

# Forsyning Helsingør Affald A/S

CVR-nr. 32 65 41 77

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 29/5 2018

Dirigent



## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	7
Hoved- og nøgletal	8
Beretning	9
<b>Årsregnskab</b>	
Regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	14
Balance 31. december	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter til årsrapporten	18

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Forsyning Helsingør Affald A/S.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

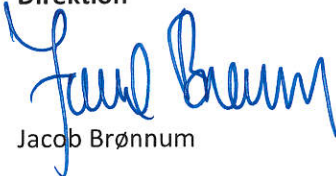
Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 26. april 2018

### Direktion



Jacob Brønnum

### Bestyrelse



Per Tærsebøl



Ulla Birgitte Kondrup



Peter Poulsen



Michael Kristian Mathiesen



Jens Erik Jacobsen



Jens Anders Jensen



Dennis Knudsen



Michael Søholt Metnik Madsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Forsyning Helsingør Affald A/S.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Forsyning Helsingør Affald A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

### 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 regnskabet*. 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

### Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet 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 regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet 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.

Hellerup, den 26. april 2018

**PricewaterhouseCoopers**  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 77 12 31



Per Timmermann  
Statsautoriseret revisor  
mne-nr. 18652

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Forsyning Helsingør Affald A/S  
Haderslevvej 25  
3000 Helsingør

CVR-nr.: 32 65 41 77

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Helsingør

### Bestyrelse

Per Tærsebøl (formand)

Ulla Birgitte Kondrup

Peter Poulsen

Michael Kristian Mathiesen

Jens Erik Jacobsen

Jens Anders Jensen

Dennis Knudsen

Michael Søholt Metnik Madsen

### Direktion

Jacob Brønnum

### Advokat

Horten

Philip Heymans Allé 7

2900 Hellerup

### Revision

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Strandvejen 44

2900 Hellerup

## Hoved- og nøgletal

Selskabet beskrives ved følgende hoved- og nøgletal

	2017	2016	2015	2014	2013
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
<b>Hovedtal</b>					
<b>Resultat</b>					
Nettoomsætning	71.446	75.751	83.567	74.255	70.829
Resultat før finansielle poster	-43	318	-200	-370	-494
Resultat af finansielle poster	43	-318	200	370	494
Årets resultat	0	0	0	0	0
<b>Balance</b>					
Balancesum	95.398	69.260	81.612	76.156	77.067
Egenkapital	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
<b>Antal medarbejdere</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nøgletal i %</b>					
Bruttomargin	34,7%	37,4%	43,8%	35,6%	29,8%
Overskudsgrad	-0,1%	0,4%	-0,2%	-0,5%	-0,7%
Afkastningsgrad	0,0%	0,5%	-0,2%	-0,5%	-0,6%
Soliditetsgrad	7,9%	10,8%	9,2%	9,8%	9,7%
Forrentning af egenkapital	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet om regnskabspraksis.



## Beretning

Forsyning Helsingør Affald A/S er etableret ved stiftende generalforsamling 15. december 2009 med retningsmæssig virkning pr. 1. januar 2009. Forsyning Helsingør A/S er eneaktionær.

Selskabets aktivitet er for Helsingør Kommune at varetage deres forpligtelser indenfor affaldshåndtering herunder renovations- og deponiopgaver i Helsingør Kommune. Personale er lejet hos Forsyning Helsingør Service A/S.

Der er tilknyttet ca. 15 medarbejdere inden for affald, som er opdelt i arbejde med indsamlingsordningerne, genbrugspladsen samt arbejde med deponi og kompost. Hertil kommer administration, primært inden for ledelse, planlægning og miljøforhold. Kundeafregnings- og økonomifunktionerne er som led i selskabsdannelsen overført til de centrale stabsfunktioner i Forsyning Helsingør Service A/S.

Indsamling af dagrenovationen er udliciteret til privat vognmand, hvorfor selskabet ikke har andre ansatte end administrative inden for dette forretningsområde.

### Udvikling i året

Resultatet for 2017 udgør et resultat på TDKK 0. Egenkapitalen udgør TDKK 7.500 pr. 31. december 2017. Selskabet har i 2017 investeret TDKK 4.037 i nye materielle anlægsaktiver.

Selskabets aktiviteter er underlagt hvile-i-sig-selv princippet i henhold til reglerne i affaldsbekendtgørelsen, hvilket medfører at indtægterne i selskabet skal være på niveau med omkostningerne over en kortere årrække.

Selskabet driver to affaldsdeponier. Det ene deponi er fyldt op og er slutfærdiget. På baggrund af Helsingør Byråds beslutninger bliver der løbende hensat midler til sikring og vedligeholdelse af det nu slutfærdigede deponi. Den hensatte forpligtelse til det slutfærdigede deponi udgør TDKK 20.982 pr. 31. december 2017.

Med hensyn til det andet og aktive affaldsdeponi, sker der en løbende indbetaling af sikkerhedsstillelse for området på en lukket konto, som kun Miljøstyrelsen kan råde over ifølge lovgivningen herom.

Den akkumulerede regulatoriske overdækning vedrørende renovation udgør TDKK 21.003 pr. 31. december 2017. Overdækningen forventes afregnet i løbet af de kommende år primært ved anvendelse til finansiering af anlægsinvesteringer.

Den periodiske overdækning vedrørende materielle anlægsaktiver udgør TDKK 20.715 pr. 31. december 2017. Overdækningen forventes afregnet i takt med de materielle anlægsaktiver afskrives.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

### Særlige risici

Selskabet er ikke påvirket af særlige driftsmæssige eller finansielle risici.

### Strategi og målsætninger

Der forventes i 2018 et resultat på TDKK 0 efter skat samt investeringer på TDKK 27.750.

## Regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Forsyning Helsingør Affald A/S for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK 1.000.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter modtagne acotobetalinge for renovation. Nettoomsætningen indeholder ligeledes indtægter fra drift af genbrugsplads.

#### Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger, der er anvendt for at opnå nettoomsætningen.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold, it-omkostninger samt lokaler mv.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter og lignende finansielle poster samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	5 - 10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 10 år

Der foretages ikke afskrivninger på grunde og deponiet afskrives i takt med opfyldning.

### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien, dvs. den højeste af aktivets nettosalgspris og kapitalværdi, er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

For aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes nedskrivningsbehovet sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris eller lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år

### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

### **Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser**

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

### Overdækning

Takstmæssig overdækning som i de kommende år skal afregnes til forbrugerne over taksterne/afgifterne indregnes i balancen under anden regulatorisk overdækning.

### Forklaring af nøgletal

Bruttomargin	=	$\frac{\text{Bruttofortjeneste} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad	=	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad	=	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} * 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Soliditetsgrad	=	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} * 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Forrentning af egenkapital	=	$\frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

## Resultatopgørelse

	Note	2017	2016
		TDKK	TDKK
<b>Nettoomsætning</b>		<b>71.446</b>	<b>75.751</b>
Direkte omkostninger		-46.646	-47.429
<b>Bruttoresultat</b>		<b>24.800</b>	<b>28.322</b>
Personaleomkostninger		-9.720	-8.205
Andre eksterne omkostninger		-12.555	-13.927
Af- og nedskrivninger		-2.568	-5.872
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-43</b>	<b>318</b>
Finansielle indtægter	1	46	117
Finansielle omkostninger	2	-3	-435
<b>Resultat før skat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat	4	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## Balance

### Aktiver

	Note	31. december 2017 TDKK	31. december 2016 TDKK
Grunde og bygninger		18.201	19.941
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.514	881
Materielle anlægsaktiver under udførelse		2.109	532
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>4</b>	<b>22.824</b>	<b>21.354</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>22.824</b>	<b>21.354</b>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		0	7.054
Sambeskatningsbidrag		0	902
Udskudt skatteaktiv	3	5.116	3.567
Andre tilgodehavender		239	445
<b>Tilgodehavender</b>		<b>5.355</b>	<b>11.968</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>67.219</b>	<b>35.938</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>72.574</b>	<b>47.906</b>
<b>Aktiver</b>		<b>95.398</b>	<b>69.260</b>

## Balance

### Passiver

	Note	31. december 2017 TDKK	31. december 2016 TDKK
Aktiekapital		7.500	7.500
Overført resultat		0	0
<b>Egenkapital</b>	5	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
Regulatorisk overdækning Deponi	6	20.982	13.434
Periodisk overdækning	6	20.715	20.822
Andre hensatte forpligtelser	6	1.349	1.277
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>43.046</b>	<b>35.533</b>
Lån kreditinstitutter		4.300	4.500
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>4.300</b>	<b>4.500</b>
Langfristet gæld, der forfalder indenfor et år		200	200
Regulatorisk overdækning Renovation		21.003	19.852
Gæld til tilknyttede virksomheder		13.378	0
Sambeskatningsbidrag		679	0
Anden gæld		5.292	1.675
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>40.552</b>	<b>21.727</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>44.852</b>	<b>26.227</b>
<b>Passiver</b>		<b>95.398</b>	<b>69.260</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Medarbejderforhold	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		



## Egenkapitalopgørelse

	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
	TDKK	TDKK	TDKK
<b>Egenkapital 1. januar 2016</b>	7.500	0	7.500
Årets resultat	0	0	0
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>7.500</b>	<b>0</b>	<b>7.500</b>
<b>Egenkapital 1. januar 2017</b>	7.500	0	7.500
Årets resultat	0	0	0
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>7.500</b>	<b>0</b>	<b>7.500</b>

## Noter til årsrapporten

	2017	2016
	TDKK	TDKK
<b>1 Resultatdisponering</b>		
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	46	117
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<u>46</u>	<u>117</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	-3	-435
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<u>-3</u>	<u>-435</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-1.549	264
Årets regulering af udskudt skat	1.549	-264
<b>Årets skat i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv 1. januar	3.567	4.092
Regulering af skat vedr. tidligere år	0	-261
Årets regulering af udskudt skat	1.549	-264
<b>Udskudt skatteaktiv 31. december</b>	<u>5.116</u>	<u>3.567</u>

Det udskudte skatteaktiv vedrører materielle anlægsaktiver og over/underdækninger.

#### 4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Anskaffelsessum 1. januar	42.255	12.675	9.260	532
Tilgang i årets løb	0	0	0	4.037
Afgang i årets løb	0	0	0	0
Overførsler i årets løb	0	0	2.460	-2.460
<b>Anskaffelsessum 31. december</b>	<b>42.255</b>	<b>12.675</b>	<b>11.720</b>	<b>2.109</b>
Ned- og afskrivninger 1. januar	-22.313	-12.675	-8.379	0
Årets afskrivninger	-1.741	0	-827	0
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0	0	0
<b>Ned- og afskrivninger 31. december</b>	<b>-24.054</b>	<b>-12.675</b>	<b>-9.206</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>18.201</b>	<b>0</b>	<b>2.514</b>	<b>2.109</b>

## 5 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 7.500 aktier à nominelt TDKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Selskabets virksomhed er underlagt hvile-i-sig-selv princippet, således at eventuel kapitaldannelse (overskud gennem effektivisering) ikke kan udloddes til ejerne, men forudsættes at forblive i selskabet. Som følge heraf kan ejeren således ikke frit råde over den regnskabsmæssigt opgjorte egenkapital.

## 6 Andre hensatte forpligtelser

	2017	2016
	TDKK	TDKK
<b>Hensættelse til miljømæssig reetablering af losseplads:</b>		
Hensat forpligtelse 1. januar	13.434	24.997
Årets regulering	7.548	-11.563
<b>Reetablering losseplads i alt</b>	<b>20.982</b>	<b>13.434</b>
<b>Periodisk overdækning:</b>		
Hensat forpligtelse 1. januar	20.822	23.215
Årets regulering	-107	-2.393
<b>Periodisk overdækning i alt</b>	<b>20.715</b>	<b>20.822</b>
Hensættelse til tab på tilgodehavender	1.349	1.277
<b>Andre hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>43.046</b>	<b>35.533</b>

## 7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der påhviler ikke selskabet væsentlige eventualforpligtelser eller øvrige økonomiske forpligtelser.

## 8 Medarbejderforhold

Selskabet har ingen medarbejdere. Medarbejdere lejes af Forsyning Helsingør Service A/S.

Der er ikke udbetalt vederlag til direktion og bestyrelse.

## 9 Nærtstående parter og ejerforhold

### Grundlag

#### Bestemmende indflydelse

Helsingør Kommune, Stengade 59, 3000 Helsingør  
Forsyning Helsingør A/S, Haderslevvej 25, 3000 Helsingør

Hovedaktionær  
Moderselskab

#### Øvrige nærtstående parter

Forsyning Helsingør Vand A/S  
Forsyning Helsingør Spildevand A/S  
Forsyning Helsingør Varme A/S  
Helsingør Kraftvarmeværk A/S  
Forsyning Helsingør Elnet A/S  
Forsyning Helsingør Elhandel A/S  
Forsyning Helsingør Gadelys og El-Service A/S  
Forsyning Helsingør Service A/S

Søsterselskab  
Søsterselskab  
Søsterselskab  
Søsterselskab  
Søsterselskab  
Søsterselskab  
Søsterselskab  
Søsterselskab

#### Transaktioner

Bortset fra koncerninterne transaktioner har der ikke været gennemført transaktioner med bestyrelse, direktion, væsentlige aktionærer, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

#### Ejerforhold

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

Forsyning Helsingør A/S, Haderslevvej 25, 3000 Helsingør