

GLOSTRUP
FORSYNING

Glostrup Service A/S
Ømebjergvej 7
2600 Glostrup

Telefon 43 20 80 20

forsyning@glostrupforsyning.dk
www.glostrupforsyning.dk

CVR nr. 33043252

Glostrup Service A/S

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 11/5 2016

Dirigent:



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Glostrup Service A/S.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar – 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. april 2016



Bo Nørbjerg
adm. direktør

Bestyrelse:




Leif Meyer Olsen
formand



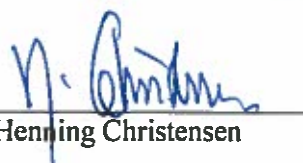
Per Hansen
næstformand



John Engelhardt



Freddie Rose



Henning Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Glostrup Service A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Glostrup Service A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 12. april 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Michael N.C. Nielsen
statsaut. revisor



Finn Thomassen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Glostrup Service A/S
Ørnebjergvej 7
2600 Glostrup

Stiftet: 23. juni 2010
Hjemsted: Glostrup Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Leif Meyer Olsen, formand
Per Hansen, næstformand
John Engelhardt
Freddie Rose
Henning Christensen

Direktion

Bo Nørbjerg, adm. direktør

Revision

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Osvold Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Beretning

Selskabets hovedaktiviteter

Glostrup Service A/S har til formål at drive virksomhed knyttet til levering af administrations- og driftsydelser i forsyningskoncernen Glostrup Forsyning A/S.

Selskabet varetager således administrations- og driftsydelser for de øvrige selskaber i Glostrup Forsyning A/S-koncernen. Selskabet varetager desuden rottebekæmpelse for Glostrup Kommune.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Glostrup Service A/S har en overordnet målsætning om at være tilgængelig for sine kunder. Det betyder helt konkret, at vi skal være tilgængelige, hvor vores kunder er.

Glostrup Forsyning har i 2015 udbygget sin informationsplatform til også at indeholde de sociale medier som Facebook, LinkedIn og YouTube. Det har gjort det muligt at nå tættere på vores kunder og fortælle dem om aktiviteter og projekter i Glostrup Forsyning. Det øgede fokus på kommunikation har allerede nu givet dokumenterbare resultater. Antallet af besøgende på vores hjemmeside er øget med 63 % i forhold til årene 2011 – 2014. I 2015 har Glostrup Forsyning i gennemsnit registreret 1.394 brugere/md.

Glostrup Forsyning har desuden en række selvbetjeningsløsninger som Affaldsportalen og Min Forsyning, hvor kunden kan se sin regning og indmelde vandforbrug.

Det øgede brug af de sociale medier, som Facebook, har haft stor betydning for vores direkte kontakt til kunderne. Særligt vores forsøg med testpiloter på den nye affaldsordning i Glostrup Affald A/S har været en stor succes. Flere af vores opslag er set af op mod 19.000 brugere.

Selskabets udviklingstiltag i de kommende år

I 2016 og de kommende år vil vi fortsætte arbejdet med at øge tilgængeligheden for vores kunder. Et særligt fokus er her at øge selvbetjeningsmulighederne på hjemmesiden, så vores kunder 24-7 kan finde de oplysninger, som de har brug for i hverdagen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter statusdagen indtrådt begivenheder af væsentlig betydning for regnskabet.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glostrup Service A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af produkter og ydelser, indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Administrationsomkostninger

Posten omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder kundeadministration og information, administrativ it, revision, kontorhold, inkassobehandling og tab på kunder.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Selskabets ultimative danske moderselskab Glostrup Forsyning A/S er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

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

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, reguleringer vedrørende tidligere år, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler, andre anlæg og driftsmateriel måles til kostpris.

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

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg og driftsmateriel	3-10 år
---	---------

Anlæg under udførelse udgøres af anlæg, der på balancedagen endnu ikke er klar til at blive taget i brug. Anlæg under udførelse afskrives ikke.

Fortjeneste eller tab ved afgangsføring af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem eventuel salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under den aktivitet anlægsaktivet hidrører fra.

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.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende perioder.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indeholder periodiserede indtægter vedrørende efterfølgende perioder.

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 selskabsskat eller skyldig selskabsskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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, såfremt disse forventes anvendt inden for en kortere årrække.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	2015	2014
Nettoomsætning		22.738.379	22.374.895
Produktionsomkostninger	1	-21.718.730	-21.224.060
Bruttoresultat		1.019.649	1.150.835
Administrationsomkostninger		-461.597	-386.288
Resultat af ordinær primær drift		558.052	764.547
Andre driftsindtægter	2	865.531	858.444
Andre driftsomkostninger	2	-542.595	-607.808
Resultat af primær drift		880.988	1.015.183
Finansielle indtægter	3	28.548	16.883
Finansielle omkostninger	4	-262.443	-27.279
Resultat før skat		647.093	1.004.787
Skat af årets resultat	5	-516.265	-501.848
Årets resultat		130.828	502.939
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		130.828	502.939
		130.828	502.939

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2015	2014
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	6		
Indretning af lejede lokaler		1.872.188	2.629.198
Andre anlæg og driftsmidler		91.350	93.373
Anlæg under udførelse		1.538.769	1.321.880
		<u>3.502.307</u>	<u>4.044.451</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender vedrørende FAS-afregninger		0	344.090
Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	7	8.004.906	4.858.069
Tilgodehavende selskabsskat		496.748	0
Andre tilgodehavender		71.500	71.500
Periodeafgrænsningsposter		358.190	153.326
		<u>8.931.344</u>	<u>5.426.985</u>
Likvide beholdninger		<u>8.567.842</u>	<u>546.573</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>17.499.186</u>	<u>5.973.558</u>
AKTIVER I ALT		<u>21.001.493</u>	<u>10.018.009</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2015	2014
PASSIVER			
Egenkapital	8		
Aktiekapital		500.000	500.000
Overført resultat		3.840.798	3.709.970
Egenkapital i alt		<u>4.340.798</u>	<u>4.209.970</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandør af vare- og tjenesteydelser		1.889.848	931.270
Bankgæld		0	1.154.235
Gæld vedrørende FAS-afregninger		7.639.674	0
Gæld til tilknyttede selskaber	9	0	92.131
Skyldig selskabsskat		367.276	604.578
Anden gæld	10	6.763.897	3.025.825
		<u>16.660.695</u>	<u>5.808.039</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>16.660.695</u>	<u>5.808.039</u>
PASSIVER I ALT		<u>21.001.493</u>	<u>10.018.009</u>
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Ejerforhold	13		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2015	2014
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	14.654.421	13.455.912
Pensioner	2.126.540	1.896.864
Andre omkostninger til social sikring	214.589	224.414
	<u>16.995.550</u>	<u>15.577.190</u>
Personaleomkostninger indgår i regnskabsposten produktionsomkostninger.		
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>30</u>	<u>29</u>
2 Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger		
Andre driftsindtægter og driftsomkostninger vedrører rottebekæmpelse i Glostrup Kommune.		
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede selskaber	18.838	16.883
Renteindtægter, øvrige	9.710	0
	<u>28.548</u>	<u>16.883</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, kreditinstitutter m.v.	45.200	10.470
Renteomkostninger, tilknyttede selskaber	22.772	1.706
Renteomkostninger, øvrige herunder skattetillæg m.v.	194.471	15.103
	<u>262.443</u>	<u>27.279</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	367.276	421.777
Regulering vedrørende tidligere år	148.989	80.071
	<u>516.265</u>	<u>501.848</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

	Indret- ning af lejede lokaler	Andre anlæg og drifts- materiel	Anlæg under udførel- se	I alt
Kostpris 1. januar 2015	5.733.117	0	1.321.880	7.054.997
Tilgang	0	26.750	627.009	653.759
Overført fra anlæg under opførelse	410.120	0	-410.120	0
Afgange	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2015	6.143.237	26.750	1.538.769	7.708.756
Afskrivninger 1. januar 2015	6.143.237	-47.670	1.538.769	7.634.336
Afskrivninger	-1.167.129	-28.772	0	-1.195.901
Afskrivninger, afgangsførte aktiver	0	0	0	0
Afskrivninger 31. december 2015	4.976.108	-76.442		
			1.53	
			8.769	6.438.435
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	1.872.188	91.350	1.538.769	3.502.307
Afskrives over	3 - 10 år	3 - 10 år	-	

	2015	2014
Afskrivning af materielle anlægsaktiver		
Fordeles således i årsregnskabet:		
Produktionsomkostninger	1.195.901	1.065.330
	1.195.901	1.065.330

7 Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber

Mellemregning med Glostrup Vand A/S	1.693.090	0
Mellemregning med Glostrup Spildevand A/S	5.710.291	1.194.917
Mellemregning med Glostrup Affald A/S	198.933	2.044.468
Mellemregning med Glostrup Varme A/S	402.592	1.618.684
	8.004.906	4.858.069

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

8 Egenkapital

	Aktiekapi- tal	Overført resultat	I alt
Saldo 1. januar 2015	500.000	0	4.209.970
Overført, jf. resultatdisponering	0	130.828	130.828
Saldo 31. december 2015	500.000	130.828	4.340.798

Aktiekapital

Aktiekapitalen udgør 500.000 kr. og er fordelt i aktier af 1.000 kr. og multipla heraf.

	2015	2014
9 Gæld til tilknyttede selskaber		
Mellemregning med Glostrup Vand A/S	0	92.131
	0	92.131
10 Anden gæld		
Skyldige omkostninger	105.000	354.245
Skyldige lønrelaterede poster	3.129.835	2.620.437
Skyldig moms	3.529.062	51.143
	6.763.897	3.025.825

11 Eventualposter m.v.

Selskabet har i forbindelse med opgørelsen af udskudt skat pr. 31. december 2015 beregnet et skatteaktiv på 0,7 mio. kr. Som følge af den usikkerhed, der er på koncernniveau omkring opgørelsen af sambeskatningsindkomsten afledt af de igangværende skattesager om indgangsværdier på anlæg for vandsektorselskaberne, er det besluttet at skatteaktivet ikke indregnes i årsregnskabet pr. 31. december 2015.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Glostrup Forsyning A/S koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

12 Nærtstående parter

Glostrup Service A/S' nærtstående parter med bestemmende indflydelse omfatter Glostrup Forsyning A/S, der er hovedaktionær. Glostrup Service A/S' nærtstående parter med betydelig indflydelse omfatter Glostrup Service A/S' bestyrelse og direktion. Øvrige nærtstående parter som selskabet har haft transaktioner med er Glostrup Spildevand A/S, Glostrup Varme A/S, Glostrup Affald A/S og Glostrup Vand A/S.

13 Ejerforhold

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

Glostrup Forsyning A/S
Ørnebjergvej 7
2600 Glostrup

Glostrup Forsyning A/S ejes 100 % af Glostrup Kommune.