

Forsyning Helsingør Affald A/S

CVR-nr. 32 65 41 77

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30/5 2017

Dirigent



Indholdsfortegnelse

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

Ledelsepåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 19. april 2017

Direktion



Jacob Brønnum


Bestyrelse



Per Tærsebøl



Ulla Birgitte Kondrup



Peter Poulsen



Ib Kirkegaard



Jens Erik Jacobsen



Christian Holmer Hansen



Dennis Knudsen



Jan D. Christensen

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Forsyning Helsingør Affald A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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 19. april 2017

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31



Per Timmermann
Statsautoriseret revisor



Michael Kruse-Bak
Statsautoriseret revisor

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 Ib Kirkegaard Jens Erik Jacobsen Christian Holmer Hansen Dennis Knudsen Jan D. Christensen
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

	2016	2015	2014	2013	2012
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Nettoomsætning	75.577	83.567	74.255	70.829	78.990
Resultat før finansielle poster	144	-200	-370	-494	153
Resultat af finansielle poster	-144	200	370	494	133
Årets resultat	0	0	0	0	0
Balance					
Balancesum	69.260	81.612	76.156	77.067	90.720
Egenkapital	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Antal medarbejdere	0	0	0	0	0
Nøgletal i %					
Bruttomargin	37,2%	43,8%	35,6%	29,8%	42,9%
Overskudsgrad	0,2%	-0,2%	-0,5%	-0,7%	0,2%
Afkastningsgrad	0,2%	-0,2%	-0,5%	-0,6%	0,2%
Soliditetsgrad	10,8%	9,2%	9,8%	9,7%	8,3%
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 regnskabsmæssig 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 2016 udgør et resultat på TDKK 0. Egenkapitalen udgør TDKK 7.500 pr. 31. december 2016. Selskabet har i 2016 investeret TDKK 3.600 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 slutaftdækket. På baggrund af Helsingør Byråds beslutninger er der løbende hensat midler til sikring og vedligeholdelse af det nu slutaftdækkede deponi. Den hensatte forpligtelse til det slutaftdækkede deponi udgør TDKK 27.307 pr. 31. december 2016.

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.

I 2016 er besluttet at ændre regnskabspraksis i selskabet således at den frie egenkapital på TDKK 23.367 er overført til regulatorisk overdækning. Ændringen er foretaget, da egenkapitalen reelt er et mellemværende med selskabets kunder opstået ved overskuds dannelse på renovationsområdet før selskabsetableringen i 2009. Ændringen i regnskabspraksis er i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler foretaget på egenkapital pr. 1. januar 2015 og sammenligningstallene for 2015 er således tilpasset ændringen.

Efter ændringen i regnskabspraksis udgør den akkumulerede regulatoriske overdækning TDKK 26.802. Overdækningen forventes afregnet i løbet af de kommende år primært ved anvendelse til finansiering af anlægsinvesteringer.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Særlige risici

Selskabet er ikke påvirket af særlige driftsmæssige eller finansielle risici.

Strategi og målsætninger

Der forventes i 2017 et resultat på TDKK 0,0 efter skat samt investeringer på TDKK 9.935.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Forsyning Helsingør Affald A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Selskabet har som følge af udviklingen i regnskabspraksis i forsyningssektoren valgt at ændre regnskabspraksis på følgende område:

I overensstemmelse med Erhvervs- og Selskabsstyrelsens notat af 18. maj 2011 vises mellemværende med forbrugerne nu som forpligtelser i årsregnskabet og ikke som egenkapital, bortset for den del af mellemværendet som er aftalt bundet i selskabskapital. Ændringen medfører at selskabets egenkapital reduceres med 23,4 mio. kr. pr. 1. januar 2015, da ændringen foretages ved tilretning af sammenligningstallene for 2015. Tilsvarende stiger den regulatoriske overdækning over for selskabets kunder.

Årsregnskab for 2016 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 acantobetalinger 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 renteomkostning 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	2016	2015
		TDKK	TDKK
Nettoomsætning		75.577	83.567
Direkte omkostninger		-47.429	-47.006
Bruttoresultat		28.148	36.561
Personaleomkostninger		-8.205	-7.716
Andre eksterne omkostninger		-13.927	-12.822
Af- og nedskrivninger		-5.872	-16.223
Resultat før finansielle poster		144	-200
Finansielle indtægter	1	291	197
Finansielle omkostninger	2	-435	3
Resultat før skat		0	0
Skat af årets resultat	4	0	0
Årets resultat		0	0

Balance

Aktiver

	Note	31. december 2016 TDKK	31. december 2015 TDKK
Grunde og bygninger		19.941	21.682
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		881	1.533
Materielle anlægsaktiver under udførelse		532	443
Materielle anlægsaktiver	4	21.354	23.658
Anlægsaktiver		21.354	23.658
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		7.054	0
Sambeskatningsbidrag		902	0
Udskudt skatteaktiv	3	3.567	4.093
Andre tilgodehavender		445	215
Tilgodehavender		11.968	4.308
Likvide beholdninger		35.938	53.646
Omsætningsaktiver		47.906	57.954
Aktiver		69.260	81.612

Balance

Passiver

	Note	31. december 2016 TDKK	31. december 2015 TDKK
Aktiekapital		7.500	7.500
Overført resultat		0	0
Egenkapital	5	7.500	7.500
Andre hensatte forpligtelser	6	28.583	26.164
Hensatte forpligtelser		28.583	26.164
Lån kreditinstitutter		4.500	4.900
Langfristede gældsforpligtelser		4.500	4.900
Langfristet gæld, der forfalder indenfor et år		200	0
Regulatorisk overdækning Renovation		26.802	27.431
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	13.084
Sambeskatningsbidrag		0	639
Anden gæld		1.675	1.894
Kortfristede gældsforpligtelser		28.677	43.048
Gældsforpligtelser		33.177	47.948
Passiver		69.260	81.612
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Medarbejderforhold	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		

Egenkapitalopgørelse

	Aktiekapital TDKK	Overført resultat TDKK	I alt TDKK
Egenkapital 1. januar 2015	7.500	23.367	30.867
Ændring af regnskabspraksis	0	-23.367	-23.367
Årets resultat	0	0	0
Egenkapital 31. december 2015	7.500	0	7.500
Egenkapital 1. januar 2016	7.500	0	7.500
Årets resultat	0	0	0
Egenkapital 31. december 2016	7.500	0	7.500

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	TDKK	TDKK
1 Resultatdisponering		
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	0	0
	0	0
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	291	197
Finansielle indtægter i alt	291	197
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	-435	3
Finansielle omkostninger i alt	-435	3
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	264	-825
Skat af permanente afvigelser	0	0
Årets regulering af udskudt skat	-264	825
Årets skat i alt	0	0
Udskudt skatteaktiv 1. januar	4.092	3.406
Regulering af skat vedr. tidligere år - nedsat skatteprocent	-261	-139
Årets regulering af udskudt skat	-264	825
Udskudt skatteaktiv 31. december	3.567	4.092

Det udskudte skatteaktiv vedrører materielle anlægsaktiver og skattemæssige underskud.

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions- anlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Anskaffelsessum 1. januar	42.093	12.094	6.870	443
Tilgang i årets løb	162	580	2.736	147
Afgang i årets løb	0	0	-346	-58
Anskaffelsessum 31. december	<u>42.255</u>	<u>12.674</u>	<u>9.260</u>	<u>532</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	-20.411	-12.094	-5.337	0
Årets afskrivninger	-1.741	0	-653	0
Årets nedskrivninger	-162	-580	-2.736	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0	347	0
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>-22.314</u>	<u>-12.674</u>	<u>-8.379</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>19.941</u>	<u>0</u>	<u>881</u>	<u>532</u>

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

	2016	2015
	TDKK	TDKK
Hensættelse til miljømæssig reetablering af losseplads:		
Hensat forpligtelse 1. januar	24.997	24.678
Årets regulering	2.310	319
Reetablering losseplads i alt	27.307	24.997
Hensættelse til tab på tilgodehavender	1.277	1.167
Andre hensatte forpligtelser i alt	28.584	26.164

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

Søsterselskab

Forsyning Helsingør Spildevand A/S

Søsterselskab

Forsyning Helsingør Varme A/S

Søsterselskab

Helsingør Kraftvarmeværk A/S

Søsterselskab

Forsyning Helsingør Elnet A/S

Søsterselskab

Forsyning Helsingør Elhandel A/S

Søsterselskab

Forsyning Helsingør Gadelys og El-Service A/S

Søsterselskab

Forsyning Helsingør Service A/S

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