

Sorø Forsyningservice A/S

Hovedgaden 60, 4295 Stenlille

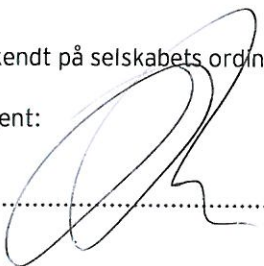
CVR-nr. 33 05 36 73



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24. maj 2016

Dirigent:


.....

EY

Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Pengestrømsopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Sorø Forsyningsservice A/S.


Årsrapporten 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

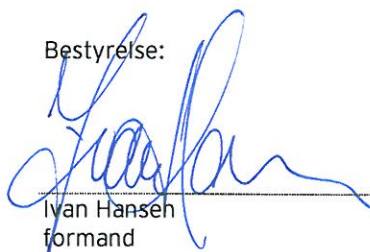
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 15. marts 2016
Direktion:



Anders Johansen

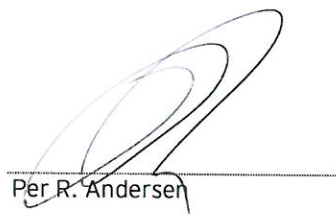
Bestyrelse:



Ivan Hansen
formand



Mogens F. Schwensen



Per R. Andersen



Flemming Jensen



Birgitte Lykke Nielsen



Jørn Andersen



Rene S. Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Sorø Forsyningsservice A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sorø Forsyningsservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, 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 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 og pengestrømme 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, 15. marts 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Michael N. C. Nielsen
statsaut. revisor



Finn Thomassen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Sorø Forsyningservice A/S
Adresse, postnr. by	Hovedgaden 60 4295 Stenlille
CVR-nr.	33 05 36 73
Stiftet	23. juni 2010
Hjemstedskommune	Sorø Kommune
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	57 87 08 00
Bestyrelse	Ivan Hansen, formand Mogens F. Schwensen Per R. Andersen Flemming Jensen Birgitte Lykke Nielsen Jørn Andersen Rene S. Rasmussen
Direktion	Anders Johansen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Sorø Forsyningservice A/S' hovedaktivitet er at fungere som serviceselskab for Sorø Vand A/S, Sorø Spildevand A/S og Sorø Forsyning A/S.

Alle medarbejdere tilknyttet Sorø Forsyning A/S-koncernen er ansat i Sorø Forsyningservice A/S. Selskabet har til formål at varetage driften og de administrative opgaver for de øvrige selskaber i Sorø Forsyning A/S-koncernen.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsperioden.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen viser et resultat på 0 kr., og egenkapitalen udgør herefter 500 t.kr.

Årets resultat er på niveau med det forventede.

Begivenheder efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	2015	2014
		t.kr.
Nettoomsætning	13.378.302	13.590
Produktionsomkostninger	-9.105.096	-9.322
Bruttoresultat	4.273.206	4.268
Administrationsomkostninger	-4.565.408	-4.700
Resultat af primær ordinær drift	-292.202	-432
Andre driftsindtægter	245.029	220
Resultat af primær drift	-47.173	-212
2 Finansielle indtægter	49.266	64
3 Finansielle omkostninger	-2.093	-1
Ordinært resultat før skat	0	-149
4 Skat af årets resultat	0	149
Årets resultat	0	0
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	0	0
	0	0

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	2015	2014
		t.kr.
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
5 Immaterielle anlægsaktiver		
Software	218.257	355
	<u>218.257</u>	<u>355</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	202
	<u>0</u>	<u>202</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>218.257</u>	<u>557</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	314
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.342.023	1.458
Andre tilgodehavender	105.860	106
Periodeafgrænsningsposter	320.956	283
	<u>1.768.839</u>	<u>2.161</u>
Likvide beholdninger	<u>1.228.682</u>	<u>593</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.997.521</u>	<u>2.754</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.215.778</u>	<u>3.311</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	500.000	500
Overført resultat	0	0
Egenkapital i alt	<u>500.000</u>	<u>500</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	257.465	338
Anden gæld	2.458.313	2.473
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.715.778</u>	<u>2.811</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.215.778</u>	<u>3.311</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 10 Personaleomkostninger
- 11 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Pengestrømsopgørelse

Note	2015	2014
		t.kr.
Nettoomsætning	13.378.302	13.590
Omkostninger	-13.670.504	-14.022
Af- og nedskrivninger	136.790	253
Pengestrøm fra primær drift før ændring af driftskapital	-155.412	-179
12 Ændring i driftskapital	296.342	-376
Andre driftsindtægter og -omkostninger	245.029	220
Pengestrøm fra primær drift	385.959	-335
Finansielle poster, netto	47.173	63
Pengestrøm fra ordinær drift før ekstraordinære poster og skat	433.132	-272
Betalt sambeskatningsbidrag	0	149
Pengestrøm fra driftsaktivitet	433.132	-123
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	-246
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-202
Salg af materielle anlægsaktiver	202.268	0
Pengestrøm til investeringsaktivitet	202.268	-448
Årets pengestrøm	635.400	-571
Likvider, primo	593.282	1.164
Likvider, ultimo	1.228.682	593

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af årsregnskabet's øvrige bestanddele.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sorø Forsyningservice A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af pengestrømsopgørelse. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Posten omfatter omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, kontorlokaler og administrative systemer samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabernes hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Sorø Forsyningservice A/S er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Sorø Forsyning A/S-koncernens danske datterselskaber. Datterselskaber indgår i sambeskatningen i den periode, hvor moderselskabet har bestemmende indflydelse.

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

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 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Software måles ved første indregning til kostpris.

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

Software	3-8 år
----------	--------

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

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

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

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

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

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 under tilgodehavende hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm til investeringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

	2015	2014
		t.kr.
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra banker	44	20
Øvrige renteindtægter	49.222	44
	<u>49.266</u>	<u>64</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til pengeinstitutter	2.093	0
Øvrige renteomkostninger	0	1
	<u>2.093</u>	<u>1</u>
4 Skat af årets resultat		
Regulering til skat tidligere år	0	-149
	<u>0</u>	<u>-149</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Software
Kostpris 1. januar 2015	3.001.017
Årets tilgang	0
Kostpris 31. december 2015	3.001.017
Afskrivninger 1. januar 2015	2.645.970
Årets afskrivninger	136.790
Afskrivninger 31. december 2015	2.782.760
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>218.257</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	771.261
Tilgang	0
Afgang	-202.268
Kostpris 31. december 2015	568.993
Ned- og afskrivninger 1. januar 2015	568.993
Afskrivninger	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2015	568.993
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>0</u>

7 Egenkapital

	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	0	500.000
Overført, jf. resultatdisponering	0	0	0
Egenkapital 31. december 2015	<u>500.000</u>	<u>0</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen er fordelt således:

500 aktier af nom. 1.000 kr.	<u>500.000</u>
------------------------------	----------------

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Selskabets eventualforpligtelser omfatter de for branchen sædvanlige forpligtelser vedrørende entrepris-aftaler.

Sorø Forsyningservice A/S indgår i sambeskatning med Sorø Forsyning A/S, Sorø Spildevand A/S og Sorø Vand A/S. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

	2015	2014
		t.kr.
10 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	9.642.437	9.174
Pensioner	1.363.568	1.340
Andre omkostninger til social sikring	151.192	215
	<u>11.157.197</u>	<u>10.729</u>
Personaleomkostninger indregnes således i regnskabet:		
Produktion	8.600.782	8.522
Administration	2.556.415	2.207
	<u>11.157.197</u>	<u>10.729</u>

11 Nærtstående parter

Sorø Forsyningservice A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Sorø Forsyning A/S, der er hovedaktionær.

Sorø Forsyningservice A/S' nærtstående parter med betydelig indflydelse omfatter:

Sorø Forsyningservice A/S' bestyrelse og direktion.

Øvrige nærtstående parter, som selskabet har haft transaktioner med, er:

Sorø Spildevand A/S og Sorø Vand A/S.

Samhandel med nærtstående parter er foregået på markedsmæssige vilkår eller omkostningsdækkende basis. Der har i 2015 været samhandel med Sorø Kommune, Sorø Spildevand A/S og Sorø Vand A/S.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 c, stk. 3, er der ikke givet oplysninger om transaktioner med tilknyttede virksomheder.

	2015	2014
		t.kr.
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	391.504	1.083
Ændring i kortfristet gæld i øvrigt	-95.162	-1.459
	<u>296.342</u>	<u>-376</u>