bruttoresultat	40.264	8.335	0	0
2	Administrationsomkostninger	-20.274	-12.736	0	0
	Resultat af ordinær primær drift	19.990	-4.401	0	0
3	Andre driftsindtægter	7.720	17.687	0	0
	Andre driftsomkostninger	-513	-462	0	0
	Resultat af primær drift	27.197	12.824	0	0
7	Andel af resultat efter skat i dattervirksomheder	0	0	9.025	1.650
	Finansielle omkostninger	-12.616	-10.386	0	0
	Ordinært resultat før skat	14.581	2.438	9.025	1.650
4	Skat af årets resultat	-3.193	1.243	0	0
	Årets resultat	11.388	3.681	9.025	1.650
	Minoritetsinteressers andel af dattervirksomheders resultat	-2.363	-2.031		
	Koncernens andel af årets resultat	9.025	1.650		
16	Resultatdisponering				

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2021	2020	2021	2020
	AKTIVER				
	Anlægsaktiver				
5	Immaterielle anlægsaktiver				
	Software	796	879	0	0
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	9.093	10.386	0	0
		<u>9.889</u>	<u>11.265</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6	Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	170.189	170.918	0	0
	Produktionsanlæg	460.601	342.449	0	0
	Distributionsanlæg	1.550.263	1.323.214	0	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.705	14.057	0	0
	Anlæg under udførelse	123.081	189.906	0	0
		<u>2.322.839</u>	<u>2.040.544</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver				
7	Kapitalandele i dattervirksomheder	0	0	1.261.364	1.252.339
	Andre kapitalandele	6.081	6.081	6.081	6.081
		<u>6.081</u>	<u>6.081</u>	<u>1.267.445</u>	<u>1.258.420</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.338.809</u>	<u>2.057.890</u>	<u>1.267.445</u>	<u>1.258.420</u>
	Omsætningsaktiver				
	Varebeholdninger				
	Varelager	3.298	2.107	0	0
		<u>3.298</u>	<u>2.107</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
8	Tilgodehavender				
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	12.518	16.278	0	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	0	317	217
	Klimatilpasningsprojekter	21.980	21.980	0	0
	Underdækning	5.939	515	0	0
	Andre tilgodehavender	24.394	19.728	0	0
	Tilgodehavende skat	565	565	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	5.644	5.747	0	0
		<u>71.040</u>	<u>64.813</u>	<u>317</u>	<u>217</u>
	Likvide beholdninger	<u>84.568</u>	<u>84.461</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>158.906</u>	<u>151.381</u>	<u>317</u>	<u>217</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.497.715</u>	<u>2.209.271</u>	<u>1.267.762</u>	<u>1.258.637</u>

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital - koncern

t.kr.	Aktie- kapital	Reserve for udviklings- omkost- ninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	16.000	10.686	1.231.734	1.258.420
Overført, jf. resultatdisponering	0	-2.872	11.897	9.025
Saldo 31. december 2021	16.000	7.814	1.243.631	1.267.445

Egenkapital - modervirksomhed

t.kr.	Aktie- kapital	Opskriv- ningshen- læggelse indre værdi	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	16.000	162.520	1.079.900	1.258.420
Overført, jf. resultatdisponering	0	9.025	0	9.025
Saldo 31. december 2021	16.000	171.545	1.079.900	1.267.445

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Pengestrømsopgørelse

Note	t.kr.	Koncern	
		2021	2020
	Årets resultat	11.388	3.681
17	Reguleringer	82.133	101.696
18	Ændring i driftskapital	1.530	-8.178
	Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster	95.051	97.199
	Renteindtægter, betalt	0	0
	Renteomkostninger, betalt	-12.616	-10.386
	Pengestrøm fra driftsaktivitet	82.435	86.813
	Køb af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-349.996	-311.201
	Salg af materielle anlægsaktiver	0	333
	Pengestrøm til investeringsaktivitet	-349.996	-310.868
	Ændring i lån hos KommuneKredit	355.615	-7.488
	Ændring i byggekredit	-87.947	248.687
	Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	267.668	241.199
	Årets pengestrøm	107	17.144
	Likvider, primo	84.461	67.317
	Likvider, ultimo	84.568	84.461

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af koncernregnskabet og årsregnskabet øvrige bestanddele.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C mellem-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændring i klassifikation

Årsregnskabet er påvirket af en ændret klassifikation af kortfristede gældsforpligtelser og tilgodehavender, som giver et mere retvisende billede af gældsforpligtelserne og tilgodehavenderne.

Ændringen i præsentationen medfører,

- ▶ at leverandører af varer og tjenesteydelser i 2021 øges med 21.653 t.kr. (2020: 9.587 t.kr.), som tidligere var præsenteret under anden gæld.
- ▶ at tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i 2021 øges med 318 t.kr. (2020: 114 t.kr.), som tidligere var præsenteret under andre tilgodehavender.
- ▶ at andre tilgodehavender i 2021 øges med 31 t.kr. (2020: 7 t.kr.), som tidligere var præsenteret under anden gæld.

Ændringen i præsentationen har ingen indvirkning på resultat, men har en påvirkning på aktiver og passiver med 7 t.kr. for 2020.

Regulatorisk over-/underdækning

Overstiger de hos forbrugerne opkrævede beløb den økonomiske ramme for salg af vand eller håndtering af spildevand eller omkostningerne ved de respektive affaldsordninger, herunder årets investeringer, indregnes forskellen i balancen som en gældsforpligtelse.

Er de hos forbrugeren opkrævede beløb lavere end den økonomiske ramme for salg af vand eller håndtering af spildevand eller omkostningerne ved de respektive affaldsordninger, herunder årets investeringer, indregnes forskellen under tilgodehavender, hvis forskellen forventes opkrævet.

Korrektion til tidligere års indregnede over-/underdækning indregnes i nettoomsætningen.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S og dattervirksomheder, hvori Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders dagsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indeholder salg og distribution af vand, transport og rensning af spildevand og affaldshåndtering. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering og indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Nettoomsætningen korrigeres med en eventuel over- eller underdækning.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Produktionsomkostninger**

Posten indeholder alle omkostninger vedrørende indvinding af vand, transport og rensning af spildevand og affaldshåndtering, herunder afskrivninger, lokaleomkostninger, miljø, forskning og udvikling m.v.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til distribution af vand og spildevand. Under regnskabsposten hører endvidere reparation og vedligeholdelse af ledningsnet, ledningsregistrering og afskrivning på distributionsaktiver. Omkostningerne ved aflæsning af forbrugsmålere betragtes som en distributionsomkostning.

Administrationsomkostninger

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens virksomheder. Virksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet, og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balance**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.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 3-7 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger udgøres af grunde og vandværksbygninger.

Produktions- og distributionsanlæg udgøres af indvindingsanlæg, borer, renseanlæg, tekniske anlæg, forsinkelsesbassiner, pumpestationer, hovedledninger og stikledninger m.v.

Produktions- og distributionsanlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktiverne forventede brugstider:

Bygninger	20-75 år
Produktionsanlæg	10-60 år
Distributionsanlæg	5-100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-25 år
It	5 år

Der foretages ikke afskrivning på grunde.

Tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under den aktivitet, anlægsaktivet hidrører fra.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Klimatilpasningsprojekter

Klimatilpasningsprojekter indregnes i balancen, når projektet er godkendt af Forsyningssekretariatet.

Der indregnes en forpligtelse samt en opkrævningsret på balancen. Disse poster måles som den til enhver tid budgetterede anlægssum for projektet. Løbende betalinger til projektet fragår den indregnede forpligtelse. Løbende opkrævninger hos forbrugerne fragår den indregnede opkrævningsret.

Løbende driftsomkostninger og finansielle udgifter indregnes i resultatopgørelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, indeholder periodiserede indtægter vedrørende efterfølgende perioder.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

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

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme fordelt på drifts-, finansierings- og investeringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt koncernens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm til investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2 Personaleomkostninger

t.kr.	Koncern	
	2021	2020
Gager og lønninger	44.623	43.658
Pensioner	6.852	6.363
Andre omkostninger til social sikring	564	486
	<u>52.039</u>	<u>50.507</u>
Fordeles således i regnskabet:		
Produktionsomkostninger	18.103	21.041
Distributionsomkostninger	8.695	8.315
Administrationsomkostninger	25.241	21.151
	<u>52.039</u>	<u>50.507</u>
Vederlag til bestyrelse og direktion	<u>2.024</u>	<u>4.397</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>81</u>	<u>76</u>

I 2021 udgør vederlag til bestyrelse 456 t.kr. og vederlag til direktionen 1.568 t.kr. Vederlag til bestyrelse og direktion falder fra 2020 til 2021 som følge af, at der i 2020 indgik løn til fratrådt direktør i hele fratrædelsesperioden samt fratrædelsesgodtgørelse.

3 Andre driftsindtægter

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2021	2020	2021	2020
Andre driftsindtægter	1.067	1.551	0	0
Lejeindtægter	238	234	0	0
Avance ved salg af materielle anlægsaktiver	75	112	0	0
Indtægter vedrørende materielt anlægsaktiv	6.340	15.790	0	0
	<u>7.720</u>	<u>17.687</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Andre driftsindtægter omfatter indtægter vedrørende materielt anlægsaktiv i Lyngby-Taarbæk Spildevand A/S, som er delvis dækket af anden part.

Herudover omfatter posten huslejeindtægter ved udlejning af virksomhedens ejendom til eksterne lejere samt andre driftsindtægter primært bestående af salg af el i Mølleåværket A/S.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Skat af årets resultat

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2021	2020	2021	2020
Årets regulering af udskudt skat	-3.193	-1.243	0	0
Regulering af udskudt skat, primo	0	0	0	0
Regulering af betalte skatter, tidligere år	0	0	0	0
	-3.193	-1.243	0	0

5 Immaterielle anlægsaktiver

t.kr.	Koncern		
	Software	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 1. januar 2021	1.240	19.652	20.892
Tilgang	256	1.848	2.104
Afgange	0	0	0
Kostpris 31. december 2021	1.496	21.500	22.996
Ned- og afskrivninger 1. januar 2021	361	9.266	9.627
Årets afskrivninger	339	3.141	3.480
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2021	700	12.407	13.107
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	796	9.093	9.889

6 Materielle anlægsaktiver

t.kr.	Koncern					
	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg	Distributionsanlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Anlæg under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar 2021	179.091	548.878	1.667.443	55.755	189.905	2.641.072
Tilgang	142	5.318	137.950	9.573	196.316	349.299
Overført i året	0	132.719	128.290	724	-263.140	-1.407
Afgang	0	-122	-3.386	-10.222	0	-13.730
Kostpris 31. december 2021	179.233	686.793	1.930.297	55.830	123.081	2.975.234
Ned- og afskrivninger 1. januar 2021	8.174	206.429	344.228	41.698		600.529
Akk. afskrivninger tilbageført	0	-16	-576	-9.909		-10.501
Årets afskrivninger	871	19.780	36.381	5.336		62.368
Ned- og afskrivninger 31. december 2021	9.045	226.193	380.033	37.125		652.396
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	170.189	460.601	1.550.263	18.705	123.081	2.322.839

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Kapitalandele i dattervirksomheder

t.kr.	Modervirksomhed	
	2021	2020
Kostpris 1. januar	1.089.819	1.089.819
Tilgang	0	0
Kostpris 31. december	1.089.819	1.089.819
Værdireguleringer 1. januar	162.520	160.870
Årets resultat	9.025	1.650
Værdireguleringer 31. december	171.545	162.520
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.261.364	1.252.339

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Resultat, t.kr.	Egenkapital, t.kr.
Lyngby-Taarbæk Affald A/S	Lyngby, Danmark	100,0 %	2.845	23.055
Lyngby-Taarbæk Spildevand A/S	Lyngby, Danmark	100,0 %	-1.012	716.625
Lyngby-Taarbæk Vand A/S	Lyngby, Danmark	100,0 %	3.424	271.138
Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S	Lyngby, Danmark	100,0 %	1.389	8.480
Mølleåværket A/S	Lyngby, Danmark	50,18 %	2.380	242.066
			9.026	1.261.364

Andre kapitalandele omfatter selskabets ejerandel i Biofos Holding A/S, som er indregnet til kostpris.

8 Tilgodehavender

Af de samlede tilgodehavender forfalder 26.890 t.kr. senere end 1 år fra balancedagen.

9 Aktiekapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

t.kr.	Modervirksomhed	
	2021	2020
Aktier, 16.000 stk. a nom. 1.000 kr.	16.000	16.000

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 16.000 t.kr. de seneste 5 år.

10 Udskudt skat

t.kr.	Koncern	
	2021	2020
Udskudt skat 1. januar	13.551	14.794
Årets regulering af udskudt skat	3.194	-1.243
Regulering af udskudt skat vedrørende tidligere år	0	0
	16.745	13.551

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

11 Langfristede gældsforpligtelser

t.kr.	Koncern			
	Gæld i alt 31/12 2021	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til KommuneKredit	543.502	18.719	524.782	446.779
Tilslutningsbidrag	22.079	311	21.768	20.526
Klimatilpasningsprojekter	21.980	0	21.980	19.782
Overdækning	56.130	20.414	35.717	3.166
	<u>643.691</u>	<u>39.444</u>	<u>604.247</u>	<u>490.253</u>

Overdækning kan specificeres således:

t.kr.	Koncern			
	Gæld i alt 31/12 2021	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Lyngby-Taarbæk Vand A/S	8.585	2.973	5.612	0
Lyngby-Taarbæk Spildevand A/S	43.048	15.192	27.856	3.166
Mølleåværket A/S	4.497	2.249	2.249	0
Overdækning i alt	<u>56.130</u>	<u>20.414</u>	<u>35.717</u>	<u>3.166</u>

12 Anden gæld

t.kr.	Koncern	
	2021	2020
Skyldig løn, A-skatter og sociale bidrag m.v.	2.365	4.352
Feriepengeforpligtelse	2.735	2.670
Andre skyldige omkostninger	3.219	1.825
	<u>8.319</u>	<u>8.847</u>

13 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Koncernens eventualforpligtelser omfatter de for branchen sædvanlige miljøforpligtelser og forpligtelser vedrørende indgåede entrepriseaftaler.

Koncernen har ved opsigelse af lejemål en forpligtelse på i alt 7.914 t.kr.

Moderselskabet har for datterselskaberne Lyngby-Taarbæk Affald A/S, Lyngby-Taarbæk Vand A/S samt Lyngby-Taarbæk Spildevand A/S stillet selvskyldnerkaution for banklån. Restgæld på lånet udgør pr. 31/12 2021 250.237 t.kr.

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Koncernen har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

15 Nærtstående parter

Koncernens nærtstående parter med bestemmende indflydelse omfatter Lyngby-Taarbæk Kommune samt koncernens bestyrelse og direktion.

Samhandel med nærtstående parter er foregået på markedsmæssige vilkår eller omkostningsdækkende basis.

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i koncernens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Lyngby-Taarbæk Kommune, Lyngby Torv 17, 2800 Kgs. Lyngby.

16 Resultatdisponering

t.kr.	Modervirksomhed	
	2021	2020
Forslag til resultatdisponering		
Nettoopskrivning efter den indre værdis metode	9.025	1.650
	9.025	1.650

t.kr.	Koncern	
	2021	2020
17 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Ændring i udskudt skat	3.193	-1.243
Finansielle omkostninger	12.616	10.386
Af- og nedskrivninger	65.848	62.721
Tab ved afhændelse af anlægsaktiver	3.230	1.567
Gevinst ved afhændelse af anlægsaktiver	0	-220
Over-/underdækning	-4.407	21.026
Anlæg under udførelse driftsført	0	467
Ændring i anden langfristet gæld	-3.972	2.498
Regulering af tilslutningsbidrag	5.625	4.494
	82.133	101.696

18 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	-1.191	42
Ændring i tilgodehavender	347	-22.645
Ændring i kortfristet gæld i øvrigt	2.374	14.425
	1.530	-8.178

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 Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-823267110451

IP: 91.142.xxx.xxx

2022-05-05 10:45:06 UTC

NEM ID 

Helge Anker Andreasen

Bestyrelse

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-510200140246

IP: 2.106.xxx.xxx

2022-05-05 13:30:11 UTC

NEM ID 

Anette Heje Skafte

Bestyrelse

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-870292105407

IP: 91.101.xxx.xxx

2022-05-05 14:10:00 UTC

NEM ID 

Dorthe Dornonville la Cour

Næstformand

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-409145864505

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-05-05 14:52:12 UTC

NEM ID 

Peter Christian Linde

Bestyrelsesformand

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-029805118782

IP: 176.20.xxx.xxx

2022-05-05 15:29:31 UTC

NEM ID 

Henrik Brade

Bestyrelse

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-503213831782

IP: 83.95.xxx.xxx

2022-05-09 15:01:18 UTC

NEM ID 

Michael N. C. Nielsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1278656398902

IP: 188.177.xxx.xxx

2022-05-09 15:33:14 UTC

NEM ID 

Finn Thomassen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1267190618790

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-05-09 19:50:43 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Z10CX-XHOEV-UPUDB-KBJAS-EKUNX-HGDPM

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 registereret, og informationerne er listet herunder.

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

Birger Kjer Hansen

Dirigent

På vegne af: Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-141049775804

IP: 185.116.xxx.xxx

2022-05-09 19:52:05 UTC

NEM ID 

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>