

Hillerød Service A/S

CVR-nr. 32768024

Ægirsvej 4

3400 Hillerød

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.05.2016

Dirigent



Navn: Dorte Meldgaard

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31.12.2015	11
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Pengestrømsopgørelse for 2015	14
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Hillerød Service A/S

Ægirsvej 4

3400 Hillerød

CVR-nr.: 32768024

Hjemsted: Hillerød

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Hjemmeside: www.hillerodforsyning.dk

Bestyrelse

Louise Colding Sørensen, formand

Tue Tortzen, næstformand

Klaus Markussen

Dan Riise

Anders Holmsgaard, medarbejderrepræsentant

Kaj Ebbe Jensen, medarbejderrepræsentant

Direktion

Søren Støvring, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Hillerød Service A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

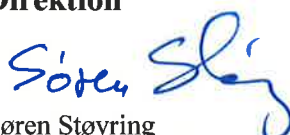
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 10.05.2016

Direktion


Søren Støvring
administrerende direktør


Bestyrelse

Louise Colding Sørensen
formand

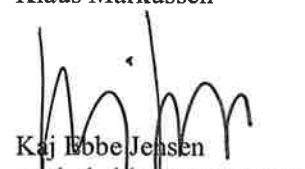

Dan Riise



Tue Tortzen
næstformand


Anders Holmsgaard
medarbejderrepræsentant


Klaus Markussen


Kaj Løbe Jensen
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Hillerød Service A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hillerød Service A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 10.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Lyng Skovgaard
statsautoriseret revisor


Lisa Svendsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er levering af serviceydelser til de øvrige selskaber i koncernen. Selskabet leverer alle medarbejderydelser, herunder administration og økonomi samt opgaver forbundet hermed.

Hillerød Service A/S er stiftet 21. januar 2010 af Hillerød Kommune, som en del af en koncern under Hillerød Forsyning Holding A/S som har fem øvrige datterselskaber, Hillerød Affaldshåndtering A/S, Hillerød Varme A/S, Hillerød Vand A/S, Hillerød Spildevand A/S og Hillerød Kraftvarme ApS - i daglig tale Hillerød Forsyning.

Hillerød Service A/S leverer primært administration og medarbejdere, mens de øvrige selskaber er driftsselskaber.

Selskabets indtægter er baseret på salg til de koncernforbundne selskaber til kostpriser. Det betyder, at Hillerød Service A/S som udgangspunkt hverken skal udvise overskud eller underskud.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. januar – 31. december 2015 viser et resultat på 0 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2015 viser en egenkapital på 2.217 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder omkostninger til hjælpematerialer og produktionspersonale samt og afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger og afskrivninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle anlægsaktiver omfatter edb-software. Kostprisen omfatter omkostninger, der direkte og indirekte kan henføres til anskaffelsen.

Software afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 3-5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indreg-

Anvendt regnskabspraksis

nes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter kapitalandele, der er indregnet til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 t.kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning		62.196	59.208
Produktionsomkostninger		<u>(50.562)</u>	<u>(47.127)</u>
Bruttoresultat		11.634	12.081
Administrationsomkostninger	1	(12.670)	(14.039)
Andre driftsindtægter		<u>1.085</u>	<u>1.436</u>
Driftsresultat		49	(522)
Andre finansielle indtægter		279	833
Andre finansielle omkostninger		<u>(328)</u>	<u>(306)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		0	5
Skat af ordinært resultat	2	<u>0</u>	<u>(2)</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>3</u>
Forslag til resultatdisponering			
Øvrige reserver		<u>0</u>	<u>3</u>
		<u>0</u>	<u>3</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 t.kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Erhvervede licenser		601	999
Udviklingsprojekter under udførelse		1.163	233
Immaterielle anlægsaktiver	3	<u>1.764</u>	<u>1.232</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		457	619
Materielle anlægsaktiver under udførelse		4	0
Materielle anlægsaktiver	4	<u>461</u>	<u>619</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		56	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>56</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>2.281</u>	<u>1.851</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		300	301
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		32.918	7.765
Andre tilgodehavender		648	171
Tilgodehavende selskabsskat	5	126	0
Periodeafgrænsningsposter		346	145
Tilgodehavender		<u>34.338</u>	<u>8.382</u>
Likvide beholdninger		<u>13.063</u>	<u>8.009</u>
Omsætningsaktiver		<u>47.401</u>	<u>16.391</u>
Aktiver		<u>49.682</u>	<u>18.242</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 t.kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	600	600
Overkurs ved emission		1.671	1.671
Overført overskud eller underskud		(54)	(54)
Egenkapital		<u>2.217</u>	<u>2.217</u>
Udskudt skat	7	308	182
Hensatte forpligtelser		<u>308</u>	<u>182</u>
Deposita		8	0
Langfristede gældsforpligtelser		<u>8</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.504	4.044
Gæld til tilknyttede virksomheder		31.107	154
Skyldig selskabsskat		0	55
Anden gæld		12.538	11.590
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>47.149</u>	<u>15.843</u>
Gældsforpligtelser		<u>47.157</u>	<u>15.843</u>
Passiver		<u>49.682</u>	<u>18.242</u>
Eventualforpligtelser	9		
Ejerforhold	10		
Koncernforhold	11		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital t.kr.	Overkurs ved emissi- on t.kr.	Overført overskud eller un- derskud t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital primo	600	1.671	(54)	2.217
Egenkapital ultimo	600	1.671	(54)	2.217

Pengestrømsopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> t.kr.	<u>2014</u> t.kr.
Driftsresultat		49	(1.954)
Af- og nedskrivninger		817	797
Ændring i arbejdskapital	8	<u>5.526</u>	<u>(1.271)</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		6.392	(2.428)
Modtagne finansielle indtægter		279	2.265
Betalte finansielle omkostninger		(328)	(306)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		<u>(55)</u>	<u>351</u>
Pengestrømme vedrørende drift		6.288	(118)
Køb mv. af immaterielle anlægsaktiver		(1.106)	(233)
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(80)	(563)
Køb af finansielle anlægsaktiver		<u>(56)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		(1.242)	(796)
Andre pengestrømme vedrørende finansiering		<u>8</u>	<u>0</u>
Pengestrømme vedrørende finansiering		8	0
Ændring i likvider		5.054	(914)
Likvider primo		<u>8.009</u>	<u>8.923</u>
Likvider ultimo		13.063	8.009
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		<u>13.063</u>	<u>8.009</u>
Likvider ultimo		13.063	8.009

Noter

	<u>2015</u> t.kr.	<u>2014</u> t.kr.
1. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	577	568
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>240</u>	<u>229</u>
	<u>817</u>	<u>797</u>
	<u>2015</u> t.kr.	<u>2014</u> t.kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(126)	55
Ændring af udskudt skat	126	(48)
Effekt af ændrede skattesatser	<u>0</u>	<u>(5)</u>
	<u>0</u>	<u>2</u>
	<u>Erhvervede licenser t.kr.</u>	<u>Udvik- lingspro- jekter un- der udfø- relse t.kr.</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.780	234
Tilgange	<u>176</u>	<u>929</u>
Kostpris ultimo	<u>1.956</u>	<u>1.163</u>
Af- og nedskrivninger primo	(778)	0
Årets afskrivninger	<u>(577)</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(1.355)</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>601</u>	<u>1.163</u>

Udviklingsprojekter under udførelse vedrører selskabets opgradering af ESDH-System, som forventes taget i brug i 2016.

Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar t.kr.	Materielle anlægsaktiver under udførelse t.kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	2.952	0
Tilgange	76	4
Afgange	(163)	0
Kostpris ultimo	2.865	4
Af- og nedskrivninger primo	(2.331)	0
Årets afskrivninger	(240)	0
Tilbageførsel ved afgang	163	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(2.408)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	457	4

5. Tilgodehavende selskabsskat

Posten består af sambeskatningsbidrag på 126 t.kr., som skal afregnes fra administrationselskabet.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi t.kr.
6. Virksomhedskapital			
Aktiekapital	600.000	1,00	600
	600.000		600

Der har ikke været ændringer i aktiekapitalen siden stiftelsen.

	2015 t.kr.	2014 t.kr.
7. Udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	387	302
Materielle anlægsaktiver	(79)	(120)
	308	182

Noter

	<u>2015</u> t.kr.	<u>2014</u> t.kr.
8. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i tilgodehavender	(25.823)	(3.991)
Ændring i leverandørgæld mv.	31.349	2.720
	<u>5.526</u>	<u>(1.271)</u>

9. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Hillerød Forsyning Holding A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskatteovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

10. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Hillerød Forsyning Holding A/S, CVR: 31592615, Hillerød

11. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Hillerød Forsyning Holding A/S, CVR: 31592615, Hillerød