

Halsnæs Vand / Halsnæs Spildevand
(Bestyrelsesmøde Halsnæs Spildevand A/S og
Halsnæs Vand A/S)

26-04-2023 14:30 - 15:30

Halsnæs Forsyning, Havnevej 8, 3300 Frederiksværk

Indhold

| | |
|--|----|
| Punkt 1: Bestyrelsens indledende punkt | 1 |
| Beslutning for Punkt 1: Bestyrelsens indledende punkt | 1 |
| Punkt 2: Referat fra sidste møde | 2 |
| Beslutning for Punkt 2: Referat fra sidste møde | 3 |
| Punkt 3: Godkendelse af dagsorden | 4 |
| Beslutning for Punkt 3: Godkendelse af dagsorden | 5 |
| Punkt 4: Orientering fra formand og direktion | 6 |
| Beslutning for Punkt 4: Orientering fra formand og direktion | 7 |
| Punkt 5: Årsrapport 2022 Halsnæs Spildevand A/S | 8 |
| Beslutning for Punkt 5: Årsrapport 2022 Halsnæs Spildevand A/S | 9 |
| Punkt 6: Årsrapport 2022 Halsnæs Vand A/S | 10 |
| Beslutning for Punkt 6: Årsrapport 2022 Halsnæs Vand A/S | 11 |
| Punkt 7: Anlægs- og investeringsplan | 12 |
| Beslutning for Punkt 7: Anlægs- og investeringsplan | 13 |
| Punkt 8: Økonomirapportering | 14 |
| Beslutning for Punkt 8: Økonomirapportering | 15 |
| Punkt 9: Nøgletaloversigt | 16 |
| Beslutning for Punkt 9: Nøgletaloversigt | 17 |
| Punkt 10: Forsikringsoversigt | 18 |
| Beslutning for Punkt 10: Forsikringsoversigt | 19 |
| Punkt 12: Protokol for generalforsamling i Halsnæs Spildevand A/S | 20 |
| Beslutning for Punkt 12: Protokol for generalforsamling i Halsnæs Spildevand A/S | 21 |
| Punkt 13: Protokol for generalforsamling i Halsnæs Vand A/S | 22 |
| Beslutning for Punkt 13: Protokol for generalforsamling i Halsnæs Vand A/S | 23 |
| Punkt 14: Offentlighed | 24 |
| Beslutning for Punkt 14: Offentlighed | 25 |
| Punkt 15: Eventuelt | 25 |
| Beslutning for Punkt 15: Eventuelt | 25 |
| Punkt 16: Underskriftsark | 26 |

Punkt 1: Bestyrelsens indledende punkt

Beslutning for Punkt 1: Bestyrelsens indledende punkt

Intet til dette punkt.

Punkt 2: Referat fra sidste møde



Referatet fra sidste bestyrelsesmøde, 14. december 2022, er godkendt.

Direktionen indstiller, at:

- Referatet tages til efterretning.

Beslutning for Punkt 2: Referat fra sidste møde

Referatet blev taget til efterretning.

Punkt 3: Godkendelse af dagsorden



Direktionen indstiller, at:

- Dagsordenen godkendes.

Beslutning for Punkt 3: Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen blev godkendt.

Punkt 4: Orientering fra formand og direktion



Halsnæs Spildevand A/S og Halsnæs Vand A/S

Fremsættelse af forslag til ny regulering af vandsektoren er udsat til efteråret

Som orienteret på bestyrelsesmødet d. 12. oktober 2022 sendte borgmestrene og vandselskabernes bestyrelsesformænd i Helsingør, Hillerød, Gribskov, Fredensborg og Halsnæs Kommuner et hørings svar til det fremlagte forslag til en ny vandsektorlov. Hørings svaret bakkede generelt op om DANVA's hørings svar og uddybede argumenter i forhold til lovforslaget ville indføre et demokratisk underskud i vandsektoren og overregulere vandsektorens økonomiske forhold.

På baggrund af høringsprocessen var forventningen, at der ville blive fremsat et revideret forslag til ny vandsektorlov i Folketinget i marts 2023. Forligskredsen blev dog d. 30. marts enige om at udskyde fremsættelsen i Folketinget til oktober 2023, idet flere forligspartier har ønsket ændringer til det foreliggende lovforslag. Det forventes desuden, at der nedsættes en arbejdsgruppe, hvor vandselskabernes ejere vil blive involveret, med en ambition om at skabe et forslag som der kan skabes enighed om.

Auderød

Vi er i dialog med de nye ejere af Auderøddlejren, der forventer at bygge 320 lejligheder, svømmehal, sportsfaciliteter og op til 7 restauranter. Hvis alt dette bliver effektueret skal der lægges en ny hovedledning til drikkevand fra Maglehøj højdebeholder derud. Det forøgede forbrug betyder også, at den eksisterende spildevandsledning fra Auderøddlejren skal opgraderes.

Halsnæs Spildevand A/S

VUDP-projekt om lattergas

Halsnæs Forsyning deltager i et bredt og relevant projekt mellem forsyninger, forskningsinstitutioner, leverandører og rådgivere, der skal udvikle en ny helstøbt styring til kontrol af lattergas, demonstrerer den i fuldskala på 6-8 renselanlæg og dokumenterer effekten efter et helt års drift. BIOFOS er hovedansøger og projektleder og Krüger A/S er teknologiejer og ansvarlig for udvikling, implementering og evaluering af lattergas-kontrolstyringen.

Formålet med projektet er at muliggøre, at de danske renselanlæg kan opnå 50 % reduceret lattergasemission i 2025. Den bedste metode til at reducere lattergasemissionen fra renselanlæg er via udvikling og implementering af dynamiske styringsløsninger med dokumenteret effekt.

Projektet bygger videre på de seneste års landvindinger inden for viden om lattergas i renselanlæg og udviklingen af nye dynamiske styrings- og kontrolmetoder, inkluderer en stor gruppe af forskellige renselanlæg og fokuserer på fuldskala demonstration og grundig driftsdokumentation.

Projektets leverancer er:

1. En ny, helstøbt softwareløsning til reduktion af lattergas på renselanlæg.
2. Implementering af AI-styring inklusiv N₂O Kontrol på 8 forskellige renselanlæg.

3. Grundig dokumentation af styringens effekt på energi, miljø og klima.
4. Viden og indsigt i lattergasdynamikken i danske renselanlæg.
5. En vejledning og metode til aktivt at arbejde med reduktion af lattergas i renselanlæg.

Projektet begynder august 2023 og forventes afsluttet august 2025.

Direktionen indstiller, at:

- Orienteringen tages til efterretning.

Beslutning for Punkt 4: Orientering fra formand og direktion

Direktionen følger op på indvindingstilladelse i relation til Auderød til næste bestyrelsesmøde.

Orienteringen blev taget til efterretning.

Punkt 5: Årsrapport 2022 Halsnæs Spildevand A/S



Årsrapport 2022 for Halsnæs Spildevand A/S forelægges til godkendelse og anbefaling af generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen indstiller, at:

- Den fremlagte årsrapport godkendes og indstilles til generalforsamlingens godkendelse ved at underskrive ledelsespåtegningen og revisionsprotokollatet.

Beslutning for Punkt 5: Årsrapport 2022 Halsnæs Spildevand A/S

På næste bestyrelsesmøde gives en næmere orientering om indhold og fordelingsprincipper i samarbejdsaftalerne mellem moderselskabet Halsnæs Forsyning A/S og datterselskaberne.

Årsrapporten blev godkendt og indstillet til generalforsamlingens godkendelse.



Halsnæs Spildevand A/S

Havnevej 8, 3300 Frederiksværk

CVR-nr. 33 03 39 90

Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. april 2023

Dirigent:

.....

Indhold

| | |
|--|----|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 7 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Pengestrømsopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Halsnæs Spildevand A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 26. april 2023
Direktion:

.....
Jacob Valdemar Kaae Lind
Nordqvist
adm. dir.

Bestyrelse:

.....
Thomas Møller Nielsen
formand

.....
Torben Ole Hedelund
næstformand

.....
Sune Søndergaard Raunkjær

.....
Anja Kjelgaard Rosengreen

.....
Sune Schou

.....
Thue Lundgaard Curry

.....
Frank Brodersen

.....
John Eriksen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Halsnæs Spildevand A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Halsnæs Spildevand A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet 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 årsregnskabet 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 årsregnskabet

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

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 årsregnskabet, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionsbehandlinger, 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 årsregnskabet 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 årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion 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 årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

København, den 26. april 2023
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Michael N. C. Nielsen
statsaut. revisor
mne26738

Finn Thomassen
statsaut. revisor
mne33691

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|---|
| Navn | Halsnæs Spildevand A/S |
| Adresse, postnr., by | Havnevej 8, 3300 Frederiksværk |
| CVR-nr. | 33 03 39 90 |
| Stiftet | 8. juni 2010 |
| Hjemstedskommune | Halsnæs |
| Regnskabsår | 1. januar - 31. december |
| Hjemmeside | www.hnf.dk |
| E-mail | forsyning@hnf.dk |
| Telefon | 47 76 07 00 |
| Bestyrelse | Thomas Møller Nielsen, formand Torben Ole Hedelund, næstformand Sune Søndergaard Raunkjær Anja Kjelgaard Rosengreen Sune Schou Thue Lundgaard Curry Frank Brodersen John Eriksen |
| Direktion | Jacob Valdemar Kaae Lind Nordqvist, Adm. dir. |
| Revision | EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive spildevandsforsyningsaktivitet. Selskabets indtægter er baseret på brugerbetaling. Kommunalbestyrelsen foretager en legalitetskontrol af, at takstfastsættelsen overholder gældende lovgivning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens nettoomsætning i 2022 udgør 70.778 t. kr. mod 72.345 t. kr. i år 2021. Resultatopgørelsen for 2022 udviser et underskud før skat på 3.055 t. kr. mod et overskud på 4.308 t. kr. i 2021 og virksomhedens balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på 1.139.065 t.kr. mod 1.142.120 t.kr. pr. 31. december 2021

Projektet til renovering af kloaksystemet i Hundested er opstartet, herunder blev partneringudbuddet af ledningsrenovering gennemført. I projektet er der dialog med Halsnæs Kommune i forhold til kommunens byudviklingsprojekt "Råt og autentisk Hundested".

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der er fokus på den fremtidige kapacitet af spildevandssystemet og Melby Renseanlæg i relation til den forøgede spildevandsmængde som vil opleves som funktion af spildevandsplanens krav om kloakering af nye sommerhusområder.

Det forventes, at omsætningen næste år, vil være stort set den samme som i 2022, hvorfor nettoomsætningen i 2023 forventes at blive ca. 70 mio. kr., mens årets resultat forventes at blive minus 8 - 9 mio. kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Resultatopgørelse

| Note | t.kr. | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|------|--|----------------------|---------------------|
| 2 | Nettoomsætning | 70.778 | 72.345 |
| 9.3 | Produktionsomkostninger | -17.831 | -14.419 |
| | Bruttoresultat | <u>52.947</u> | <u>57.926</u> |
| 9.3 | Distributionsomkostninger | -45.349 | -45.165 |
| 9.3 | Administrationsomkostninger | -10.043 | -8.089 |
| | Resultat af primær drift | <u>-2.445</u> | <u>4.672</u> |
| | Andre driftsindtægter | 20 | 250 |
| | Resultat før finansielle poster | <u>-2.425</u> | <u>4.922</u> |
| 4 | Finansielle omkostninger | -630 | -614 |
| | Resultat før skat | <u>-3.055</u> | <u>4.308</u> |
| 5 | Skat af årets resultat | 0 | 1.920 |
| | Årets resultat | <u><u>-3.055</u></u> | <u><u>6.228</u></u> |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Overført resultat | <u>-3.055</u> | <u>6.228</u> |
| | | <u><u>-3.055</u></u> | <u><u>6.228</u></u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Balance

| Note | t.kr. | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|------|--|-------------------------|-------------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 6 | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | 30.491 | 30.619 |
| | Renseanlæg | 49.652 | 51.998 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 14.212 | 13.866 |
| | Distributionsanlæg | 1.033.795 | 1.050.713 |
| | Materielle anlægsaktiver under udførelse | 19.594 | 11.437 |
| | | <u>1.147.744</u> | <u>1.158.633</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>1.147.744</u> | <u>1.158.633</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varebeholdninger | | |
| | Reserve dele og hjælpematerialer | 605 | 545 |
| | | <u>605</u> | <u>545</u> |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 2.924 | 694 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 19 | 18 |
| | Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | 0 | 1.920 |
| | Andre tilgodehavender | 5.883 | 2.256 |
| | Tilgodehavender hos Halsnæs Kommune | 0 | 16 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 257 | 195 |
| | Underdækning | 2.286 | 0 |
| | Underdækning tømningsordning | 1.183 | 49 |
| | | <u>12.552</u> | <u>5.148</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>21.852</u> | <u>21.777</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>35.009</u> | <u>27.470</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u><u>1.182.753</u></u> | <u><u>1.186.103</u></u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Balance

| Note | t.kr. | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|------|--|-------------------------|-------------------------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 7 | Selskabskapital | 10.000 | 10.000 |
| | Overført resultat | 1.129.065 | 1.132.120 |
| | Egenkapital i alt | <u>1.139.065</u> | <u>1.142.120</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| 8 | Langfristede gældsforpligtelser | | |
| | Gæld til realkreditinstitutter | 26.529 | 27.660 |
| | Overdækning | 1.400 | 0 |
| | | <u>27.929</u> | <u>27.660</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| 8 | Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 1.141 | 1.132 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 9.326 | 5.376 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.146 | 1.616 |
| | Gæld til Halsnæs Kommune | 127 | 0 |
| | Overdækning | 0 | 2.403 |
| | Anden gæld | 4.019 | 5.796 |
| | | <u>15.759</u> | <u>16.323</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>43.688</u> | <u>43.983</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u><u>1.182.753</u></u> | <u><u>1.186.103</u></u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 11 Eventualaktiver
- 12 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Egenkapitalopgørelse**

| t.kr. | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2022 | 10.000 | 1.132.120 | 1.142.120 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | -3.055 | -3.055 |
| Egenkapital 31. december 2022 | <u>10.000</u> | <u>1.129.065</u> | <u>1.139.065</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Pengestrømsopgørelse

| Note | t.kr. | 2022 | 2021 |
|------|---|----------------|----------------|
| | Årets resultat | -3.055 | 6.228 |
| 13 | Reguleringer | 36.495 | 38.143 |
| | Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital | 33.440 | 44.371 |
| 14 | Ændring i driftskapital | -4.133 | 8.401 |
| | Pengestrømme fra primær drift | 29.307 | 52.772 |
| | Renteudbetalinger m.v. | -630 | -614 |
| | Afregnet sambeskatningsbidrag | 1.918 | -563 |
| | Pengestrømme fra driftsaktivitet | 30.595 | 51.595 |
| | Køb af materielle anlægsaktiver | -29.399 | -27.286 |
| | Pengestrømme til investeringsaktivitet | -29.399 | -27.286 |
| | Afdrag på langfristede gældsforpligtelser | -1.121 | -25.682 |
| | Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -1.121 | -25.682 |
| | Årets pengestrøm | 75 | -1.373 |
| | Likvider 1. januar | 21.777 | 23.150 |
| 15 | Likvider 31. december | 21.852 | 21.777 |

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af årsregnskabets øvrige bestanddele.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Halsnæs Spildevand A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af pengestrømsopgørelse.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Nettoomsætningen omfattende transport og rensning af spildevand, fast afgift, tilslutningsbidrag, vejbidrag m.v. indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Tilslutningsbidrag indregnes i omsætningen, når tilslutningsbidraget er faktureringsmodent.

Nettoomsætningen korrigeres med en eventuel over- eller underdækning.

Over-/underdækning

Overstiger de hos forbrugerne opkrævede beløb indtægtsrammen for spildevandsbehandling, indregnes overdækningen i balancen som en forpligtelse.

Er de hos forbrugerne opkrævede beløb lavere end indtægtsrammen, indregnes underdækningen som et tilgodehavende, hvis forskellen forventes opkrævet.

Korrektion til tidligere års indregnede over-/underdækning indregnes i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Posten indeholder alle omkostninger vedrørende forsyningens rensning af spildevand, drift og vedligehold af renseanlæg, bassiner m.v., afskrivninger, lokaleomkostninger, miljø, forskning og udvikling m.v.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til distribution af spildevand. Under regnskabsposten hører endvidere reparation og vedligeholdelse af ledningsnet, ledningsregistrering og afskrivning på distributionsaktiver.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af virksomheden, herunder omkostninger til administrativt personale, ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger på aktiver, som benyttes i administrationen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

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

| | |
|---|----------|
| Bygninger | 75 år |
| Renseanlæg | 10-75 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-15 år |

Grunde afskrives ikke.

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

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

Finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktions- og distributionsanlæg 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 samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

For aktiver, hvor selskabet deltager i fremstillingen, omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Produktionsanlæg udgøres af indvindingsanlæg, renseanlæg, tekniske anlæg m.v.

Distributionsanlæg udgøres af netaktiver, pumpestationer, stikledninger m.v.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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 nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle 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.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Pengestrømsopgørelsen

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

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

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedens selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Noter

| t.kr. | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| 2 Nettoomsætning | | |
| Vandafledning | 59.821 | 68.070 |
| Vejafvandingsbidrag | 1.190 | 958 |
| Tømningsordning | 1.840 | 1.459 |
| Tilslutningsbidrag | 2.285 | 2.314 |
| Andre indtægter | 1.220 | 542 |
| Underdækning vedrørende tømningsordningen | 1.134 | 402 |
| Årets over-/underdækning | 3.288 | -1.400 |
| | <u>70.778</u> | <u>72.345</u> |
| 3 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 40.288 | 39.767 |
| | <u>40.288</u> | <u>39.767</u> |
| Afskrivninger er indregnet i resultatopgørelsen i følgende poster: | | |
| Produktionsomkostninger | 4.151 | 3.684 |
| Distributionsomkostninger | 35.592 | 35.645 |
| Administrationsomkostninger | 545 | 438 |
| | <u>40.288</u> | <u>39.767</u> |
| 4 Finansielle omkostninger | | |
| Kreditinstitutter | 627 | 612 |
| Andre finansielle omkostninger | 3 | 2 |
| | <u>630</u> | <u>614</u> |
| 5 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | -1.920 |
| | <u>0</u> | <u>-1.920</u> |

6 Materielle anlægsaktiver

| t.kr. | Grunde og bygninger | Renseanlæg | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Distributionsanlæg | Materielle anlægsaktiver under udførelse | I alt |
|--|---------------------|----------------|---|--------------------|--|------------------|
| Kostpris 1. januar 2022 | 34.713 | 101.870 | 22.568 | 1.667.867 | 11.437 | 1.838.455 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 | 0 | 0 | 29.399 | 29.399 |
| Overførsel fra andre poster | 36 | 786 | 2.048 | 18.372 | -21.242 | 0 |
| Kostpris 31. december 2022 | <u>34.749</u> | <u>102.656</u> | <u>24.616</u> | <u>1.686.239</u> | <u>19.594</u> | <u>1.867.854</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2022 | 4.094 | 49.872 | 8.702 | 617.154 | 0 | 679.822 |
| Årets afskrivninger | 164 | 3.132 | 1.702 | 35.290 | 0 | 40.288 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2022 | <u>4.258</u> | <u>53.004</u> | <u>10.404</u> | <u>652.444</u> | <u>0</u> | <u>720.110</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | <u>30.491</u> | <u>49.652</u> | <u>14.212</u> | <u>1.033.795</u> | <u>19.594</u> | <u>1.147.744</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Noter

| t.kr. | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|---------------|---------------|
| 7 Selskabskapital | | |
| Selskabskapitalen er fordelt således: | | |
| Aktier, 10.000 stk. a nom. 1.000,00 kr. | 10.000 | 10.000 |
| | <u>10.000</u> | <u>10.000</u> |

Selskabets aktiekapital er uændret siden stiftelsen i 2010.

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

8 Langfristede gældsforpligtelser

| t.kr. | <u>Gæld i alt 31/12 2022</u> | <u>Afdrag næste år</u> | <u>Langfristet andel</u> | <u>Restgæld efter 5 år</u> |
|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 27.670 | 1.141 | 26.529 | 21.868 |
| Overdækning | 1.400 | 0 | 1.400 | 0 |
| | <u>29.070</u> | <u>1.141</u> | <u>27.929</u> | <u>21.868</u> |

9 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte. Selskabet køber drifts- og administrationsydelser ved Halsnæs Forsyning A/S.

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
Andre eventualforpligtelser

Selskabets eventualforpligtelser omfatter de for branchen sædvanlige miljøforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Halsnæs Forsyning A/S som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

11 Eventualaktiver

Selskabet har pr. 31. december 2022 skattemæssige merværdier på 286.602 t.kr. Den nominelle værdi heraf udgør 22 %, i alt 63.052 t.kr. Det udskudte skatteaktiv er ikke indregnet i balancen som følge af usikkerheden om muligheden for anvendelse af aktivet.

12 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2022.

| t.kr. | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 13 Reguleringer | | |
| Af- og nedskrivninger | 40.288 | 38.452 |
| Finansielle omkostninger | 630 | 614 |
| Skat af årets resultat | 0 | -1.920 |
| Over-/underdækning | -4.423 | 997 |
| | <u>36.495</u> | <u>38.143</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Noter

| | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 14 Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | -60 | 117 |
| Ændring i tilgodehavender | -5.901 | 3.104 |
| Ændring i leverandørgæld m.v. | 1.828 | 5.180 |
| | <u>-4.133</u> | <u>8.401</u> |
| 15 Likvider, ultimo | | |
| Likvide beholdninger ifølge balancen | 21.852 | 21.777 |
| | <u>21.852</u> | <u>21.777</u> |

Punkt 6: Årsrapport 2022 Halsnæs Vand A/S



Årsrapport 2022 for Halsnæs Vand A/S forelægges til godkendelse og anbefaling af generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen indstiller, at:

- Den fremlagte årsrapport godkendes og indstilles til generalforsamlingens godkendelse ved at underskrive ledelsespåtegningen og revisionsprotokollatet.

Beslutning for Punkt 6: Årsrapport 2022 Halsnæs Vand A/S

På næste bestyrelsesmøde gives en næmere orientering om indhold og fordelingsprincipper i samarbejdsaftalerne mellem moderselskabet Halsnæs Forsyning A/S og datterselskaberne.

Årsrapporten blev godkendt og indstillet til generalforsamlingens godkendelse.



Halsnæs
FORSYNING

Halsnæs Vand A/S

Havnevej 8, 3300 Frederiksværk

CVR-nr. 33 03 37 10

Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. april 2023

Dirigent:

.....

Indhold

| | |
|--|----|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 7 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Pengestrømsopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Halsnæs Vand A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 26. april 2023
Direktion:

.....
Jacob Valdemar Kaae Lind
Nordqvist

Bestyrelse:

.....
Thomas Møller Nielsen
formand

.....
Torben Ole Hedelund
næstformand

.....
Thue Lundgaard Curry

.....
Anja Kjelgaard Rosengreen

.....
Sune Schou

.....
Sune Søndergaard Raunkjær

.....
Frank Brodersen

.....
John Eriksen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Halsnæs Vand A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Halsnæs Vand A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet 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 årsregnskabet 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 årsregnskabet

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

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 årsregnskabet, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionsbehandlinger, 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 årsregnskabet 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 årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion 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 årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

København, den 27. april 2023
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Michael N. C. Nielsen
statsaut. revisor
mne26738

Finn Thomassen
statsaut. revisor
mne33691

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|---|
| Navn | Halsnæs Vand A/S |
| Adresse, postnr., by | Havnevej 8, 3300 Frederiksværk |
| CVR-nr. | 33 03 37 10 |
| Stiftet | 8. juni 2010 |
| Hjemstedskommune | Halsnæs |
| Regnskabsår | 1. januar - 31. december |
| Hjemmeside | www.hnf.dk |
| E-mail | forsyning@hnf.dk |
| Telefon | 47 76 07 00 |
| Bestyrelse | Thomas Møller Nielsen, formand Torben Ole Hedelund, næstformand Thue Lundgaard Curry Anja Kjelgaard Rosengreen Sune Schou Sune Søndergaard Raunkjær Frank Brodersen John Eriksen |
| Direktion | Jacob Valdemar Kaae Lind Nordqvist |
| Revision | EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vandforsyningsaktivitet. Selskabets indtægter er baseret på brugerbetaling. Taksterne godkendes årligt af kommunalbestyrelsen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2022 udgør 9.470 t. kr. mod 9.223 t. kr. i år 2021. Resultatopgørelsen for 2022 udviser et overskud på 424 t. kr. mod 716 t. kr. i 2021 og virksomhedens balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på 108.318 t.kr. mod 107.894 t.kr. pr. 31. december 2021.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

Halsnæs Vand A/S overtog pr. 1. januar 2023 Store Havelse Strand Vandværk med 942 kunder, samt hele forsyningsområdet, som skal indkøres i driften.

Der er vedvarende fokus på at udnytte data fra forbrugsmålere og sektionsmålere til at analysere og optimere investeringer og vandtab.

Det forventes, at optagelsen af Store Havelse Strand Vandværk vil påvirke nettoomsætningen positivt, hvorfor nettoomsætningen i 2023 forventes at blive mellem 10 - 11 mio. kr., mens årets resultat forventes at blive 100 - 200 t.kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Resultatopgørelse

| Note | t.kr. | 2022 | 2021 |
|------|--|--------|--------|
| | 2 Nettoomsætning | 9.470 | 9.223 |
| | 9.3 Produktionsomkostninger | -2.266 | -2.616 |
| | Bruttoresultat | 7.204 | 6.607 |
| | 9.3 Distributionsomkostninger | -4.679 | -4.435 |
| | 9.3 Administrationsomkostninger | -1.896 | -1.568 |
| | Resultat af primær drift | 629 | 604 |
| | Andre driftsindtægter | 116 | 105 |
| | Andre driftsomkostninger | -6 | 0 |
| | Resultat før finansielle poster | 739 | 709 |
| | 4 Finansielle omkostninger | -315 | -316 |
| | Resultat før skat | 424 | 393 |
| | 5 Skat af årets resultat | 0 | 323 |
| | Årets resultat | 424 | 716 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Overført resultat | 424 | 716 |
| | | 424 | 716 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Balance

| Note | t.kr. | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|------|--|-----------------------|-----------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 6 | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | 9.393 | 9.595 |
| | Produktions- og distributionsanlæg | 111.729 | 114.314 |
| | Materielle anlægsaktiver under udførelse | 2.723 | 1.200 |
| | | <u>123.845</u> | <u>125.109</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>123.845</u> | <u>125.109</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varebeholdninger | | |
| | Reservedele og hjælpematerialer | 1.125 | 824 |
| | | <u>1.125</u> | <u>824</u> |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 56 | 194 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 116 | 94 |
| | Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | 0 | 323 |
| | Andre tilgodehavender | 837 | 24 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 0 | 181 |
| | | <u>1.009</u> | <u>816</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>0</u> | <u>789</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>2.134</u> | <u>2.429</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u><u>125.979</u></u> | <u><u>127.538</u></u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Balance

| Note | t.kr. | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|------|--|-----------------------|-----------------------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 7 | Selskabskapital | 5.000 | 5.000 |
| | Overført resultat | 103.318 | 102.894 |
| | Egenkapital i alt | <u>108.318</u> | <u>107.894</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| 8 | Langfristede gældsforpligtelser | | |
| | Gæld til realkreditinstitutter | 12.724 | 13.335 |
| | Overdækning | 1.825 | 1.859 |
| | | <u>14.549</u> | <u>15.194</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| 8 | Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 683 | 764 |
| | Gæld til banker | 366 | 0 |
| | Overdækning | 929 | 739 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 416 | 785 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 185 | 205 |
| | Gæld til Halsnæs Kommune | 101 | 106 |
| | Anden gæld | 432 | 1.851 |
| | | <u>3.112</u> | <u>4.450</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>17.661</u> | <u>19.644</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u><u>125.979</u></u> | <u><u>127.538</u></u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 11 Eventualaktiver
- 12 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Egenkapitalopgørelse

| t.kr. | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2022 | 5.000 | 102.894 | 107.894 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 424 | 424 |
| Egenkapital 31. december 2022 | 5.000 | 103.318 | 108.318 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Pengestrømsopgørelse

| Note | t.kr. | 2022 | 2021 |
|------|---|---------------|---------------|
| | Årets resultat | 424 | 716 |
| 13 | Reguleringer | 4.758 | 4.696 |
| | Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital | 5.182 | 5.412 |
| 14 | Ændring i driftskapital | -2.629 | -4 |
| | Pengestrømme fra primær drift | 2.553 | 5.408 |
| | Renteudbetalinger m.v. | -315 | -316 |
| | Modtaget sambeskatningsbidrag | 323 | 435 |
| | Pengestrømme fra driftsaktivitet | 2.561 | 5.527 |
| | Køb af immaterielle og materielle anlægsaktiver | -2.952 | -3.406 |
| | Pengestrømme til investeringsaktivitet | -2.952 | -3.406 |
| | Afdrag på langfristede gældsforpligtelser | -764 | -670 |
| | Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -764 | -670 |
| | Årets pengestrøm | -1.155 | 1.451 |
| | Likvider 1. januar | 789 | -662 |
| 15 | Likvider 31. december | -366 | 789 |

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af årsregnskabets øvrige bestanddele.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Halsnæs Vand A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af pengestrømsopgørelse.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Nettoomsætningen ved salg og distribution af vand indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand.

Nettoomsætningen korrigeres med en eventuel over- eller underdækning.

Over-/underdækning

Overstiger de hos forbrugerne opkrævede beløb indtægtsrammen for vandbehandling, indregnes overdækningen i balancen som en forpligtelse.

Er de hos forbrugerne opkrævede beløb lavere end indtægtsrammen, indregnes underdækningen som et tilgodehavende, hvis forskellen forventes opkrævet.

Korrektion til tidligere års indregnede over-/underdækning indregnes i nettomsætningen.

Produktionsomkostninger

Posten indeholder alle omkostninger vedrørende indvinding af vand, herunder afskrivninger, lokaleomkostninger, miljø, forskning og udvikling m.v.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til distribution af vand. Under regnskabsposten hører endvidere reparation og vedligeholdelse af ledningsnet, ledningsregistrering og afskrivning på distributionsaktiver. Omkostningerne ved aflæsning af forbrugsmålere betragtes som en distributionsomkostning.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af virksomheden, herunder omkostninger til administrativt personale, ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger på aktiver, som benyttes i administrationen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

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

| | |
|------------------------------------|----------|
| Bygninger | 30 år |
| Produktions- og distributionsanlæg | 2-100 år |

Grunde afskrives ikke.

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

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved afhændelse af anlægsaktiver.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktions- og distributionsanlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi eller afsluttet brugstid.

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

For aktiver, hvor selskabet deltager i fremstillingen, omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Produktionsanlæg udgøres af indvindingsanlæg, vandværker, tekniske anlæg m.v.

Distributionsanlæg udgøres af netaktiver, stikledninger m.v.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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 nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Pengestrømsopgørelsen

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

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

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedens selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Noter

| t.kr. | 2022 | 2021 | | |
|--|---------------------|-------------------------------------|--|----------------|
| 2 Nettoomsætning | | | | |
| Variabelt bidrag | 5.169 | 5.128 | | |
| Fast bidrag | 4.161 | 4.123 | | |
| Tilslutningsbidrag | 251 | 189 | | |
| Andre indtægter | 46 | 14 | | |
| Årets over-/underdækning | -157 | -231 | | |
| | <u>9.470</u> | <u>9.223</u> | | |
| 3 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | | | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 4.286 | 4.470 | | |
| | <u>4.286</u> | <u>4.470</u> | | |
| Afskrivninger er indregnet i resultatopgørelsen i følgende poster: | | | | |
| Produktionsomkostninger | 911 | 1.583 | | |
| Distributionsomkostninger | 3.372 | 2.888 | | |
| Administrationsomkostninger | 3 | 0 | | |
| | <u>4.286</u> | <u>4.471</u> | | |
| 4 Finansielle omkostninger | | | | |
| Renteomkostninger til kreditinstitutter | 299 | 297 | | |
| Øvrige finansielle omkostninger | 16 | 19 | | |
| | <u>315</u> | <u>316</u> | | |
| 5 Skat af årets resultat | | | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | -323 | | |
| | <u>0</u> | <u>-323</u> | | |
| 6 Materielle anlægsaktiver | | | | |
| t.kr. | Grunde og bygninger | Produktions- og distributions-anlæg | Materielle anlægsaktiver under udførelse | I alt |
| Kostpris 1. januar 2022 | 16.659 | 192.305 | 1.200 | 210.164 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 | 3.022 | 3.022 |
| Overførsel fra andre poster | 0 | 1.499 | -1.499 | 0 |
| Kostpris 31. december 2022 | <u>16.659</u> | <u>193.804</u> | <u>2.723</u> | <u>213.186</u> |
| Af- og nedskrivninger | | | | |
| 1. januar 2022 | 7.064 | 77.991 | 0 | 85.055 |
| Årets afskrivninger | 202 | 4.084 | 0 | 4.286 |
| Af- og nedskrivninger | | | | |
| 31. december 2022 | <u>7.266</u> | <u>82.075</u> | <u>0</u> | <u>89.341</u> |
| Regnskabsmæssig værdi | | | | |
| 31. december 2022 | <u>9.393</u> | <u>111.729</u> | <u>2.723</u> | <u>123.845</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

| t.kr. | 2022 | 2021 |
|--|--------------|--------------|
| 7 Selskabskapital | | |
| Selskabskapitalen er fordelt således: | | |
| Aktier, 5.000 stk. a nom. 1.000,00 kr. | 5.000 | 5.000 |
| | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |

Selskabets aktiekapital er uændret siden stiftelsen i 2010.

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

8 Langfristede gældsforpligtelser

| t.kr. | Gæld i alt 31/12 2022 | Afdrag næste år | Langfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 13.407 | 683 | 12.724 | 9.913 |
| Overdækning | 1.825 | 0 | 1.825 | 0 |
| | <u>15.232</u> | <u>683</u> | <u>14.549</u> | <u>9.913</u> |

9 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte. Selskabet køber drifts- og administrationsydelser ved Halsnæs Forsyning A/S.

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabets eventualforpligtelser omfatter de for branchen sædvanlige miljøforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Halsnæs Forsyning A/S som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

11 Eventualaktiver

Selskabet har pr. 31. december 2022 skattemæssige merværdier på 25.696 t.kr. Den nominelle værdi heraf udgør 22 %, i alt 5.653 t.kr. Det udskudte skatteaktiv er ikke indregnet i balancen som følge af usikkerheden om muligheden for anvendelse af aktivet.

12 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2022.

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Noter

| t.kr. | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------------------|---------------|--------------|
| 13 Reguleringer | | |
| Af- og nedskrivninger | 4.286 | 4.471 |
| Finansielle omkostninger | 315 | 316 |
| Skat af skattepligtig indkomst | 0 | -323 |
| Over-/underdækning | <u>157</u> | <u>232</u> |
| | <u>4.758</u> | <u>4.696</u> |
| 14 Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | -301 | 4 |
| Ændring i tilgodehavender | -537 | -86 |
| Ændring i leverandørgæld m.v. | <u>-1.791</u> | <u>78</u> |
| | <u>-2.629</u> | <u>-4</u> |
| 15 Likvider, ultimo | | |
| Likvide beholdninger ifølge balancen | 0 | 789 |
| Kortfristet gæld til banker | <u>-366</u> | <u>0</u> |
| | <u>-366</u> | <u>789</u> |

Punkt 7: Anlægs- og investeringsplan



Halsnæs Spildevand A/S

Status på anlægs- og investeringsplan og/eller godkendelse af ændringer til godkendte anlægsbudgetter pr. 28/2/2023.

Afsluttede projekter

- Hundested. Sanering. Opland 1 og 2. Projektet var en del af opstarten omkring Hundested Sanering, og vores arbejde på Ll. Karlsmindevej og Ved Skansen. Ledningerne er blevet opdimensioneret for at overholde serviceniveauet.

| Afsluttede projekter | Budget | Resultat |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| Hundested. Sanering. Opland 1 og 2 | 6.000.000 | 5.193.957 |

Ændring/bemærkninger til igangværende anlægsprojekter

- Kloakering af EL01 (Byaasgaard Camping). Projektet blev sat i bero, da projektet myndighedsmæssigt skulle genbehandles. Kommunen har nu meddelt, at beslutningen om kloakering fastholdes. Dette betyder at plan- og undersøgelsesfasen genstartes, da traceet skal genovervejes. Dette arbejde bliver startet op i år, og vi forventer at anlægget udføres i 2024. Budgettet vil blive revurderet i forbindelse hermed.
- Redegørelse for valg og fravalg af løsninger til kystsikring af Lynæsledningen. Som besluttet på bestyrelsesmødet d. 14. december, redegøres hermed nærmere for den valgte løsning til kystsikring af lynæsledningen, hvor vi valgte at foretage sandfodring samt at forstærke bølgebryderne ud for Lynæsledningen for i højere grad at imødegå blotlægning ved fremtidige storme.

Alternative kystsikringsmetoder til den valgte løsning, såsom biologisk kystsikring med pil, blev vurderet i projektets opstartsfasen sammen med vores rådgiver WSP. WSP har stor erfaring med denne type kystsikring, som er anvendeligt til sandflugt. Metoden er dog ikke anvendelig til stormsikring, der kræver hårdere beskyttelse. Biologisk kystsikring med pil kunne derfor, fra begyndelsen, ikke anbefales i dette projekt. De øvrige alternative metoder faldt på, at de ikke var testet i sammenlignelige miljøer, herunder strandtype, vandstrømme, strandprofiler samt blæststyrke og blæstretning, som har stor betydning for effekten af den valgte metode. Der var med disse metoder således høj effektusikkerhed og et øget behov for vedligeholdelse.

Da der er meget lavvandet ud for Lynæsledningen, blev det også overvejet, om man kunne anlægge et strandnært stenrev, som kunne fjerne noget energi fra bølgerne. Stenrev bliver primært anlagt for at øge biodiversiteten og stenene ville skulle ligge i vandoverfladen. Denne løsning blev valgt fra, fordi det ved storm, når havvandet stiger, ikke ville have den ønskede sikringseffekt, og derudover ville en badestrand blive fyldt med store sten.

Det sand vi bruger til sandfodring i projektet, skaffer vi fra sejlronden mellem Sølager og Kulhuse, hvor vi har en aftale om aftagning af det rene sand, som fjernes for at vedligeholde sejlronden. Herved sparer vi transportomkostninger i projektet og reducerer CO₂-udledning.

Vi forventer at de udvidede bølgebrydere mindsker behovet for fremtidig sandfodring. Behovet for sandfodring bliver forventeligt hvert femte eller tiende år fremover, afhængig af vejr og vind. Vi forventer desuden, at effekten af de udvidede bølgebrydere og sandfodringen i denne omgang vil give den nærliggende strandeng tid til at udvide sig med naturlig beplantning og forhåbentlig medføre, at mere sand vil blive holdt på plads af engens eget rodnet, og måske strække sig ind over ledningen med tiden, hvis vejret tillader det. Udviklingen i området vil de kommende år blive monitoreret løbende.

Nye anlægsprojekter

- HU Programledelse. Projektet omhandler den overordnede ledelse, udarbejdelse af masterplan og alt arbejdet med Partnersamarbejdet både internt og eksternt med rådgiver og Hillerød Forsyning. Denne anlægssag vil blive nulstillet hvert år i den 6-årige partneringperiode og aktiveres på de anlæg, der har været gennemført i løbet af året.
- HU Ved Skansen. Planlægning og HU Ved Skansen. Gennemførelse. I forbindelse med planlægning og anlæg er det på nuværende tidspunkt nødvendigt, af afregningsmæssige årsager, at oprette to projekter. Gennemførelsesdelen bliver afregnet med faktisk omkostning tillagt et dækningsbidrag, men plandelen er ikke en del af denne aftale. Det ansøgte beløb på gennemførelsesdelen er targetbudgettet.
- Ølsted Byggemodning. H.J Hansens Vej. Der skal etableres et regnvandsbassin i området.
- Ølsted Byggemodning. H.J Hansens Vej. I forbindelse med regnvandsbassinet skal der udføres en udløbsledning til den nærmeste å.
- Hundested. Undersøgelser og planlægning af etablering af bassinanlæg til håndtering af regnvand på godsbanearialet.
- Kregme Syd. Flytning af fællesledning og byggemodning. Arbejdet forventes at igangsæt i foråret 2023.
- Hundested. Lynæs Søpark. Regnvandshåndtering. Etablering af regnvandssystem i samarbejde med bygherre, da der ikke må nedsives regnvand i en beskyttelseszone på 50 m fra søen på Konvalvej. Bygherre har fået afslag på at nedsive i området.

| | Budget 2023 |
|---|--------------------|
| HU Programledelse | 4.000.000 |
| HU Ved Skansen. Planlægning | 450.000 |
| HU Ved Skansen. Gennemførelse | 4.500.000 |
| Ølsted Byggemodning. H.J. Henriksens Vej. Regnvandsbassin | 7.000.000 |
| Ølsted Byggemodning. H.J. Henriksens Vej. Udløbsledning | 1.400.000 |
| Hundested. Godsbanearialet. Planprojekt | 5.000.000 |
| Kregme Syd. Flytning af fællesledning og byggemodning | 3.000.000 |
| Hundested. Lynæs Søpark. Regnvandshåndtering | 1.500.000 |

Afrapportering af driftspuljer for 2022

| | Godkendt budget | Forbrug |
|-----------------------------------|------------------------|----------------|
| Driftsinvesteringer (årlig pulje) | 11.600.000 | 11.570.571 |
| Forundersøgelser (årlig pulje) | 3.600.000 | 1.016.000 |

Forundersøgelser

Den manglende anvendelse af rammen til forundersøgelser skyldes primært, at vi er begyndt at lave egentlige planlægningsprojekter forud for selve anlægsprojekterne.

Halsnæs Vand A/S

Status på anlægs- og investeringsplan og/eller godkendelse af ændringer til godkendte anlægsbudgetter pr. 28/2/2023.

Afsluttede projekter

- Intet at bemærke.

Ændringer/bemærkninger til igangværende anlægsprojekter

- Intet at bemærke.

Nye anlægsprojekter

- Ved Gærdet. Flytning af vandledning. Vi har i flere år haft problemer med for varmt vand i området, og har haft svært ved at finde ud af hvorfor. Årsagen er fundet, og det viser sig, at vandledningen ligger for tæt på fjernvarmeledning og heller ikke dybt nok. Vi flytter derfor vandledningen til den anden side af vejen.
- Auderød. Etablering af vandforsyning til kunder på Nordhusvej, tæt på Auderødlejren, til erstatning for eksisterende vandværk. Halsnæs Kommune har efter dialog med den nye ejer af Auderødlejren, som forventer at blive tilsluttet den almene vandforsyning, besluttet at bede os om at igangsætte arbejdet med at planlægge etableringen af vandforsyningen til området og de ejendomme, der er forsynet fra Auderødlejrens Vandværk i henhold til Tillæg 1 til Vandforsyningsplan 2010 til 2020 for Halsnæs Kommune. Der skal således etableres en ledning fra Auderød by til de ejendomme uden for lejren, som i dag er forsynet af det lokale vandværk. Vandforsyning til Auderødlejren skal etableres ved at lægge en ny hovedledning fra Maglehøj højdebeholder derud, og vil blive forelagt bestyrelsen som et særskilt projekt.

| | Budget 2023 |
|---|--------------------|
| Frederiksværk. Ved Gærdet. Ledningsrenovering (driftsinvestering) | 500.000 |
| Auderød. Nordhusvej. Vandforsyning | 1.000.000 |

Afrapportering af driftspulje for 2022

| | Godkendt budget | Forbrug |
|-----------------------------------|------------------------|----------------|
| Driftsinvesteringer (årlig pulje) | 1.100.000 | 1.274.000 |
| Forundersøgelser (årlig pulje) | 500.000 | 7.227 |

Driftsinvestering (årlig puljer)

Der har været et større forbrug til driftsinvesteringer pga. flere vandbrud og flere nyttilslutninger end forventet.

Direktionen indstiller, at:

- Anlægs- og investeringsplanen for Halsnæs Spildevand A/S og Halsnæs Vand A/S godkendes.

Beslutning for Punkt 7: Anlægs- og investeringsplan

Anlægs- og investeringsplanen for Halsnæs Spildevand A/S og Halsnæs Vand A/S blev godkendt.

Opgørelse pr 28-02-2023

| Selskab | Spildevand |
|---------|------------|
|---------|------------|

| | Godkendt budget | Forventet totalforbrug | Akk. forbrug tidl. år | Forbrug 2023 | Budget 2023 | Budget 2024 | Budget 2025 |
|---|--------------------|------------------------|-----------------------|------------------|-------------------|-------------|-------------|
| Anlægsinvesteringer | | | | | | | |
| 1 - Idefasen | | | | | | | |
| Liseleje - Maglemosegrøften - nykloakering | 4.000.000 | 20.000.000 | 437.610 | 451.962 | 3.562.390 | | |
| Kapacitetsoptimering af Melby Renseanlæg forundersøgelse | 500.000 | 40.000.000 | 37.520 | 40.413 | 462.480 | | |
| Hundested. Godsbanearialet. Planprojekt | 5.000.000 | 50.000.000 | 178.395 | | 4.821.605 | | |
| 2 - Planlægning og undersøgelsesfasen | | | | | | | |
| Kloakering af EL01 (Byaasgaard) | 7.500.000 | 7.500.000 | 386.613 | | 7.113.387 | | |
| Renovering af regnvandsbassiner | 8.875.000 | 8.875.000 | 217.837 | 40.096 | 8.657.164 | | |
| HU programledelse | 4.000.000 | 10.000.000 | 2.239.099 | 833.835 | 1.760.901 | | |
| HU Ved Skansen. Planlægning | 450.000 | 450.000 | | 5.208 | 450.000 | | |
| Hundested. Lynæs Søpark. Regnvandshåndtering | 1.500.000 | 1.500.000 | | | 1.500.000 | | |
| Ølsted. Byggemodning H.J. Henriksens Vej. Regnvandsbassin | 7.000.000 | 7.000.000 | | | 7.000.000 | | |
| Ølsted. Byggemodning H.J. Henriksens Vej. Udløbsledning | 1.400.000 | 1.400.000 | | | 1.400.000 | | |
| 3 - Detail og udbudsfasen | | | | | | | |
| Ølsted Kildemoseparken for meget vand | 3.900.000 | 3.900.000 | 1.960.462 | 72.336 | 1.939.538 | | |
| Lynæs, Kystsikring af ledningen | 1.850.000 | 1.850.000 | 288.815 | 44.057 | 1.561.185 | | |
| Kregme. Støjskærm. Flytning af ledning | 1.800.000 | 1.800.000 | 131.405 | 59.943 | 1.668.595 | | |
| Kregme Syd. Flytning af fællesledning og byggemodning | 3.000.000 | 3.000.000 | 113.021 | 9.192 | 2.886.979 | | |
| Ølsted. Byggemodning H.J. Henriksens Vej | 7.200.000 | 7.200.000 | 437.349 | 216.376 | 6.762.651 | | |
| 4 - Anlægsfasen | | | | | | | |
| HU Ved Skansen. Gennemførelse. | 4.500.000 | 4.500.000 | | 1.203.101 | 4.500.000 | | |
| HU Ll. Karlsmindevej. Udførelse | 7.000.000 | 7.000.000 | 2.334.854 | 2.922.220 | 4.665.146 | | |
| HU Byggeplads | 1.300.000 | 7.800.000 | 403.064 | 500.000 | 896.936 | | |
| 5 - Afslutningsfasen | | | | | | | |
| Hundested. Sanering. Opland 1 og 2 | 6.000.000 | | 5.193.957 | 0 | 0 | | |
| Asset management | | | | | | | |
| Driftsinvesteringer (årlig pulje) | 11.600.000 | 11.600.000 | | 29.627 | 11.600.000 | | |
| Forundersøgelser (årlig pulje) | 2.000.000 | 2.000.000 | | 263.043 | 2.000.000 | | |
| Reinvesteringer | 10.000.000 | 10.000.000 | | 940.894 | 10.000.000 | | |
| Hovedtotal | 100.375.000 | 207.375.000 | 14.360.002 | 7.632.302 | 85.208.955 | | |

Opgørelse pr 28-02-2023

| | |
|---------|------|
| Selskab | vand |
|---------|------|

| | Godkendt budget | Forventet totalforbrug | Akk. forbrug tidl. år | Forbrug 2023 | Budget 2023 | Budget 2024 | Budget 2025 |
|--|------------------|------------------------|-----------------------|----------------|------------------|-------------|-------------|
| Anlægsinvesteringer | | | | | | | |
| 3 - Detail og udbudsfasen | | | | | | | |
| Auderød. Nordhusvej. Vandforsyning | 1.000.000 | 1.000.000 | | | 1.000.000 | | |
| 4 - Anlægsfasen | | | | | | | |
| Ølsted. Byggemodning. Vand - H.J. Henriksens Vej | 1.600.000 | 1.600.000 | 244.786 | 29.475 | 1.355.214 | | |
| Asset management | | | | | | | |
| Driftsinvesteringer (årlig pulje) | 3.500.000 | 3.500.000 | | 223.353 | 3.500.000 | | |
| Forundersøgelser (årlig pulje) | 500.000 | 500.000 | | 65.927 | 0 | | |
| Hovedtotal | 6.600.000 | 6.600.000 | 244.786 | 318.755 | 5.855.214 | | |

Punkt 8: Økonomirapportering



Halsnæs Spildevand A/S

Resultatet er ca. 276 t.kr. bedre end budget ved udgangen af februar måned.

De væsentligste kommentarer til resultatet er:

- Omsætningen er knapt 700 t.kr. under budget, hvilket formentlig skyldes at kunderne har brugt mindre vand under energikrisen og at acontooprævningen for 2023 derfor er lavere end forventet.
- Produktionsomkostningerne er knapt 300 t.kr. kr. lavere end budget hvilket primært skyldes mindre forbrug for slam og SRO systemer.
- Distributionsomkostninger er knapt 350 t.kr. lavere end budget, hvilket skyldes færre omkostninger til vedligehold af pumpestationer og ledninger end forventet.

Halsnæs Vand A/S

Resultatet er ca. 118 t.kr. bedre end budget ved udgangen af februar måned.

De væsentligste kommentarer til resultatet er:

- Omsætningen ligger på budget.
- Distributionsomkostninger er ca. 120 t.kr. under budget, hvilket primært skyldes mindre aktivitet til vedligehold af ledningsnettet end forventet i budgettet.

Opfølgning 2022

Den interne rapportering matcher ikke det officielle årsregnskab, idet der er differencer omkring efterposterings, reklassificeringer, opstillinger, intern koncerneliminering, mv.

Herunder er derfor kort forklaret, hvordan året er forløbet ift. budget.

Spildevand fik et underskud på ca. 3,8 mio. kr., men havde budgetteret med 5,2 mio. kr. i underskud. Der var lidt højere udgifter til el, men til gengæld var omsætningen højere end forventet.

Vand havde budgetteret med et underskud på 97 t.kr., men endte med et overskud på 235 t.kr. Selvom omsætningen var en smule lavere, var der et mindre forbrug ift. budget på flere konti og derfor blev resultatet så godt.

Direktionen indstiller, at:

- Økonomirapporteringen tages til efterretning.

Beslutning for Punkt 8: Økonomirapportering

Den korte redegørelse for det foregående år er ikke nødvendig fremover, da årsrapporten er til godkendelse på samme møde.

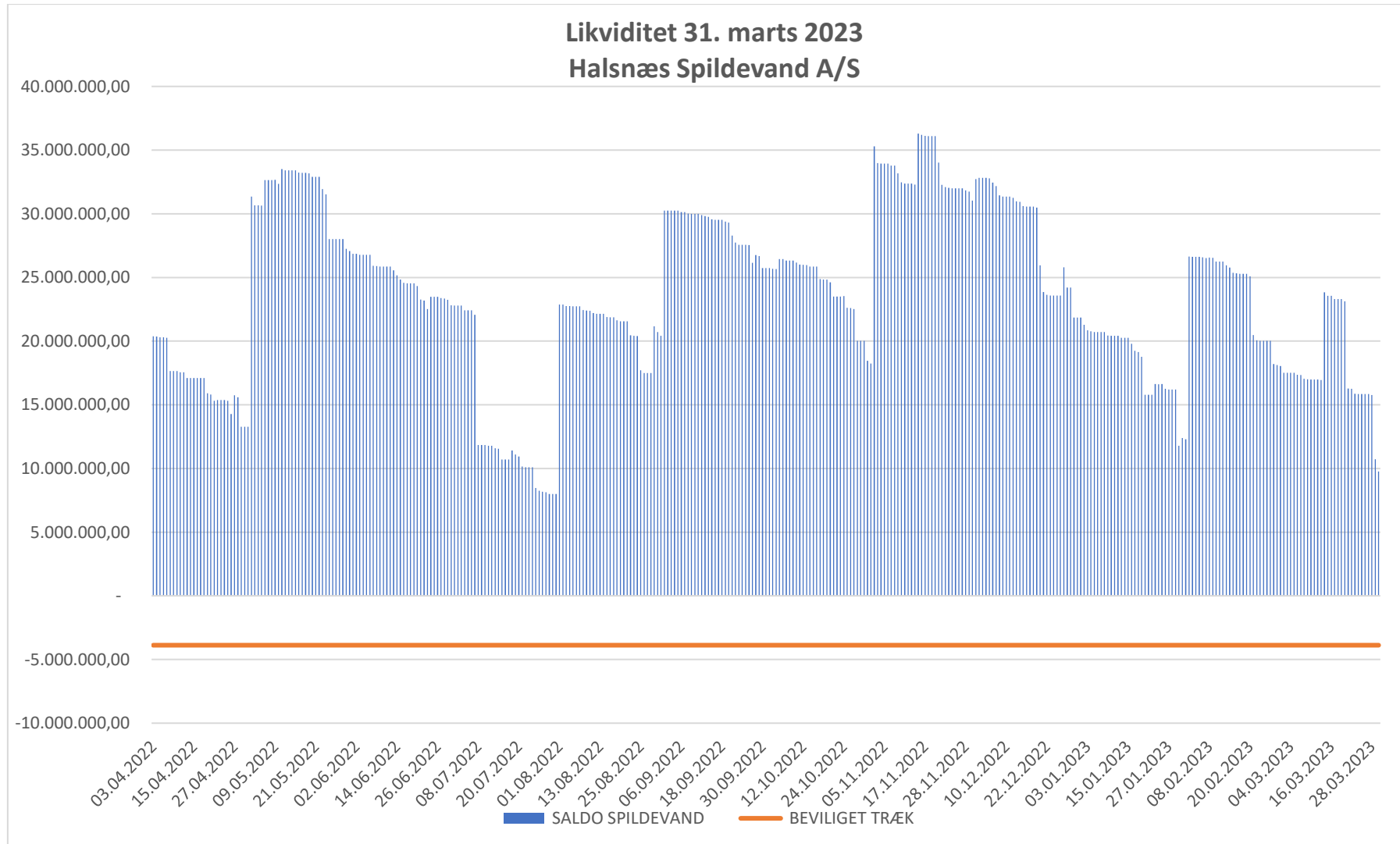
Økonomirapporteringen blev taget til efterretning.



Halsnæs Spildevand A/S, perioderegnskab pr. 28. februar 2023

Resultatopgørelse

| | Realiseret ÅTD | Budget ÅTD | Afgivelse Realiseret / Budget | Budget 2023 (hele året) | Realiseret ÅTD 2022 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------|
| Omsætning | 11.028.859 | 11.702.187 | -673.328 | 70.213.121 | 11.131.262 |
| Produktionsomkostninger | -1.723.603 | -2.020.576 | 296.974 | -12.123.458 | -1.447.852 |
| Distributionsomkostninger | -1.694.645 | -2.049.080 | 354.435 | -12.294.478 | -1.620.340 |
| Administrationsomkostninger | -1.737.536 | -1.753.627 | 16.091 | -10.521.762 | -1.538.695 |
| Afskrivninger | -6.703.327 | -6.810.490 | 107.163 | -40.862.939 | -6.663.556 |
| Andre driftsomkostninger | -150.280 | -354.042 | 203.763 | -2.124.254 | -253.745 |
| Finansielle omkostninger | -172.532 | -143.330 | -29.202 | -859.978 | -66.995 |
| Hovedtotal | -1.153.063 | -1.428.958 | 275.895 | -8.573.748 | -459.922 |

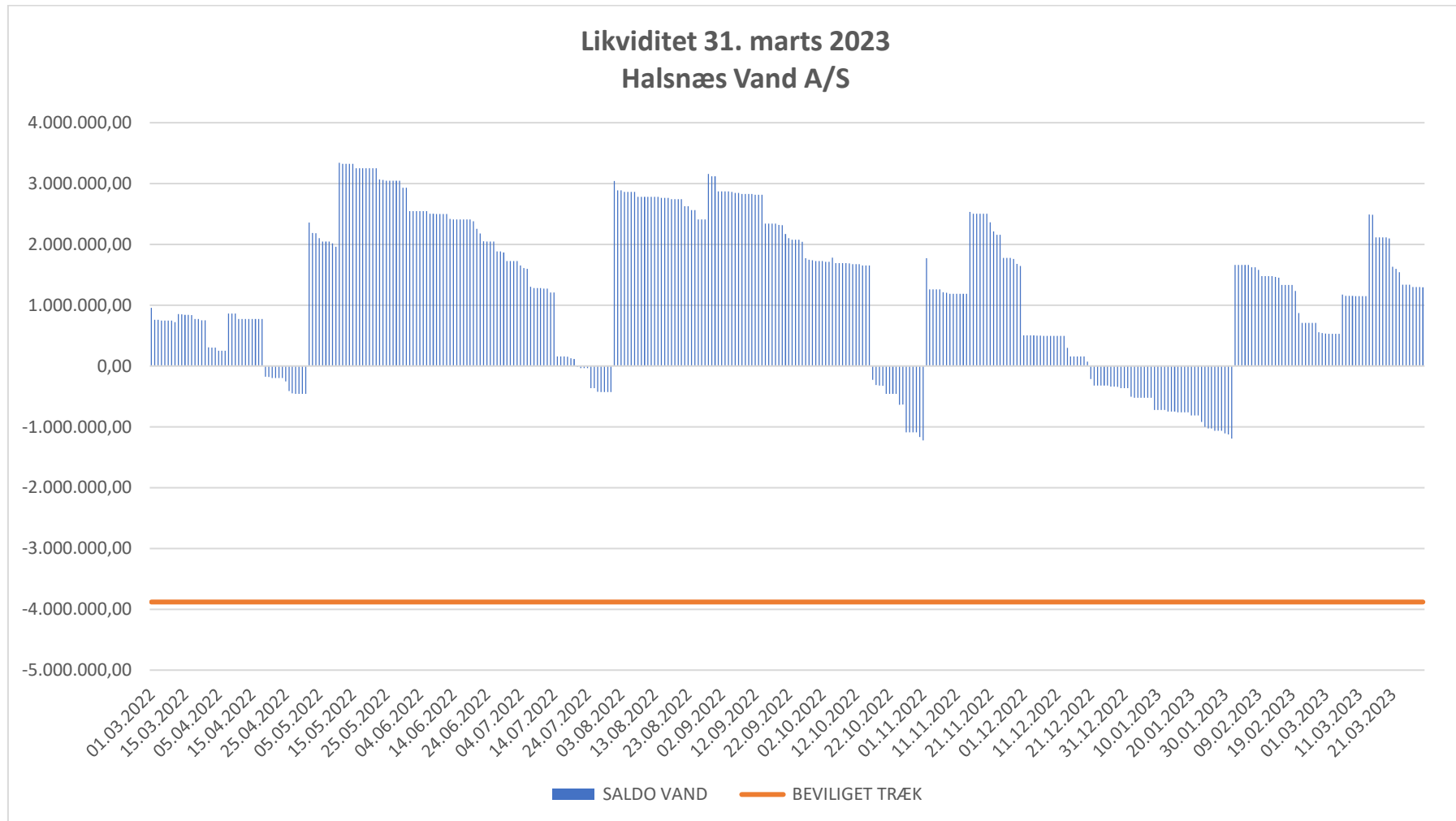




Halsnæs Vand A/S, perioderegnskab pr. 28. februar 2023

Resultatopgørelse

| | Realiseret ÅTD | Budget ÅTD | Afvigelse Realiseret / Budget | Budget 2023 (hele året) | Realiseret ÅTD 2022 |
|-----------------------------|----------------|---------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------|
| Omsætning | 1.789.561 | 1.792.023 | -2.462 | 10.752.140 | 1.726.458 |
| Produktionsomkostninger | -260.833 | -247.348 | -13.485 | -1.484.089 | -187.814 |
| Distributionsomkostninger | -246.922 | -366.717 | 119.795 | -2.200.300 | -243.516 |
| Administrationsomkostninger | -381.874 | -372.703 | -9.170 | -2.236.220 | -264.164 |
| Afskrivninger | -725.371 | -746.691 | 21.320 | -4.480.147 | -712.295 |
| Andre driftsindtægter | 23.375 | 20.408 | 2.967 | 122.448 | 17.899 |
| Andre driftsomkostninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansielle omkostninger | -54.206 | -53.284 | -923 | -319.702 | -48.821 |
| Hovedtotal | 143.730 | 25.688 | 118.042 | 154.130 | 287.747 |



Punkt 9: Nøgletalsoversigt



Direktionen indstiller, at:

- Nøgletalsoversigten tages til efterretning.

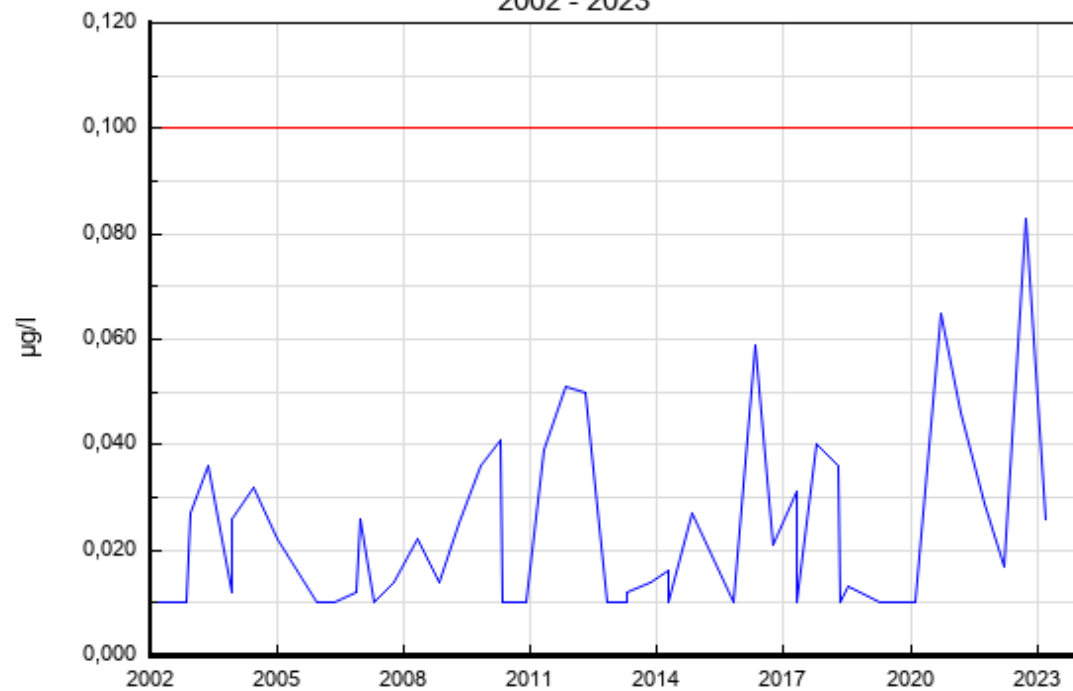
Beslutning for Punkt 9: Nøgletalsoversigt

Nøgletalsoversigten blev taget til efterretning.



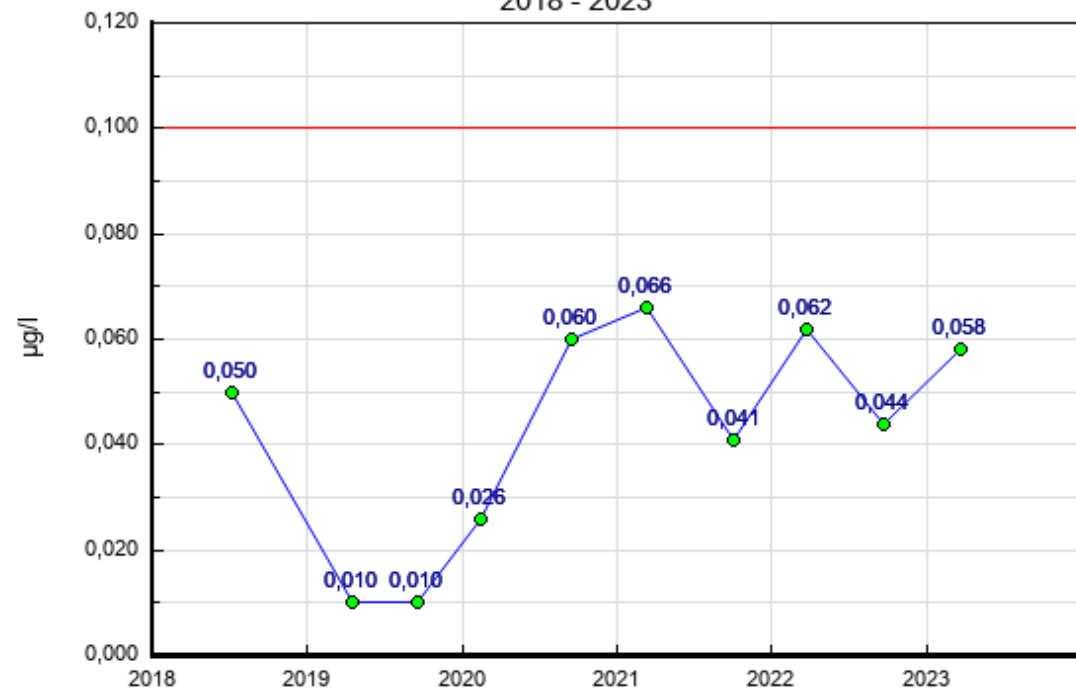
Kappelhøj vandværk: 2,6-Dichlorbenzamid (BAM) ($\mu\text{g/l}$)

2002 - 2023



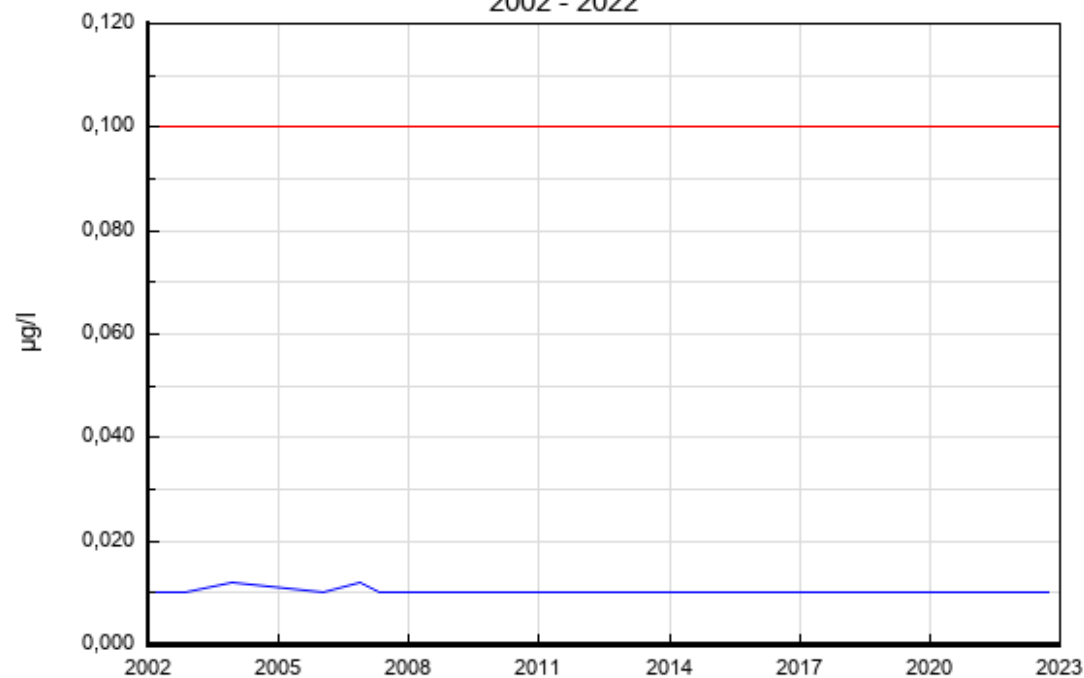
Kappelhøj vandværk: N,N-dimethylsulfamid (DMS) ($\mu\text{g/l}$)

2018 - 2023



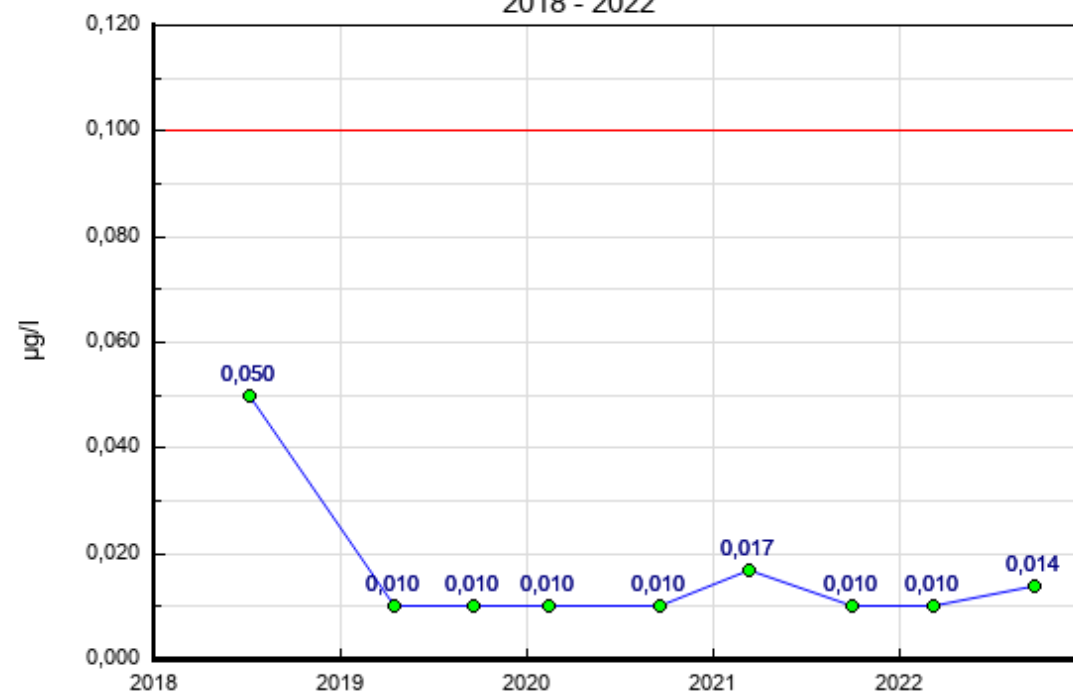
Ølsted vandværk: 2,6-Dichlorbenzamid (BAM) ($\mu\text{g/l}$)

2002 - 2022



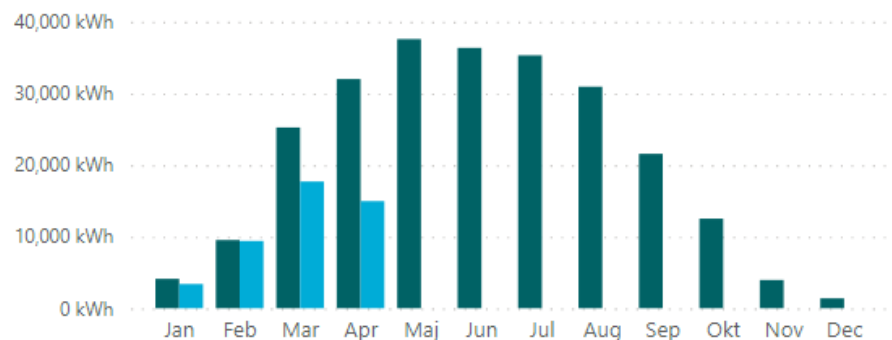
Ølsted vandværk: N,N-dimethylsulfamid (DMS) ($\mu\text{g/l}$)

2018 - 2022



Forbrugt strøm i egenproduktion

Sammenligning ● Samme periode sidste år ● Denne periode

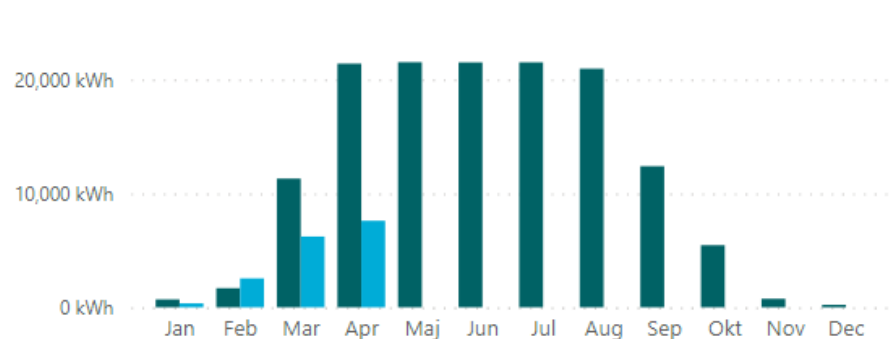


Produceret strøm som benyttes til egenproduktion

| | |
|------------------|-------------|
| Dette år | 2.6 % |
| Sidste år | 5.1 % |
| Dette år | 45.445 kWh |
| Sidste år | 250.529 kWh |

Leveret til net

Sammenligning ● Samme periode sidste år ● Denne periode

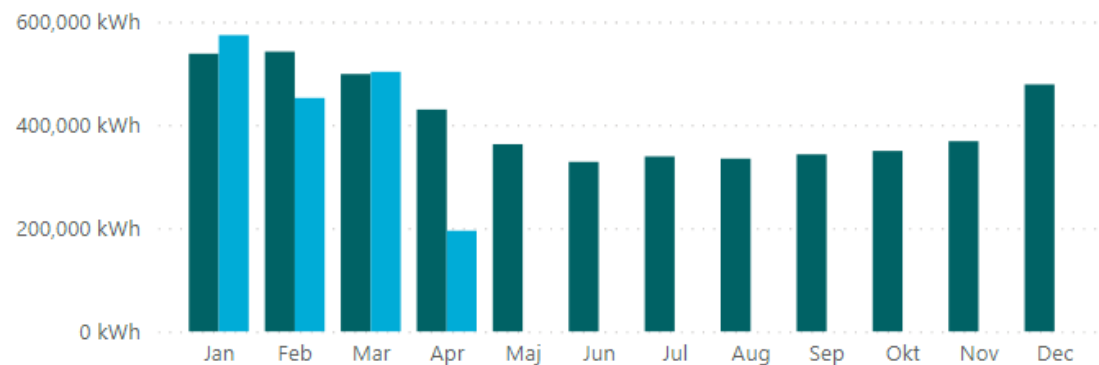


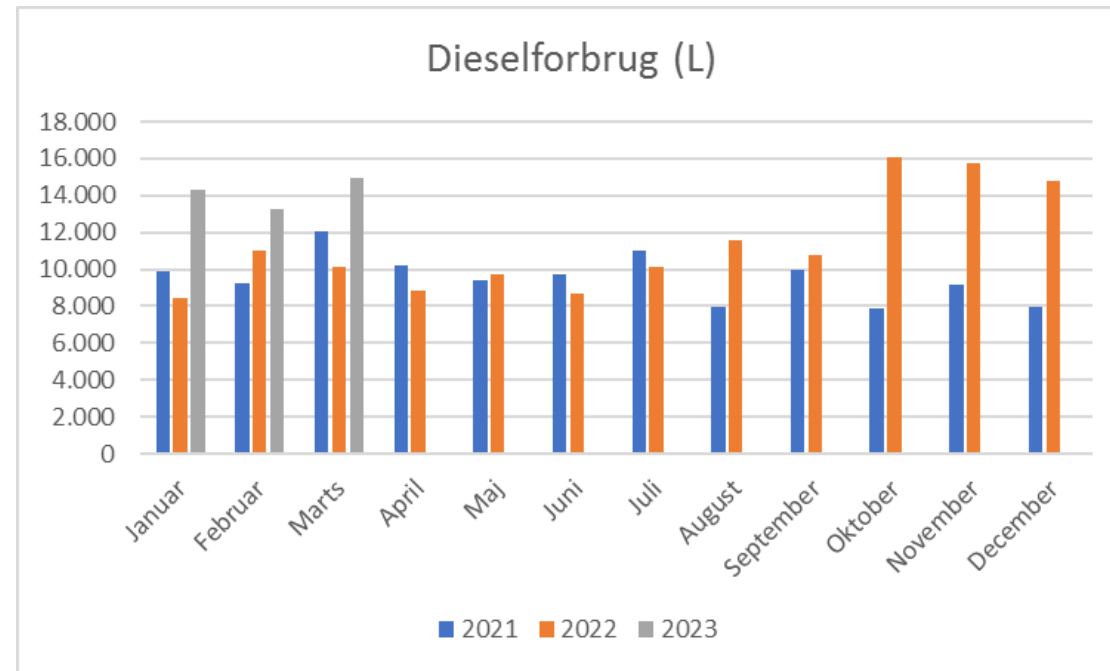
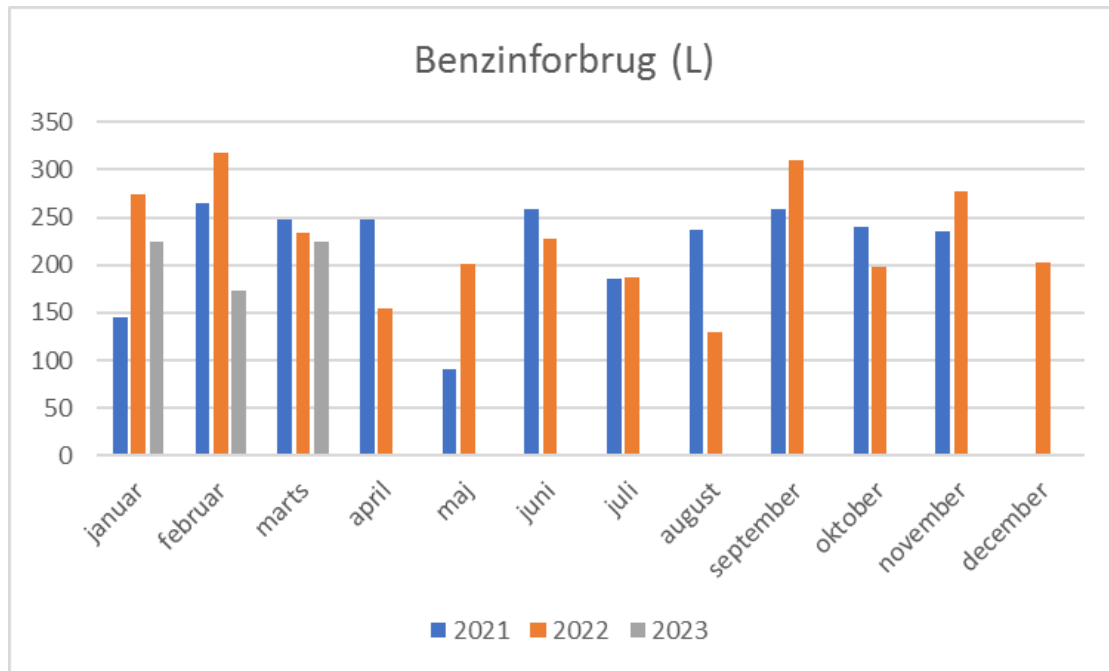
Produceret strøm som leveres til nettet.

| | |
|------------------|-------------|
| Dette år | 26.9 % |
| Sidste år | 35.8 % |
| Dette år | 16.708 kWh |
| Sidste år | 139.415 kWh |

Samlet strømforbrug (kWh)

Sammenligning ● Samme periode sidste år ● Denne periode





Punkt 10: Forsikringsoversigt



Af bestyrelsens forretningsorden fremgår, at det påhviler bestyrelsen med passende mellemrum at kontrollere, at der i et forretningsmæssigt sundt og rimeligt omfang er tegnet de nødvendige skades- og ansvarsforsikringer.

Til dette formål er vedlagt selskabets forsikringsoversigt til bestyrelsens godkendelse.

Direktionen indstiller, at:

- Forsikringsoversigten godkendes.

Beslutning for Punkt 10: Forsikringsoversigt

Forsikringsoversigten blev godkendt.



Forsikringsoversigt



Halsnæs Forsyning A/S
Havnevej 8
3300 Frederiksværk

FORSIKRINGSOVERSIGT

Halsnæs Forsyning A/S
 Havnevej 8
 3300 Frederiksværk

Den 22/03/2023

Side 1/4

| Selskab | Policenr | Forsikringsart/dækning | kr. | Selvrisko kr. | Hovedforfald | Årspræmie inkl. afgift |
|----------------------------------|------------|--|------------|---------------|--------------|------------------------|
| Tryg Forsikring | 654122637 | Rejse | | | 01/01 | 1.861 |
| | | Erhvervsrejser i hele verden, dog ikke i Danmark | Ubegrænset | | | |
| | | Bagage | 81.000 | | | |
| | | Bagageforsinkelse max | 6.700 | | | |
| | | Privatansvar | | | | |
| | | - personskade | 10.000.000 | | | |
| | | - tingskade | 5.000.000 | | | |
| | | Privat retshjælp | 125.000 | | | |
| | | Hjemtransport | Ubegrænset | | | |
| | | Sygeledsagelse | Ubegrænset | | | |
| | | Tilkaldelse | Ubegrænset | | | |
| | | Overfald | 728.000 | | | |
| | | Ulykkesforsikring | | | | |
| - Vartigt men | Ubegrænset | | | | | |
| - død | 2.169.533 | | | | | |
| - Tandskade | 1.084.778 | | | | | |
| Afbestilling | 67.798 | | | | | |
| Ryan Specialty Group Denmark A/S | DEN000037 | Direktions- og bestyrelsesansvar | | | 01/01 | 11.853 |
| | | Forsikringssum | 10.000.000 | 0 | | |
| | | Geografisk område: Hele verden undtagen USA/Canada | | | | |
| | | Repræsentation/ forsvarsomkostninger ved undersøgelser | 1.000.000 | | | |
| | | Omkostninger til genetablering af renommé | 200.000 | | | |

Oversigten er kun et kortfattet resume. Police og betingelser vil altid være gældende.

FORSIKRINGSOVERSIGT

Halsnæs Forsyning A/S
Havnevej 8
3300 Frederiksværk

Den 22/03/2023

Side 2/4

| Selskab | Policenr | Forsikringsart/dækning | kr. | Selvrisiko kr. | Hovedforfald | Årspræmie inkl. afgift |
|----------------------------|------------|--|------------|----------------|--------------|------------------------|
| Dansk Arbejdsskade Agentur | 201151 | Arbejdsskade | | | 01/01 | 243.020 |
| | | I.ht. lov | | | | |
| | | Antal Ansatte | | | | |
| | | 17 - Kontor | | | | |
| | | 49 - Drift.ass. | | | | |
| | | /Ingeniør/Tilsyn | | | | |
| | | 29 - Øvrige | | | | |
| Gjensidige | 3260875 | Motor | | | 01/01 | 386.998 |
| | | Halsnæs Forsyning A/S | | 7.000 | | |
| | | Køretøjer på policen - Jf. fremsendt køretøjsliste | | | | |
| | | Forsikringen dækker | | | | |
| | | Motoransvar | | | | |
| | | Motorkasko | | | | |
| | | Motorbrand | | | | |
| Tryg Forsikring | 6708066417 | Erhvervs- og produktansvar | | | 01/01 | 163.666 |
| | | Person- og/eller tingskade | 25.000.000 | 25.000 | | |
| | | Bearbejdning og behandling | | | | |
| | | Erhvervsansvar: | 5.000.000 | | | |
| | | Produktansvar: | 5.000.000 | | | |
| | | Ingrediens og komponent skade | 5.000.000 | | | |
| | | | 25.000.000 | | | |
| | | Forurening | | | | |
| | | Fareafværgelse | 5.000.000 | | | |
| | | Prof. ansvar energirådgivning | 2.000.000 | | | |
| | | Bygherreansvar | 10.000.000 | | | |

Oversigten er kun et kortfattet resume. Police og betingelser vil altid være gældende.

FORSIKRINGSOVERSIGT

Halsnæs Forsyning A/S
 Havnevej 8
 3300 Frederiksværk

Den 22/03/2023

Side 3/4

| Selskab | Policenr | Forsikringsart/dækning | kr. | Selvrisko kr. | Hovedforfald | Årspræmie inkl. afgift |
|------------|----------|--|------------|---------------|--------------|------------------------|
| Gjensidige | 9498103 | All-Risk | | | 01/01 | 266.859 |
| | | Bygning: | | | | |
| | | Brand | | Nyværdi | | |
| | | El-skade | | | | |
| | | Restværdi | | | | |
| | | Storm- og vandskade | | Nyværdi | | |
| | | All-Risk | | | | |
| | | Stikledning - og rørskade | | | | |
| | | Svampe og insektskader | | | | |
| | | Huslejetab | 3.579.000 | | | |
| | | Lovliggørelse | 5.603.839 | | | |
| | | Oprydning | 5.823.598 | | | |
| | | Jord | 10.987.929 | | | |
| | | Kunsterrisk Udsmykning | 361.000 | | | |
| | | Haveanlæg | 361.000 | | | |
| | | Låseomstilling: | 93.000 | | | |
| | | Byggeprojekter | 21.975.840 | | | |
| | | Løsøre: | | | | |
| | | | 87.726.455 | | | |
| | | Brand, vand, tyveri anden pludselig skade. | | | | |
| | | | 1.120.768 | | | |
| | | Ambulant løsøre: | | | | |
| | | | 4.944.564 | | | |
| | | Meromkostning 24 måneder | | | | |
| | | Tv inspektionsudstyr | | 1.489.073 | | |
| | | Selvrisko: | | | | |
| | | Bygning | | 10.000 | | |
| | | Løsøre | | 10.000 | | |
| | | Solceller | | 200.000 | | |
| | | Medsikrede: | | | | |
| | | Halsnæs Holding | | | | |
| | | Halsnæs Spildevand | | | | |
| | | Halsnæs Varme | | | | |
| | | Halsnæs Vand | | | | |
| | | Halsnæs affald | | | | |

Oversigten er kun et kortfattet resume. Police og betingelser vil altid være gældende.

FORSIKRINGSOVERSIGT

Halsnæs Forsyning A/S
 Havnevej 8
 3300 Frederiksværk

Den 22/03/2023

Side 4/4

| Selskab | Policenr | Forsikringsart/dækning | kr. | Selvrisko kr. | Hovedforfald | Årspræmie inkl. afgift |
|-------------|-------------|--|------------|---------------|--------------|------------------------|
| Risk Point | QT220000186 | Cyberrisk | | | 01/01 | 48.214 |
| | | Forsikringssum | 5.000.000 | 25.000 | | |
| | | Dækningsomfang: | | | | |
| | | Drifttabsdækning. | | | | |
| | | Skadehjælp 24/7 | | | | |
| | | Dækning ved læk af persondata og tredemandsoplysninger | | | | |
| | | Omkostninger til advokat bistand og PR-konsulent | | | | |
| | | Rekonstruktion af data | | | | |
| | | Afpresningsomkostninger | | | | |
| HDI Gerling | 26970 | Kriminalitet | | | 01/01 | 45.200 |
| | | Dækningssum pr. år kriminalitet | 5.000.000 | 100.000 | | |
| | | Netbanksdækning | 40.000.000 | 100.000 | | |

Oversigten er kun et kortfattet resume. Police og betingelser vil altid være gældende.

Punkt 12: Protokol for generalforsamling i Halsnæs Spildevand A/S



Til selskabets ordinære generalforsamling er udarbejdet et forslag til protokol til bestyrelsens godkendelse.

Direktionen indstiller, at:

- Bestyrelsen godkender og indstiller til den forelagte protokol til generalforsamlingens godkendelse.

Beslutning for Punkt 12: Protokol for generalforsamling i Halsnæs Spildevand A/S

Protokollen blev godkendt og indstillet til generalforsamlingens godkendelse.



Referat af ordinær generalforsamling

Den 26. april 2023 afholdtes på selskabets adresse ordinær generalforsamling i

Halsnæs Spildevand A/S
CVR.NR.: 33033990
("Selskabet")

Dagsordenen var som følger:

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning om selskabets virksomhed i det forløbne regnskabsår
3. Forelæggelse af revideret årsrapport til godkendelse
4. Beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til den godkendte årsrapport
5. Valg af revisor
6. Eventuelt.

Ad. 1. Valg af dirigent.

Som dirigent valgtes Jacob Kaae Lind Nordqvist. Dirigenten konstaterede med de mødendes enstemmige tilslutning, at selskabets eneaktionær var til stede.

Dirigenten konstaterede endvidere, at generalforsamlingen var lovligt indkaldt og beslutningsdygtig i henhold til dagsordenen, idet selskabets eneaktionær havde fravalgt selskabslovens og vedtægternes bestemmelser om form- og fristkrav samt fremlæggelse af dokumenter.

Ad. 2. Bestyrelsens beretning om selskabets virksomhed i det forløbne regnskabsår.

Bestyrelsen aflagde beretning om selskabets virksomhed i det forløbne regnskabsår. Der henvises til den af bestyrelsen afgivne skriftlige årsberetning, som fremgår af den af selskabet udarbejdede- og af EY Godkendt Revisionspartnerselskab reviderede årsrapport for perioden 1. januar 2022 til 31. december 2022 ("Årsrapporten").

Ad. 3. Forelæggelse af revideret årsrapport til godkendelse.

Årsrapporten blev forelagt generalforsamlingen.

Generalforsamlingen gennemgik regnskabet for ovennævnte periode, som udviste et resultat på t.kr.

-3.055 efter skat.

Generalforsamlingen godkendte herefter enstemmigt og med alle stemmer Årsrapporten.

Ad. 4. Beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til den godkendte årsrapport.

Der var fremsat forslag om resultatdisponering som anført i Årsrapporten.



Det i henhold til resultatopgørelsen for ovennævnte periode konstaterede resultat på t.kr. -3.055 blev af generalforsamlingen besluttet overført til næste regnskabsår.

Ad. 5. Valg af revisor.

Bestyrelsen foreslog genvalg af EY Godkendt Revisionspartnerselskab.

Forslaget blev vedtaget enstemmigt og med alle stemmer.

Ad. 6. Eventuelt.

Ingen ønskede ordet.

---oo0oo---

Generalforsamlingen hævet.

Som dirigent:

Jacob Kaae Lind Nordqvist

Punkt 13: Protokol for generalforsamling i Halsnæs Vand A/S



Til selskabets ordinære generalforsamling er udarbejdet et forslag til protokol til bestyrelsens godkendelse.

Direktionen indstiller, at:

- Bestyrelsen godkender og indstiller til den forelagte protokol til generalforsamlingens godkendelse.

Beslutning for Punkt 13: Protokol for generalforsamling i Halsnæs Vand A/S

Protokollen blev godkendt og indstillet til generalforsamlingens godkendelse.



Referat af ordinær generalforsamling

Den 26. april 2023 afholdtes på selskabets adresse ordinær generalforsamling i

Halsnæs Vand A/S
CVR.NR.: 33033710
("Selskabet")

Dagsordenen var som følger:

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning om selskabets virksomhed i det forløbne regnskabsår
3. Forelæggelse af revideret årsrapport til godkendelse
4. Beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til den godkendte årsrapport
5. Valg af revisor
6. Eventuelt.

Ad. 1. Valg af dirigent.

Som dirigent valgtes Jacob Kaae Lind Nordqvist. Dirigenten konstaterede med de mødendes enstemmige tilslutning, at selskabets eneaktionær var til stede.

Dirigenten konstaterede endvidere, at generalforsamlingen var lovligt indkaldt og beslutningsdygtig i henhold til dagsordenen, idet selskabets eneaktionær havde fravalgt selskabslovens og vedtægternes bestemmelser om form- og fristkrav samt fremlæggelse af dokumenter.

Ad. 2. Bestyrelsens beretning om selskabets virksomhed i det forløbne regnskabsår.

Bestyrelsen aflagde beretning om selskabets virksomhed i det forløbne regnskabsår. Der henvises til den af bestyrelsen afgivne skriftlige årsberetning, som fremgår af den af selskabet udarbejdede- og af EY Godkendt Revisionspartnerselskab reviderede årsrapport for perioden 1. januar 2022 til 31. december 2022 ("Årsrapporten").

Ad. 3. Forelæggelse af revideret årsrapport til godkendelse.

Årsrapporten blev forelagt generalforsamlingen.

Generalforsamlingen gennemgik regnskabet for ovennævnte periode, som udviste et resultat på t.kr. 424 efter skat.

Generalforsamlingen godkendte herefter enstemmigt og med alle stemmer Årsrapporten.

Ad. 4. Beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til den godkendte årsrapport.

Der var fremsat forslag om resultatdisponering som anført i Årsrapporten.



Det i henhold til resultatopgørelsen for ovennævnte periode konstaterede resultat på t.kr. 424 blev af generalforsamlingen besluttet overført til næste regnskabsår.

Ad. 5. Valg af revisor.

Bestyrelsen foreslog genvalg af EY Godkendt Revisionspartnerselskab.

Forslaget blev vedtaget enstemmigt og med alle stemmer.

Ad. 6. Eventuelt.

Ingen ønskede ordet.

---oo0oo---

Generalforsamlingen hævet.

Som dirigent:

Jacob Kaae Lind Nordqvist

Punkt 14: Offentlighed



Direktionen indstiller, at:

- Der er offentlighed om alle punkter og bilag, bortset fra bilag 2 til punkt 5 og 6, punkt 11 samt det underskrevne referat fra sidste bestyrelsesmøde.

Beslutning for Punkt 14: Offentlighed

Der er offentlighed om alle punkter og bilag, bortset fra bilag 2 til punkt 5 og 6, punkt 11 samt det underskrevne referat fra sidste bestyrelsesmøde.

Punkt 15: Eventuelt

Beslutning for Punkt 15: Eventuelt

Intet til dette punkt.

Punkt 16: Underskriftsark



Underskriftsark

Halsnæs Spildevand A/S & Halsnæs Vand A/S
Bestyrelsesmøde den 26. april 2023

Deltagere

Bestyrelsesmedlemmer: Anja Rosengreen, Thomas Møller Nielsen, Torben Hedelund, Thue Lundgaard Curry, Sune Raunkjær, Sune Impgaard Schou, John Eriksen, Frank Brodersen.

Afbud: -

Direktion: Jacob Kaae Lind Nordqvist (referent).

Øvrige: Michael Arp, Michael Kaysen Andersen, Nikolaj Langballe.

Thomas Møller Nielsen

Anja Rosengreen

Sune Raunkjær

Torben Hedelund

Thue Lundgaard Curry

Sune Impgaard Schou

Frank Brodersen

John Eriksen