

Halsnæs Forsyning A/S (Bestyrelsesmøde Halsnæs
Forsyning A/S)

28-04-2021 20:30 - 21:00

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	1
Beslutning for Punkt 2: Referat fra sidste møde	1
Punkt 3: Godkendelse af dagsorden	1
Beslutning for Punkt 3: Godkendelse af dagsorden	1
Punkt 4: Orientering fra formand og direktion	2
Beslutning for Punkt 4: Orientering fra formand og direktion	3
Punkt 5: Årsrapport 2020 Halsnæs Forsyning A/S	3
Beslutning for Punkt 5: Årsrapport 2020 Halsnæs Forsyning A/S	3
Punkt 6: Anlægs- og investeringsplan pr. 31/3/2021	4
Beslutning for Punkt 6: Anlægs- og investeringsplan pr. 31/3/2021	5
Punkt 7: Økonomirapportering pr. 31/3/2021	6
Beslutning for Punkt 7: Økonomirapportering pr. 31/3/2021	6
Punkt 8: Opfølgning Strategiplan 2020-2021 pr. 31/3/2021	7
Beslutning for Punkt 8: Opfølgning Strategiplan 2020-2021 pr. 31/3/2021	7
Punkt 9: Forsikringsoversigt	8
Beslutning for Punkt 9: Forsikringsoversigt	8
Punkt 10: Protokol for generalforsamling i Halsnæs Forsyning A/S	9
Beslutning for Punkt 10: Protokol for generalforsamling i Halsnæs Forsyning A/S	9
Punkt 11: Mødeplan	10
Beslutning for Punkt 11: Mødeplan	10
Punkt 12: Offentlighed	10
Beslutning for Punkt 12: Offentlighed	10
Punkt 13: Eventuelt	11
Beslutning for Punkt 13: Eventuelt	11
Punkt 14: Underskriftsark	12

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, 9. december 2020, er godkendt og underskrevet.

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

Dagsorden:

1. Bestyrelsens indledende punkt.
2. Referat fra sidste møde.
3. Godkendelse af dagsorden.
4. Orientering fra formand og direktion.
5. Årsrapport 2020 Halsnæs Forsyning A/S.
6. Anlægs- og investeringsplan pr. 31/3/2021.
7. Økonomirapportering pr. 31/3/2021.
8. Opfølgning Strategiplan 2020-2021 pr. 31/3/2021.
9. Forsikringsoversigt.
10. Protokol for generalforsamling i Halsnæs Forsyning A/S.
11. Mødeplan.
12. Offentlighed.
13. Eventuelt.

Direktionen indstiller, at:

- Dagsordenen godkendes.

Beslutning for Punkt 3: Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen blev godkendt.

Punkt 4: Orientering fra formand og direktion



Halsnæs Forsyning A/S

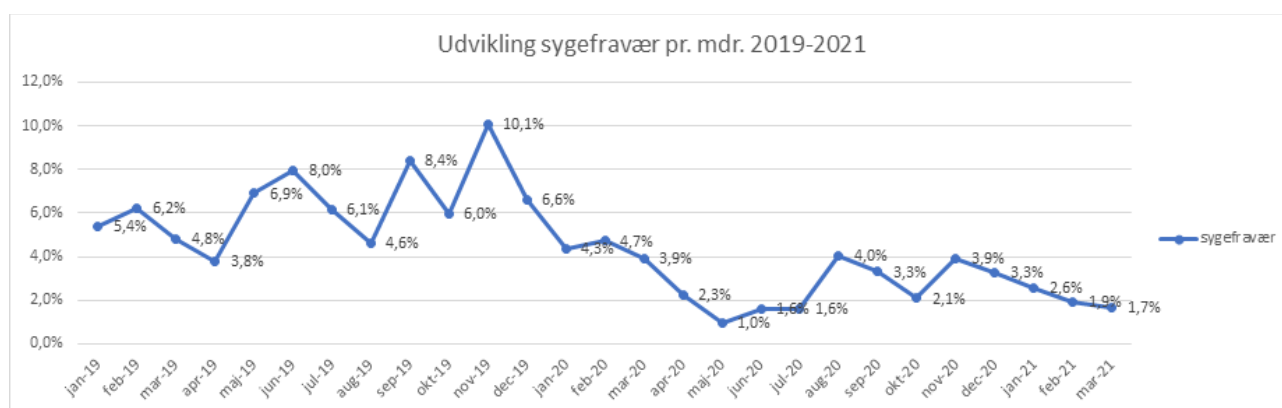
Status på håndtering af COVID-19.

Vi har ikke oplevet svigt i de kritiske leverancer af drikkevand, fjernvarme, spildevandsforsyning eller affaldsindsamling i coronaperioden, ligesom vi har været tilgængelige for kundehenvendelser på både telefon, mail og Facebook i hele perioden. Driften af virksomheden er stort set på normalt niveau, om end der fortsat arbejdes i hold for at sikre forsyningssikkerheden og der arbejdes hjemme i det omfang det er muligt.

Vi har haft fire medarbejdere, som har testet positiv for COVID-19.

De væsentligste økonomiske konsekvenser er primært til øgede udgifter til rengøring og øget hygiejneforhold. Vi har ikke observeret stigning i restancer.

Sygefraværet i virksomheden har været generelt faldende i forlængelse af coronakrisen fra marts 2020, se nedenstående figur:



Intern whistleblowerordning.

Som besluttet på bestyrelsesmødet d. 23. september 2020, har vi oprettet en intern whistleblowerordning. Vi har indkøbt en digital løsning, som kan tilgås fra links via en internetbrowser og QR-koder. Ordningen blev offentliggjort blandt alle medarbejdere d. 9. april 2021.

Denne digitale løsning sikrer anonymiteten ved henvendelser samt at der kan ske en kommunikation mellem indberetteren og formand og næstformand i SU, som håndterer alle henvendelser. Hvis en henvendelse vedrører et meget alvorligt emne, eller hvis henvendelsen vedrører en af disse personer, sendes den videre til bestyrelsesformanden. Det indledende skærmbillede er:

I Halsnæs Forsyning ønsker vi en kultur som er præget af åbenhed og tillid, dvs. en kultur, hvor eventuelle uenigheder, konflikter og lignende håndteres konstruktivt mellem medarbejdere og ledelse. Men der kan opstå tilfælde, hvor et emne vurderes at være meget alvorligt eller hvor der pga. særlige omstændigheder ønskes anonymitet.

Derfor har vi oprettet en whistleblowerordning, hvor du som ansat har adgang til - hurtigt og fortroligt – at indberette om alvorlige forseelser – eller mistanke herom – der kan få betydning for virksomheden som helhed eller enkeltpersoners liv eller helbred. Vores whistleblowerordning er således kun til meget alvorlige forhold, fx alvorlige brud på arbejdssikkerheden, miljøforurening eller økonomisk kriminalitet, som ikke kan håndteres i de normale arbejdsgange og samarbejde eller den daglige ledelse. Der skal derfor ikke indberettes forhold som fx mobning, samarbejdsvanskeligheder, inkompetence, fravær eller overtrædelser af retningslinjer for rygning, alkohol mv., da det hører under den daglige ledelse at tage sig af sådanne forhold, og hvor du også kan involvere en tillidsvalgt kollega hvis du ønsker det.

En indberetning er anonym, og kan ikke spores af nogen fra Halsnæs Forsyning. Indberetningen sendes krypteret via denne IT-portal til formand og næstformand i SU, dvs. adm. direktør Jacob Kaae Lind Nordqvist og renovationsarbejder Michael Andersen, og hvis indberetningen vedrører en af disse eller hvis indberetningen er meget alvorlig, så sendes den videre til bestyrelsesformand Thomas Møller Nielsen.*

[Start indberetning](#)

Overenskomst indgået med AC.

Den 16. december 2020 blev der indgået en overenskomst mellem Halsnæs Forsyning og Akademikerorganisationerne for perioden 2020 – 2023. Denne overenskomst erstatter den KL-overenskomst fra 2011 som AC stadig var omfattet af, idet der ikke ved tilpasningsforhandlingerne i 2013 kunne opnås enighed med AC om en lokal overenskomst.

Alle medarbejdere er nu omfattet af enten en DI-overenskomst (herunder ATL) eller en lokalt forhandlet overenskomst (AC).

Direktionen indstiller, at:

- Orienteringen tages til efterretning.

Beslutning for Punkt 4: Orientering fra formand og direktion

Orienteringen blev taget til efterretning.

Punkt 5: Årsrapport 2020 Halsnæs Forsyning A/S

Årsrapport 2020 for Halsnæs Forsyning 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 2020 Halsnæs Forsyning A/S

Årsrapporten blev godkendt og indstillet til generalforsamlingens godkendelse. Årsrapport og revisionsprotokollat blev underskrevet.



Halsnæs Forsyning A/S

Havnevej 8, 3300 Frederiksværk

CVR-nr. 32 47 36 60

Årsrapport for 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2021

Dirigent:

.....

**Indhold**

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Oplysninger om selskabet	6
Organisering af Halsnæs Forsyning	7
Hoved- og nøgletal for koncernen	8
Beretning	9
Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december	11
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledelsepåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Halsnæs Forsyning A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i koncernens og selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for koncernens og selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 28. april 2021

Direktion:

 Jacob Valdemar Kaae Lind
 Nordqvist

Bestyrelse:

 Thomas Møller Nielsen
 formand

 Anja Kjelgaard Rosengreen
 næstformand

 Thue Lundgaard Curry

 Sune Søndergaard Raunkjær

 Helge Friis

 Ulla Catrine Brinch

 Tom Villy Jensen
 medarbejderrepræsentant

 Michael Kaysen Andersen
 medarbejderrepræsentant

 Søren Gad
 medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Halsnæs Forsyning A/S

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Halsnæs Forsyning A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, for såvel koncernen som selskabet, samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 koncernregnskabet og årsregnskabet" (herefter benævnt "regnskaberne"). Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 regnskaberne uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskaberne er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskaberne på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller 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 regnskaberne 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af regnskaberne.

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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet (fortsat)

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskaberne, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og 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 regnskaberne 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 koncernens og 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 regnskaberne 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 koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskaberne, herunder noteoplysningerne, samt om regnskaberne afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- ▶ Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskaberne er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskaberne 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 regnskaberne og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 28. april 2021
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

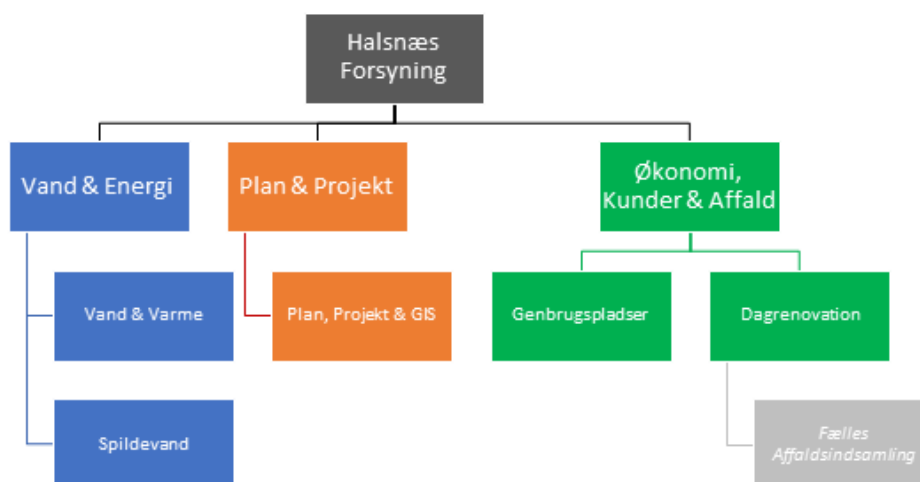
Navn	Halsnæs Forsyning A/S
Adresse, postnr. og by	Havnevej 8, 3300 Frederiksværk
CVR-nr.	32 47 36 60
Stiftet	1. oktober 2009
Hjemstedskommune	Halsnæs
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.hnf.dk
E-mail	forsyning@hnf.dk
Telefon	47 76 07 00
Bestyrelse	Thomas Møller Nielsen, formand Anja Kjelgaard Rosengreen, næstformand Thue Lundgaard Curry Sune Søndergaard Raunkjær Helge Friis Ulla Catrine Brinch Tom Villy Jensen, medarbejderrepræsentant Michael Kaysen Andersen, medarbejderrepræsentant Søren Gad, medarbejderrepræsentant
Direktion	Jacob Valdemar Kaae Lind Nordqvist
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Organisering af Halsnæs Forsyning

Selskabet er samlet fysisk på Havnevej 8 i Frederiksværk i et nyt hovedkontor fra 2019 med nye kontorfaciliteter og omklædningsforhold til medarbejderne samt parkering, vaskeplads og garage til driftsselskabernes køretøjer. Alle medarbejdere, bortset fra medarbejdere på genbrugspladserne, arbejder således med Havnevej 8 som det daglige mødested.

Selskabets organisering ser således ud:



Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal for koncernen

t.kr.	2020	2019	2018	2017	2016
Hovedtal					
Nettoomsætning*	207.238	214.460	203.006	188.287	185.618
Bruttoresultat*	92.820	98.114	86.058	85.802	88.290
Resultat af primær drift*	7.021	7.085	-226	925	1.333
Resultat af finansielle poster*	-1.837	-1.487	-1.199	-605	-660
Årets resultat	5.172	5.588	-1.408	-246	673
Balancesum	1.516.435	1.510.384	1.499.499	1.646.602	1.498.001
Egenkapital	1.251.497	1.246.325	1.240.737	1.242.145	1.242.391
Pengestrøm fra driftsaktivitet	81.811	53.521	27.090	57.919	70.622
Pengestrøm til investeringsaktivitet	-43.327	-77.881	-72.426	-75.288	-56.987
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-10.051	16.412	31.857	-5.694	-7.101
Pengestrøm i alt	28.433	-7.948	-13.479	-23.063	6.534
Nøgletal					
Overskudsgrad	3,4%	3,3 %	-0,1 %	0,3 %	1,2 %
Bruttomargin	44,8%	45,7 %	-42,6 %	24,7 %	47,5 %
Soliditetsgrad	82,5%	82,5 %	82,7 %	75,4 %	82,9 %
Egenkapitalforrentning	0,4%	0,4 %	-0,1 %	0,0 %	0,1 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	78	80	79	76	77

* Nettoomsætning og nøgletal er i 2017 og 2018 præsenteret ekskl. værdien af indregnet opkrævningsret vedrørende udskudt skat.

De i hoved- og nøgletaloversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Halsnæs Forsyning A/S' formål er at drive servicevirksomhed i tilknytning til vand-, spildevands, varme-renovations- og genbrugsaktivitet. Alle medarbejdere i Halsnæs Forsyning A/S-koncernen er ansat i Halsnæs Forsyning A/S.

Halsnæs Forsyning A/S har endvidere 100 % ejerskab af aktierne i Halsnæs Spildevand A/S, Halsnæs Affald A/S, Halsnæs Varme A/S og Halsnæs Vand A/S.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets regnskabsmæssige resultat blev for 2020 på 5.172 t.kr. efter skat. Koncernens omsætning, resultat og egenkapital for de enkelte driftsselskaber er realiseret således:

t.kr.	Varme	Spildevand	Affald	Vand
Nettoomsætning	49.452	74.012	60.030	9.560
Resultat efter skat	0	3.516	0	979
Egenkapital	500	1.135.892	4.102	107.178

Holdingselskabet har i lighed med driftsselskaberne været påvirket af COVID-19. Siden de første tiltag til at reducere smittespredning i begyndelsen af marts 2020, har dagligdagen været præget af hjemmearbejde og reduceret fremmøde for store dele af personalet. Den daglige drift har forløbet tilfredsstillende og alle kundeforhold og kritiske opgaver er blevet udført. En væsentlig del af denne succes, skyldes at vi har opbygget en stor grad af digitalisering, som har muliggjort hjemmearbejde med opkobling til alle vores administrative- og driftsstyringsprogrammer, og at fx kundeopkald og møder kan varetages hjemmefra.

Ledelsen har under hele COVID-19 valgt at følge myndighedernes anbefalinger i videst muligt omfang.

Udskiftningen til fjernaflæste vand- og varmemålere har betydet nemmere arbejds gange og kvalitetsforbedring af målerdata i Kundeservice, og giver vores kunder bedre mulighed for at følge sit forbrug.

Økonomiafdelingen har gennemført en opdatering af økonomistyringssystemet for at sikre, at den nye ferielov kunne håndteres betryggende og en generel optimering af hverdagen.

På restanceområdet blev der i 2020 åbnet op for, at private aktører kunne assistere forsyningsbranchen og Halsnæs Forsyning har valgt at følge dette spor og har indgået et samarbejde med et privat inkassofirma.

På trods af de unormale arbejdsforhold fra marts måned, blev der i efteråret gennemført både fysisk og psykisk arbejdspladsvurdering (APV) i hele virksomheden efter indflytningen i vores nye lokaler. Alle relevante forhold er behandlet i de lokale arbejdsmiljøgrupper, og enkelte emner er løftet op i SU-regi med henblik på drøftelse af eventuelle nye eller revision af personalepolitikker.

Bestyrelsen har tiltrådt kodeks for god selskabsledelse. Kodekset består af en række anbefalinger, som er udarbejdet af DANVA, Dansk Affaldsforening, Dansk Fjernvarme og Danske Vandværker. Bestyrelsen har lavet en redegørelse for i hvilket omfang anbefalingerne følges, hvilket er beskrevet i et skema, som er tilgængeligt på selskabets hjemmeside.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter ledelsens vurdering ikke efter balancedagen indtruffet væsentlige hændelser, som påvirker bedømmelsen af årsregnskabet og koncernregnskabet.

Ledelsesberetning

Fremadrettede forventninger

Halsnæs Forsyning (moder) har i forbindelse med det nye økonomistyringssystem implementeret et nyt business intelligence system til den økonomiske rapportering. Det er den daglige ledelses ambition, også at lægge driftsdata ind i dette system, så det både er muligt at sammenkoble driftsdata og økonomi og hermed skabe et samlet overblik. Det skal samtidig bidrage med detaljerede analyser af driftsforhold og anlægssager, hvilket forventes at medvirke til en øget effektivisering af vores drift og bedre prioritering af vores anlægsprojekter.

Plan- & Projektafdelingen har indgået et samarbejde med Hillerød Forsyning A/S om at udbyde spildevandssaneringen af Hundested de kommende 5-7 år i et partnerningudbud. I et partnerningudbud etableres et anderledes samarbejdsforhold mellem entreprenør og bygherre, hvor der er indbygget en årlig effektiviseringstakt, der afsætter tid og ressourcer til innovation gennem hele perioden og begge parter deler de risici og gevinster som måtte opstå undervejs.

Der vil i løbet af 2022 mangle omklædningsfaciliteter i administrationsbygningen til de yderligere skraldemænd, der skal ansættes i forbindelse med implementering af det nye affaldssystem i 2022. Løsningen på dette problem forventes afklaret i 2021.

Whistleblowerordning er etableret i 2021.

Der henvises ellers til ledelsesberetningerne for de enkelte selskaber for en mere detaljeret beretning.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2020	2019	2020	2019
	Bruttoomsætning	216.951	207.336	55.426	57.111
	Over-/underdækning	-9.713	7.124	0	0
2	Nettoomsætning	207.238	214.460	55.426	57.111
	Produktionsomkostninger	-114.418	-116.346	-45.190	-46.121
	Bruttoresultat	92.820	98.114	10.236	10.990
	Distributionsomkostninger	-58.291	-60.637	0	0
	Administrationsomkostninger	-27.508	-30.392	-9.099	-10.088
	Resultat af primær drift	7.021	7.085	1.137	902
	Andre driftsindtægter	105	0	0	0
	Resultat før finansielle poster	7.126	7.085	1.137	902
	Andel af resultat i dattervirksomheder efter skat	0	0	4.495	4.885
3	Finansielle indtægter	6	28	6	1
4	Finansielle omkostninger	-1.843	-1.515	-275	-198
	Ordinært resultat før skat	5.289	5.598	5.363	5.590
5	Skat af årets resultat	-117	-10	-191	-2
	Årets resultat	5.172	5.588	5.172	5.588
17	Forslag til resultatdisponering				
	Overført resultat			677	703
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode			4.495	4.885
				5.172	5.588

Koncern- og årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Note	t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2020	2019	2020	2019
		AKTIVER			
		Anlægsaktiver			
6	Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	78.063	80.721	16.430	17.004
	Tekniske anlæg	1.318.950	1.348.550	0	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.953	19.502	2.652	2.214
	Anlæg under udførelse	38.723	16.271	0	0
		<u>1.452.689</u>	<u>1.465.044</u>	<u>19.082</u>	<u>19.218</u>
	Finansielle anlægsaktiver				
7	Kapitalandele i dattervirksomheder	0	0	1.247.672	1.243.177
8	Kapitalandele i associerede virksomheder	256	256	0	0
	Øvrige kapitalandele	56	56	56	56
		<u>312</u>	<u>312</u>	<u>1.247.728</u>	<u>1.243.233</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.453.001</u>	<u>1.465.356</u>	<u>1.266.810</u>	<u>1.262.451</u>
	Omsætningsaktiver				
	Varebeholdninger	3.214	3.758	0	0
		<u>3.214</u>	<u>3.758</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender				
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.956	1.890	197	107
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	8.499	8.449
	Tilgodehavender associerede virksomheder	1.274	218	1.274	218
	Tilgodehavender hos Halsnæs Kommune	202	76	45	48
9	Udskudt skatteaktiv	0	44	0	44
	Andre tilgodehavender	9.766	5.248	240	703
	Periodeafgrænsningsposter	1.278	4.171	759	0
12	Underdækning	6.727	16.806	0	0
		<u>23.203</u>	<u>28.453</u>	<u>11.014</u>	<u>9.569</u>
	Likvide beholdninger	<u>37.017</u>	<u>12.817</u>	<u>5.783</u>	<u>4.530</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>63.434</u>	<u>45.028</u>	<u>16.797</u>	<u>14.099</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.516.435</u>	<u>1.510.384</u>	<u>1.283.607</u>	<u>1.276.550</u>

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2020	2019	2020	2019
		PASSIVER			
		Egenkapital			
10	Aktiekapital	20.000	20.000	20.000	20.000
	Nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	721.208	716.713
	Overført resultat	1.231.497	1.226.325	510.289	509.612
	Egenkapital i alt	1.251.497	1.246.325	1.251.497	1.246.325
		Hensatte forpligtelser			
9	Udskudt skat	73	0	73	0
		Gældsforpligtelser			
		Langfristede gældsforpligtelser			
11	Kreditinstitutter	106.295	115.591	18.059	19.031
	Leasingforpligtelser	1.714	2.089	0	0
12	Overdækning	1.627	0	0	0
	Tidsmæssige forskelle	84.779	85.845	0	0
		194.415	203.525	18.059	19.031
		Kortfristede gældsforpligtelser			
11	Kortfristet del af langfristet gæld	9.325	9.705	972	969
	Gæld til banker	662	4.895	0	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.428	11.187	1.124	1.243
	Gæld til Halsnæs Kommune	8	3	0	0
	Gæld til forbrugere	214	0	0	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	0	115
	Gæld til associerede virksomheder	1.316	0	0	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	0	74	10
	Anden gæld	19.763	17.660	11.808	8.857
12	Reguleringsmæssig overdækning	22.734	17.084	0	0
		70.450	60.534	13.978	11.194
	Gældsforpligtelser i alt	264.938	264.059	32.110	30.225
	PASSIVER I ALT	1.516.435	1.510.384	1.283.607	1.276.550

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 13 Medarbejderforhold
- 14 Eventualposter m.v.
- 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 16 Nærtstående parter
- 17 Resultatdisponering



Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

t.kr.	Koncern		
	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	20.000	1.226.325	1.246.325
Overført, jf. resultatdisponering	0	5.172	5.172
Saldo 31. december 2020	20.000	1.231.497	1.251.497

t.kr.	Modervirksomhed			
	Aktiekapital	Overført resultat	Nettopskrivning efter den indre værdis metode	I alt
Saldo 1. januar 2020	20.000	509.612	716.713	1.246.325
Overført, jf. resultatdisponering	0	677	4.495	5.172
Saldo 31. december 2020	20.000	510.289	721.208	1.251.497



Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Pengestrømsopgørelse

Note	t.kr.	Koncern	
		2020	2019
	Årets resultat	5.172	5.588
18	Reguleringer	64.795	55.783
19	Ændring i driftskapital	13.681	-6.363
	Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster	83.648	55.008
	Renteindtægter, betalt	6	28
	Renteomkostninger, betalt	-1.843	-1.515
	Pengestrøm fra ordinær drift	81.811	53.521
	Betalt selskabsskat	0	0
	Pengestrøm fra driftsaktivitet	81.811	53.521
	Køb af materielle anlægsaktiver	-43.327	-77.881
	Pengestrøm til investeringsaktivitet	-43.327	-77.881
	Fremmedfinansiering:		
	Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-13.751	-6.588
	Låneprovenu	3.700	23.000
	Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-10.051	16.412
	Årets pengestrøm	28.433	-7.948
	Likvider, primo	7.922	15.870
20	Likvider, ultimo	36.355	7.922

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

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Halsnæs Forsyning A/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder (mellem).

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020 implementeret ændringslovy nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Halsnæs Forsyning A/S samt dattervirksomheder, hvori Halsnæs Forsyning A/S direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for nyhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer, hvilket omfatter distribution og afledning af vand i Halsnæs Spildevand A/S, salg af vand i Halsnæs Vand A/S, afhentning af affald og drift af genbrugsstationer i Halsnæs Affald A/S, salg af varme i Halsnæs Varme A/S samt salg og produktion af ydelser i Halsnæs Forsyning A/S, indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Nettoomsætningen korrigeres med en eventuel over- eller underdækning.

Nettoomsætningen korrigeres med en eventuel over- eller underdækning.

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

Produktionsomkostninger

Posten indeholder alle omkostninger vedrørende forsyningens rensning af spildevand, drift og vedligehold af renseanlæg, pumpestationer og brønde m.v., personaleomkostninger, afskrivninger, lokaleomkostninger, miljø m.v., afhentning af affald, indvinding af vand samt produktion af varme.

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Posten omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til medarbejdere i administrationen, kundeadministration og information, administrativ it, revision, kontorhold, afskrivninger vedrørende aktiver der benyttes til administration, inkassobehandling, tab på tilgodehavender m.v.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder**

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Moderselskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Såfremt dattervirksomheder er skattepligtige, indgår de i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor selskaberne er stiftet.

Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Produktions- og distributionsanlæg udgøres af indvindingsanlæg, boringer, rensningsanlæg, bassiner, tekniske anlæg, hovedledninger, pumpestationer, knuder og stikledninger m.v.

Distributionsanlæg udgøres af spildevandsledninger, pumpestationer, knuder m.v.

Produktions- og distributionsanlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Bygninger	50-75 år
Ledningsnet - vand og spildevand	50-75 år
Ledningsnet - varme	30 år
Produktionsanlæg	2-100 år
Konstruktioner på anlæg	50-60 år
Øvrige tekniske anlæg og driftsmateriel	10-20 år
It og inventar	3-10 år

Der afskrives ikke på grunde.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Lovbestemt opkrævningsret måles til kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Betalte selskabsskatter anses i henhold til indtægtsreguleringen for vandselskaber (bekendtgørelse om økonomiske rammer for vandselskaber § 23, stk. 4, nr. 4 og 5) som en omkostning, der justerer selskabets økonomiske ramme og dermed kan tillægges vandselskabets takster krone for krone. Den udskudte skat svarer til en forventet skattebetaling på sigt og dermed til en opkrævningsret hos selskabets forbrugere på en tilsvarende størrelse.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for reservedele omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, sædvanligvis svarende til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

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. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. 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 diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

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

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, indeholder periodiserede indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Over-/underdækning

Overstiger de hos forbrugerne opkrævede beløb de reguleringsmæssige omkostninger, indregnes forskellen i balancen som en forpligtelse.

Er de hos forbrugerne opkrævede beløb lavere end de reguleringsmæssige omkostninger, indregnes forskellen i balancen som et tilgodehavende, hvis forskellen forventes opkrævet hos forbrugerne.

Årets regulering af overdækning indregnes i nettoomsætningen.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraxis (fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser måles til kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Gæld til realkreditinstitutter og kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Investering i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktiverne forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.



Koncern- og årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Pengestrøm til investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristet bankgæld.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december
Noter

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020	2019	2020	2019
2 Nettoomsætning				
Halsnæs Vand A/S	9.560	9.763		0
Halsnæs Spildevand A/S	74.012	74.000		0
Halsnæs Varme A/S	49.452	58.381		0
Halsnæs Affald A/S	60.030	59.563		0
Samhandel med Fælles Affaldsindsamling A/S	12.819	11.433	12.819	11.433
Øvrig ekstern omsætning i Halsnæs Forsyning A/S	1.365	1.320	42.607	45.678
	<u>207.238</u>	<u>214.459</u>	<u>55.426</u>	<u>57.111</u>
3 Finansielle indtægter				
Øvrige renteindtægter	<u>6</u>	<u>28</u>	<u>6</u>	<u>1</u>
4 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger til kreditinstitutter	1.760	1.312	220	46
Øvrige renteomkostninger	83	203	55	152
	<u>1.843</u>	<u>1.515</u>	<u>275</u>	<u>198</u>
5 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0	74	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	10		2
Regulering af udskudt skat	117	0	117	0
	<u>117</u>	<u>10</u>	<u>117</u>	<u>2</u>

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

t.kr.	Koncern				
	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Anlæg under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar 2020	102.285	2.095.240	51.044	16.271	2.264.840
Tilgang	0	0	0	45.099	45.099
Overført	0	21.483	1.164	-22.647	0
Afgang	0	0	-1.772	0	-1.772
Kostpris 31. december 2020	102.285	2.116.723	50.436	38.723	2.308.167
Nedskrivninger 1. januar 2020	-7.158	-286.967	0	0	-294.125
Nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Nedskrivninger 31. december 2020	-7.158	-286.967	0	0	-294.125
Afskrivninger 1. januar 2020	-13.493	-459.723	-31.542	0	-491.265
Afskrivninger	-2.658	-51.083	-3.713	0	-57.454
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	1.772	0	1.772
Afskrivninger 31. december 2020	-17.064	-510.806	-33.483	0	-561.353
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	78.063	1.318.950	16.953	38.723	1.452.689
Afskrives over	50-75 år	2-100 år	3-20 år		
I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt	0	0	1.912		

t.kr.	2020	2019
Afskrivning af materielle anlægsaktiver:		
Produktionsomkostninger	12.176	11.663
Distributionsomkostninger	43.478	45.192
Administrationsomkostninger	1.800	920
	57.454	57.775

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

t.kr.	Modervirksomhed			I alt
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Anlæg under udførelse	
Kostpris 1. januar 2020	17.052	3.663	0	20.715
Tilgang	0	0	841	841
Overført	0	841	-841	0
Afgang	0	-1.772	0	-1.772
Kostpris 31. december 2020	17.052	2.732	0	19.784
Afskrivninger 1. januar 2020	-48	-1.449	0	-1.497
Årets afskrivninger	-574	-403	0	-977
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	1.772	0	1.772
Afskrivninger 31. december 2020	-622	-80	0	-702
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	16.430	2.652	0	19.082
Afskrives over	50-75 år	3-5 år		
t.kr.			2020	2019
Afskrivning af materielle anlægsaktiver:				
Administrationsomkostninger			977	97

7 Kapitalandele i dattervirksomheder

t.kr.	Modervirksomhed
Kostpris 1. januar 2020	526.464
Årets tilgang	0
Kostpris 31. december 2020	526.464
Værdireguleringer 1. januar 2020	716.713
Årets resultat	4.495
Værdireguleringer 31. december 2020	721.208
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	1.247.672

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital 31/12 2020	Resultat 2020
Halsnæs Spildevand A/S	Halsnæs Kommune	100 %	1.135.892	3.516
Halsnæs Vand A/S	Halsnæs Kommune	100 %	107.178	979
Halsnæs Affald A/S	Halsnæs Kommune	100 %	4.102	0
Halsnæs Varme A/S	Halsnæs Kommune	100 %	500	0
			1.247.672	4.495

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Kapitalandele i associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital 31/12 2020	Resultat 2020
Fælles Affaldsindsamling A/S	Halsnæs Kommune	50 %	512	0
			512	0

Den regnskabsmæssige værdi af associerede virksomheder udgør den indre værdi i den associerede virksomhed Fælles Affaldsindsamling A/S på 256 t.kr.

9 Udskudt skat

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020	2019	2020	2019
Udskudt skat 1. januar	44	44	44	44
Regulering af udskudt skat	-117	0	-117	0
Udskudt skat 31. december	-73	44	-73	44

10 Aktiekapital

Aktiekapitalen er fordelt således:

20.000 aktier af nom. 1.000 kr.

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Aktiekapital har uændret været 20.000 t.kr. de seneste 5 år.

11 Langfristet gæld

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020	2019	2020	2019
Gældsforpligtelserne fordeles således:				
Langfristede gældsforpligtelser	194.415	203.525	18.059	19.031
Kortfristet del af langfristet gæld	9.325	9.705	972	969
	203.740	213.230	19.031	20.000
Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år fra regnskabsårets udløb (regnskabsmæssig værdi)	77.429	86.643	14.138	15.123

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****12 Over-/underdækning**

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020	2019	2020	2019
Årets underdækning fordeles således:				
Halsnæs Spildevand A/S, underdækning	0	7.822	0	0
Halsnæs Affald A/S, underdækning	6.727	8.984	0	0
	<u>6.727</u>	<u>16.806</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets overdækning fordeles således:				
Halsnæs Varme A/S, overdækning	20.638	14.909	0	0
Halsnæs Spildevand A/S, overdækning	1.003	0	0	0
Halsnæs Spildevand A/S, overdækning tømningsordning	354	697	0	0
Halsnæs Vand A/S, overdækning (langfristet)	1.627	0	0	0
Halsnæs Vand A/S, overdækning (kortfristet)	739	1.478	0	0
	<u>24.361</u>	<u>17.084</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

13 Medarbejderforhold

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020	2019	2020	2019
Gager og lønninger	38.436	39.295	38.436	39.295
Pensioner	4.506	4.471	4.506	4.471
Omkostninger til social sikring	1.013	1.026	1.013	1.026
Andre personaleomkostninger	1.265	1.455	1.265	1.455
	<u>45.220</u>	<u>46.247</u>	<u>45.220</u>	<u>46.247</u>
Vederlag til bestyrelse og direktion	1.483	1.497	1.483	1.361
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>78</u>	<u>80</u>	<u>78</u>	<u>80</u>
Personaleomkostninger indregnes således:				
Produktionsomkostninger	<u>45.220</u>	<u>46.247</u>	<u>45.220</u>	<u>46.247</u>

I henhold til årsregnskabslovens § 98 b oplyses direktionens og bestyrelsens vederlag samlet.

14 Eventualposter m.v.**Eventualaktiver**

Koncernens driftsselskaber har et udskudt skatteaktiv, der ikke er indregnet i balancen på 92.016 t.kr., som følge af usikkerheden om anvendelse af de skattemæssige underskud.

Eventualforpligtelser

Halsnæs Varme A/S har ved aflæggelsen af årsrapporten for 2020 en igangværende sag med Forsyningstilsynet omkring afskrivningsgrundlaget ifølge Varmeforsyningsloven vedrørende tidligere år. Sagen er endnu ikke afsluttet og er derfor ikke indregnet i årsrapporten.

Halsnæs Forsyning A/S-koncernens eventualforpligtelser omfatter de for branchen sædvanlige miljøforpligtelser vedrørende indgåede entrepriseaftaler.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****Eventualforpligtelser (fortsat)**

Selskabet er sambeskattet med selskabets danske dattervirksomhed. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomheden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Andre økonomiske forpligtelser

Halsnæs Varme A/S har indgået aftaler om køb af flis frem til medio 2020 (13.500 ton).

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Halsnæs Forsyning A/S har stillet sikkerhed over for koncernselskaber for bankengagementer på i alt 15.520 t.kr.

16 Nærtstående parter**Ejerforhold**

Halsnæs Forsyning A/S' nærtstående parter med bestemmende indflydelse omfatter selskabets 100 % ejer:

Halsnæs Kommune
Rådhuspladsen 1
3300 Frederiksværk

Halsnæs Forsyning A/S' nærtstående parter med betydelig indflydelse omfatter selskabets bestyrelse, direktion og ledende medarbejdere og disse personers relaterede familiemedlemmer. Nærtstående parter omfatter endvidere virksomheder, hvori førnævnte personkreds har væsentlige interesser.

Transaktioner

Der har ikke i årets løb bortset fra koncerninterne transaktioner og normalt ledelsesvederlag været gennemført transaktioner med bestyrelse, direktion, ledende medarbejdere, væsentlige aktionærer, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

t.kr.	Modervirksomhed	
	2020	2019
17 Resultatdisponering		
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	677	703
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4.495	4.885
	<u>5.172</u>	<u>5.588</u>
18 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Andre finansielle indtægter	-6	-28
Andre finansielle omkostninger	1.843	1.515
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver inkl. afgang	55.682	57.775
Årets indregnede over-/underdækning	7.276	-3.479
	<u>64.795</u>	<u>55.783</u>



Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

19 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

t.kr.	Modervirksomhed	
	2020	2019
Ændring i varebeholdninger	544	3.233
Ændring i tilgodehavender	5.250	-371
Ændring i leverandører og anden gæld	8.953	-7.688
Ændring i midlertidige forskelle mellem værdiansættelse efter VFL og ÅRL	-1.066	-1.537
	<u>13.681</u>	<u>-6.363</u>

20 Likvider ultimo

Likvide beholdninger ifølge balancen	37.017	12.817
Kortfristet gæld til banker	-662	-4.895
	<u>36.355</u>	<u>7.922</u>



Halsnæs Forsyning A/S

Status på anlægs- og investeringsplan og/eller godkendelse af ændringer til godkendte anlægsbudgetter pr. 31/3/2021.

Afsluttede projekter

- Intet at bemærke.

Ændring/bemærkninger til igangværende anlægsprojekter

- Nyt økonomisystem. Projektet er ikke blevet afsluttet i 2020 som forventet pga. implementering af nyt rapporteringsværktøj, og det resterende budget overføres til 2021.

Nye anlægsprojekter

- Ny hjemmeside. Vores eksisterende hjemmeside er forældet og skal udskiftes for at overholde nye IT-sikkerhedsretningslinjer. Samtidig ønskes en opdatering med henblik på at kunne understøtte projekt- og kampagne-sites, i første omgang til implementering af nyt affaldsindsamlingsystem.
- Egen elforsyning til administrationsbygningen. I forbindelse med bygning af den nye administrationsbygning, blev der etableret elforsyning fra den eksisterende forsyning på varmeværket. Dette er uhensigtsmæssigt og skal laves om, så der etableres egen forsyning til administrationsbygningen.

De nye anlægsprojekter overskrider investeringsrammen, som blev fastsat i budget 2021. Det er vurderingen, at omkostningerne til projekterne kan afholdes indenfor driftsselskaberne budgetlagte administrationsomkostninger.

Nye projekter	2021	2022	2023	SUM
Ny hjemmeside	200.000			200.000
Elforsyning til administrationsbygning	100.000			100.000

Anlægsbudget Halsnæs Forsyning 2021

	Kr.
Anlægsramme Budget 2021	121.729
Godkendt anlægsbudget 2021 pr. 31-3-2021	421.729

Direktionen indstiller, at:

- Anlægs- og investeringsplanen for Halsnæs Forsyning A/S godkendes.

Beslutning for Punkt 6: Anlægs- og investeringsplan pr. 31/3/2021

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

Selskab	Holding
---------	---------

Rækkenavne	Opgørelse pr 31-03-2021									
	Oprindeligt budget	Sidst revideret budget	Forslag til revideret budget	Ændring i anlægs-budget	Akkumuleret forbrug tidligere år	Forbrugt i år	Forventet forbrug i år	Forventet forbrug efterfølgende år	Forventet forbrug ialt	Regnskab afsluttet projekt
Anlægsprojekter	650.000	650.000	950.000	300.000	528.271	44.000	421.729	0	950.000	
Anlæg	650.000	650.000	950.000	300.000	528.271	44.000	421.729	0	950.000	
Nyt økonomisystem	650.000	650.000	650.000		528.271	44.000	121.729	0	650.000	
Ny hjemmeside			200.000	200.000	0	0	200.000	0	200.000	
Egen elforsyning.			100.000	100.000	0	0	100.000	0	100.000	
Hovedtotal	650.000	650.000	950.000	300.000	528.271	44.000	421.729	0	950.000	

Punkt 7: Økonomirapportering pr. 31/3/2021

Halsnæs Forsyning A/S

Resultatet for Halsnæs Forsyning er på budget ved udgangen af første kvartal. Da resultatet i Holding som oftest vil ramme det budgetterede resultat, giver det mere mening at kigge på omsætningen mod driftsselskaberne og de interne omkostninger.

De væsentligste kommentarer til resultatet er:

- Salg af timer er ca. 400 t.kr over budget, men da de interne omkostninger i Holding er lavere end budget, har underskudsfordelingen været lavere end budgetteret (ca. 1,5 mio. kr. lavere).
- Der har været lavere omkostninger end budgetteret til løn. Der vil dog i maj komme lønreguleringer med tilbagevirkende kraft til 1. marts.

Direktionen indstiller, at:

- Økonomirapporteringen tages til efterretning.

Beslutning for Punkt 7: Økonomirapportering pr. 31/3/2021

Økonomirapporteringen blev taget til efterretning.



Halsnæs Forsyning A/S, resultatopgørelse pr. 31. marts 2021 (i t.kr.)

Holding A/S	ÅTD			
	MARTS 2021	Budget MARTS 2021	Budgetafvigelse	Budget hele året
Konto Gruppe 1	Forbrug	Budget	Afvigelse	Budget (l år)
⊕ Omsætning	13.629.702	14.739.500	-1.109.798	58.958.000
⊕ Produktionsomkostninger	-11.451.974	-12.146.000	694.026	-48.584.000
⊕ Administrationsomkostninger	-1.855.149	-2.228.500	373.351	-8.914.000
⊕ Afskrivninger	-293.075	-306.250	13.175	-1.225.000
⊕ Finansielle indtægter	223.936	250.000	-26.064	1.000.000
⊕ Andre driftomkostninger	-817	-1.500	683	-6.000
⊕ Finansielle indtægter	-9.617	-4.500	-5.117	-18.000
⊕ Finansielle omkostninger	-58.709	-67.750	9.041	-271.000
Total	184.296	235.000	-50.704	940.000

Punkt 8: Opfølgning Strategiplan 2020-2021 pr. 31/3/2021

Strategiplan 2020-2021 er opdateret pr. 31. marts. Der er sket en udvikling vedrørende:

- Indkøb af biomasse i Halsnæs Varme A/S for sæsonen 2021-2022 betyder en yderligere besparelse for strategiperioden på ca. 700.000 kr.
- Der opnås fortsat besparelser i administrationen og driften, primært pga. færre medarbejdere samt omlægning og hjemtagning af opgaver og opdatering af aftaler.
- Udvikling af et nyt samlet undervisningstilbud for børn og unge er forsinket i forhold til oprindelig tidsplan.
- Det er aftalt i SU at indgå en rammeaftale om aftalt uddannelse under Industriens Kompetenceudviklingsfond til efteruddannelse af medarbejdere inden for en lang række fag, kurser og egentlige uddannelser (akademi og diplom), under de strategiske fokusområder vi har som virksomhed.

Direktionen indstiller, at:

- Strategiplanen tages til efterretning.

Beslutning for Punkt 8: Opfølgning Strategiplan 2020-2021 pr. 31/3/2021

Strategiplanen blev taget til efterretning.

Strategiplan 2020-2021 Halsnæs Forsyning A/S

31. marts 2021

Strategisk mål: Sikker drift		Mål	Status pr. 31. marts 2021	Bemærkning
Formål: Optimeret strategisk ledelse og dialog i bestyrelsen og ledelsen				
Mål: Ny ledelsesrapportering				
Delmål:	Udvikling af ny anlægsplan	Forbedre koncernens samlede projektstyring, samt inddrage bestyrelsen bedre i såvel beslutningsgrundlag som løbende opfølgning på projekter, investeringer og anlægsbudgetter.	Den nye anlægs- og investeringsplan blev godkendt af bestyrelsen i december 2019, og revideres løbende for at optimere opfølgningen i bestyrelsen. Der arbejdes pt. med at integrere den i nyt rapporteringssystem.	
Delmål:	Udvikling af ny økonomirapport	Forbedre koncernens økonomistyring og skabe bedre rapportering af budgetopfølgning og finansiering.	Nyt økonomistyringssystem er beskrevet og implementeret i efteråret 2019. Forslag til ny rapportering forventes præsenteret for bestyrelsen i løbet af første halvår 2021 i forlængelse af implementering af nyt økonomisystem og afslutning på årsrapporten for 2020.	
Delmål:	Udvikling af Strategiplan 2020-2021	Katalog med konkrete indsatser til opfyldelse af Virksomhedsstrategi 2018 - 2021.	Godkendt på bestyrelsesmøde 18. maj 2020.	
Mål: Ny virksomhedsstrategi 2022 - 2030				
Delmål:	Udvikling af nye forretningsstrategier	Fastlægge den grundlæggende udviklingsretning de næste 5 - 10 år for hvert af de fire driftsselskaber.	På bestyrelsens strategiseminar 8./9. september 2020 blev strategiske spor for de fire driftsselskaber udpeget. De strategiske spor vil blive fulgt af ledelsen, og beslutninger som følge heraf fremlægges løbende i bestyrelserne. Ledelsen har udarbejdet handlingsplaner for hvert driftsområde på baggrund heraf.	
Delmål:	Udvikling af 10-årsbudgetter	Udvikle 10-årsbudgetter baseret på forretningsstrategi, regulering og øvrig økonomisk udvikling for de enkelte driftsselskaber.	På bestyrelsens strategiseminar 8./9. september 2020 blev den økonomiske udvikling for de fire driftsselskaber drøftet, herunder hvordan de økonomiske udfordringer og takstudviklingen skal håndteres i hvert selskab. Beslutninger som følge heraf fremlægges løbende i bestyrelserne.	
Delmål:	Udvikling af "Service level" på kerneopgaver	Definere serviceniveau for kerneopgaver som skal leveres i de enkelte driftsselskaber.	Er igangsat i efter bestyrelsens strategiseminar i september 2020.	
Delmål:	Udvikling af "Asset Management"	Udarbejde en strategi og handleplan for styring af vores aktiver.	Er udviklet for Vand, Spildevand og Varme. Blev gennemgået og drøftet på bestyrelsens strategiseminar 8./9. september.	
Delmål:	Kodeks for god selskabsledelse	Beslutning om tilslutning til kodekset.	Bestyrelsens redegørelse for anbefalingerne i kodekset blev besluttet og gjort offentligt tilgængeligt på hjemmesiden i efteråret 2020.	
Strategisk mål: Kundefokus		Mål	Status pr. 31. marts 2021	Bemærkning
Formål: Tættere på vores kunder				
Mål: Tydelig bæredygtig profil				
Delmål:	Ny kommunikationsstrategi	Udvikle en fælles ramme så selskabets kommunikation understøtter forsyningsopgaverne, og kunderne oplever et højt serviceniveau. Kommunikationen skal styrke legitimiteten omkring vores arbejde, specielt med henblik på at synliggøre den miljø- og klimamæssige værdi vi skaber som virksomhed.	Ny kommunikationsstrategi er besluttet på ledelsesniveau. Der er udarbejdet årshjul for de forventet væsentligste kommunikationsindsatser de kommende år.	
Delmål:	Nyt undervisningstilbud	Skabe et samlet tilbud til børn og unge om formidling af viden om alle forsyningsarter, der kan indgå i undervisningen på alle klassetrin.	Arbejdet er forsinket i forhold til den oprindelige tidsplan. Der forventes et tilbud klart inden udgangen af 2021.	
Delmål:	Ny kundetilfredshedsmåling	Score på minimum 5,5 i kategorien "Grøn energi og miljø" (en stigning fra 4,9 i 2018).	Målingen forventes gennemført i efteråret 2021.	Den samme kundetilfredshedsmåling blev gennemført i 2015 og 2018 samt i en række andre forsyningssselskaber, så der kan benchmarkes på en række områder.

Strategisk mål: Effektiv forretningsdrift		Mål	Status pr. 31. marts 2021	Bemærkning
Formål: Øge virksomhedens produktivitet				
Mål: Spare penge				
Delmål:	Billigere indkøb	1.000.000 kr.	3.400.000 kr.	I 2021 er der gennemført nyt indkøb af flis og træpiller sammen med Hillerød Forsyning. Indkøbet har for det kommende år givet en yderligere besparelse i forhold til det eksisterende prisniveau.
Delmål:	Færre omkostninger i Holding	1.000.000 kr.	1.790.000 kr.	Personalereduktion: Chef, PA, Controller, Driftsmedarbejder. Personaletilgang: Driftskoordinator og ekstrabemanding på GBPL pga. corona. Der har været ekstra omkostninger til rengøring, masker, håndsprit, dispensere mm.
Delmål:	Løbende optimeringer i Drift	500.000 kr.	564.000 kr.	Driften i Spildevand har reorganiseret de to årlige oprensninger af bassiner og pumpestationer, hvilket reducerer anvendelse af eksterne mammut- og slamsugere. Efter implementering realiseres en årlig besparelse på ca. 300.000 kr. Besparelse på målinger efter onlineovervågning i Spildevand, samt omlægning af TDC-abonnementer. Besparelse på aftale på modtageanlæg Spildevand.
Delmål:	Mere effektive projekter i form af færre rådgiverydelser og større, billigere udbud.	500.000 kr.	60.000 kr.	Samarbejdet med Hillerød Forsyning om udbud af partneringskontrakt er indgået, og udbudsmaterialet offentliggøres i maj 2021. Partneringskontrakten vil for Halsnæs Forsyning indgås for Hundestedsaneringen de kommende år. Der er, via Nordkøb, indgået en rammeaftale om strømpeforinger. Med aftalen opnås en mindre besparelse, svarende til ca. 60.000 kr./år.
Mål: Øge indtægter				
Delmål:	Flere kunder og/eller ydelser	300.000 kr.	119.000 kr.	Vandledning til St. Havelse Strand Vandværk er etableret, og der er indtil nu solgt godt 37.600 m3.
Strategisk mål: Samarbejde		Mål	Status pr. 31. marts 2021	Bemærkning
Formål: Styrket samarbejde med ejer				
Mål: Klare rammevilkår og aftaler				
Delmål:	Bidrage til udvikling af sektor-/kommuneplaner	Medvirke til at optimere myndighedernes mål og handlingsplaner for de områder, som selskabet leverer, til gavn for kunderne.	Halsnæs Forsyning deltager i styregruppen for Halsnæs Kommunes udvikling af en Klima- og Bæredygtighedsstrategi, og bidrager i forlængelse heraf til Halsnæs Kommunes forberedende arbejde med at udarbejde en varmeplan.	
Delmål:	Bidrage til udvikling af ny ejerstrategi	Medvirke til at optimere myndighedernes mål og handlingsplaner for de områder, som selskabet leverer, til gavn for kunderne.	Borgmesteren, bestyrelsesformanden samt kommunens og selskabets direktion afholdte d. 28. oktober 2020 et møde med henblik på at aftale en proces for udarbejdelse af en ny ejerstrategi for Halsnæs Forsyning. På mødet var der enighed om, at hensigten med processen er at sikre, at både den generalforsamlingsvalgte bestyrelse og Byrådet som helhed involveres i en dialog og forventningsafstemning inden et udkast til ny ejerstrategi skal politisk behandles i Byrådet. Processen forventes igangsat i 2021.	

Strategisk mål: Medarbejdere		Mål	Status pr. 31. marts 2021	Bemærkning
Formål: Attraktiv og effektiv arbejdsplads				
Mål: Øge trivsel og sundhed				
Delmål:	Etablering af nyt samarbejdsudvalg	Etablering af et Samarbejdsudvalg, som skaber de bedst mulige forudsætninger for samarbejde mellem ledelse og medarbejdere, som favner alle medarbejdere og som kan arbejde med længerevarende indsatser til gavn for trivsel i virksomheden.	Der er etableret et nyt SU efter SU-seminaret d. 18. september 2020 og første SU-møde herefter (6. november 2020). SU består nu af 12 personer, og alle afdelinger og faggrupper er nu repræsenteret, efter Vand/Varme har valgt en repræsentant på opfordring fra SU.	
Delmål:	Aftale og plan for struktureret indsats om trivsel og sundhed i SU	Skabe fokus på og muligheder for trivsel og sundhed for alle medarbejdere.	På SU-mødet d. 6. november 2020 blev det aftalt at lave en handlingsplan for arbejdet i SU med 3 indsatsområder: Trivsel, åbenhed og samarbejde samt kompetenceudvikling. SU har på møde d. 22. marts 2021 besluttet at udarbejde en ny personalepolitik om "Tonen på arbejdspladsen". Behovet for en ny politik skyldes dels opfølgning på den psykiske APV og nye AT-regler på dette område.	
Delmål:	Ledelsesmæssig fokus på værdibaseret ledelse	At der arbejdes systematisk med udvikling af værdibaseret ledelse som koncept og i anvendelse.	Emnet drøftes regelmæssigt i ledelsen forhold til ledelse under coronakrisen.	
Mål: Kompetenceudvikling				
Delmål:	Udvikling af kompetenceudviklingsstrategi	Sikre at der langsigtet arbejdes med kompetenceudvikling i virksomheden, så behovet for kompetencer fremover ikke alene skal opfyldes ved ansættelser men i højere grad ved videreuddannelse af nuværende medarbejdere.	Ledelsen har, på baggrund af de forretningsstrategier der er besluttet og igangsat, vurderet, at der er behov for at begynde arbejdet med en strategisk udvikling af virksomhedens kompetencer. De fælles strategiske kompetenceområder, som der er behov for – i varierende omfang - at arbejde med de kommende år i alle afdelinger er: -Digitalisering / digitale færdigheder. -Innovation. -Effektivisering / optimering. -Kommunikation. -Nye fagligheder. Dette blev drøftet på SU-møde d. 22. marts 2021, hvor det samtidig blev det aftalt at indgå en rammeaftale om aftalt uddannelse under Industriens Kompetenceudviklingsfond. Denne aftale giver mulighed for støtte, både økonomisk og som rådgivning, til efteruddannelse af medarbejdere inden for en lang række fag, kurser og egentlige uddannelser (akademi og diplom), under de strategiske fokusområder vi har som virksomhed.	
Delmål:	Indgå rammeaftale om aftalt uddannelse (IKUF)	Sikre at de muligheder og ressourcer der er tilgængelige via Industriens overenskomster for strategisk kompetenceudvikling benyttes.	Se ovenfor.	

Punkt 9: 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 9: Forsikringsoversigt

Forsikringsoversigten blev godkendt.



Forsikringsoversigt



Halsnæs Forsyning A/S
Havnevej 8
3300 Frederiksværk

FORSIKRINGSOVERSIGT

Halsnæs Forsyning A/S
Havnevej 8
3300 Frederiksværk

Den 06/04/2021

Side 1/9

Selskab	Policenr	Forsikringsart/dækning	kr.	Selvrisko kr.	Hovedforfald	Årspræmie inkl. afgift
Topdanmark	9358099189	All-Risk			01/01	175.472
	I kraft	Bygning:				
		Brand	Nyværdi			
		El-skade				
		Restværdi				
		Storm- og vandskade	Nyværdi			
		All-Risk				
		Brand- og storm for bygninger under opførelse/ombygning				
		Huslejetab	1.559.000			
		Lovliggørelse	5.000.000			
		Oprydning og forurening	5.192.000			
		Jordskade	10.000.000			
		Udsmykning	208.000			
		Udendørsanlæg	3.000.000			
		Byggeforsikring	5.000.000			
		Løsøre:				
		Diverse	14.845.000			
		Vandforsyning	570.000			
		Spildevand	2.710.000			
		Spildevand / Pumpestationer	115.000			
		Maskiner, inventar & øvrige	18.240.000			
		Genfremstilling	200.000			
		Ambulant dækning	1.000.000			
		Meromkostning	4.500.000			
		Medsikrede:				
		Halsnæs Holding				
		Halsnæs Spildevand				
		Halsnæs Varme				
		Halsnæs Vand				
		Halsnæs affald				
		Selvrisko:				
		Bygning		10.000		
		Løsøre		10.000		
		Solceller		200.000		
Dansk Arbejdsskade Agentur	201151	Arbejdsskade			01/01	173.263
	I kraft	I.ht. lov				
		Antal Ansatte				
		15 - Kontor				
		47 - Drift.ass./Ingeniør/Tilsyn				
		17 - Øvrige				

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

FORSIKRINGSOVERSIGT

Halsnæs Forsyning A/S
 Havnevej 8
 3300 Frederiksværk

Den 06/04/2021

Side 2/9

Selskab	Policenr	Forsikringsart/dækning	kr.	Selvrisko kr.	Hovedforfald	Årspræmie inkl. afgift
Tryg Forsikring	655691412	Cyberrisk			01/01	21.257
	I kraft	Forsikringssum	1.000.000	25.000		
		Dækningsomfang:				
		Skadehjælp 24/7				
		Dækning ved læk af persondata og tredemandsoplysninger				
		Omkostninger til advokat bistand og PR-konsulent				
		Rekonstruktion af data				
		Afpresningsomkostninger				
Ryan Specialty Group Denmark A/S	DEN000037	Direktions- og bestyrelsesansvar			01/01	11.016
	I kraft	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 06/04/2021

Side 3/9

Selskab	Policenr	Forsikringsart/dækning	kr.	Selvrisko kr.	Hovedforfald	Årspræmie inkl. afgift
Topdanmark	9345858897	Erhvervs- og produktansvar			01/01	57.803
	I kraft	Person- og/eller tingskade	25.000.000	5.000		
		Bearbejdning og behandling efter arbejdets aflevering	5.000.000			
		Bearbejdning og behandling under udførelse af arbejde	1.000.000			
		Ingrediens og komponent skade	25.000.000			
		Forurening	5.000.000			
		Fareafværgelse	1.000.000			
		Prof. ansvar energirådgivning	2.000.000			
		Bygherreansvar	10.000.000	25.000		
Tryg Forsikring	6707000053	Kriminalitet			01/01	33.694
	I kraft	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.

FORSIKRINGSOVERSIGT

Halsnæs Forsyning A/S
 Havnevej 8
 3300 Frederiksværk

Den 06/04/2021

Side 4/9

Selskab	Policenr	Forsikringsart/dækning	kr.	Selvrisko kr.	Hovedforfald	Årspræmie inkl. afgift
Tryg Forsikring	654122637	Rejse			01/01	1.787
	I kraft					
		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			

FORSIKRINGSOVERSIGT

Halsnæs Forsyning A/S
 Havnevej 8
 3300 Frederiksværk

Den 06/04/2021

Side 5/9

Selskab	Policenr	Forsikringsart/dækning	kr.	Selvrisiko kr.	Hovedforfald	Årspræmie inkl. afgift
Gjensidige	3260875	Motor			01/01	109.996
	I kraft	Fælles Affaldsindsamling A/S		7.000		
		Køretøjer på policen - Jf. fremsendt køretøjsliste				
		Forsikringen dækker				
		Motoransvar				
		Motorkasko				
		Motorbrand				

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

FORSIKRINGSOVERSIGT

Halsnæs Forsyning A/S
Havnevej 8
3300 Frederiksværk

Den 06/04/2021

Side 6/9

Selskab	Policenr	Forsikringsart/dækning	kr.	Selvrisiko kr.	Hovedforfald	Årspræmie inkl. afgift
Gjensidige	3260875	Motor			01/01	14.125
	I kraft	Halsnæs Affald A/S		7.000		
		Køretøjer på policen - Jf. fremsendt køretøjsliste				
		Forsikringen dækker				
		Motoransvar				
		Motorkasko				
		Motorbrand				

FORSIKRINGSOVERSIGT

Halsnæs Forsyning A/S
 Havnevej 8
 3300 Frederiksværk

Den 06/04/2021

Side 7/9

Selskab	Policenr	Forsikringsart/dækning	kr.	Selvrisko kr.	Hovedforfald	Årspræmie inkl. afgift
Topdanmark	9552241077	Materiel			01/01	16.428
	I kraft	Forsikring entreprenørmateriel				
		TV Inspektionsudstyrmonteret i AW 81 627				
Gjensidige	3260875	Motor			01/01	67.196
	I kraft	Halsnæs Spildevand		7.000		
		Køretøjer på policen - Jf. fremsendt køretøjsliste				
		Forsikringen dækker				
		Motoransvar				
		Motorkasko				
		Motorbrand				

FORSIKRINGSOVERSIGT

Halsnæs Forsyning A/S
Havnevej 8
3300 Frederiksværk

Den 06/04/2021

Side 8/9

Selskab	Policenr	Forsikringsart/dækning	kr.	Selvrisiko kr.	Hovedforfald	Årspræmie inkl. afgift
Gjensidige	3260875	Motor			01/01	7.152
	I kraft	Halsnæs Vand A/S		7.000		
		Køretøjer på policen - Jf. fremsendt køretøjsliste				
		Forsikringen dækker				
		Motoransvar				
		Motorkasko				
		Motorbrand				

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

FORSIKRINGSOVERSIGT

Halsnæs Forsyning A/S
 Havnevej 8
 3300 Frederiksværk

Den 06/04/2021

Side 9/9

Selskab	Policenr	Forsikringsart/dækning	kr.	Selvrisiko kr.	Hovedforfald	Årspræmie inkl. afgift
Gjensidige	3260875	Motor			01/01	32.185
	I kraft	Halsnæs Varme A/S		7.000		
		Køretøjer på policen - Jf. fremsendt køretøjsliste				
		Forsikringen dækker				
		Motoransvar				
		Motorkasko				
		Motorbrand				

Punkt 10: Protokol for generalforsamling i Halsnæs Forsyning A/S

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

Borgmesteren er af Byrådet bemyndiget til at varetage generalforsamlingen, og direktionen foreslår derfor, at selskabet på generalforsamlingen er repræsenteret ved bestyrelsesformanden og direktionen.

Direktionen indstiller, at:

- Bestyrelsen godkender og indstiller til den forelagte protokol til generalforsamlingens godkendelse.
- Selskabet er repræsenteret ved bestyrelsesformanden og direktionen på generalforsamlingen.

Beslutning for Punkt 10: Protokol for generalforsamling i Halsnæs Forsyning A/S

Protokollen blev godkendt og indstillet til generalforsamlingens godkendelse. Selskabet repræsenteres ved bestyrelsesformanden og direktionen på generalforsamlingen.



Referat af ordinær generalforsamling

Den ... maj 2021 afholdtes på selskabets adresse ordinær generalforsamling i

Halsnæs Forsyning A/S
CVR.NR.: 32473660
("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 2020 til 31. december 2020 ("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. 5.172 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. 5.172 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 11: Mødeplan

Forslag til ændrede mødedatoer i 2021:

Bestyrelsesmødet onsdag d. 23. juni kl. 20.30 - 21.00 flyttes til tirsdag d. 22. juni kl. 20.30 - 21.00 pga. Sankt Hans aften.

Bestyrelsesseminar afholdes d. 12. - 13. oktober, som 12-12-møde. Som en del af seminaret afholdes tillige oktober-bestyrelsesmødet.

Direktionen indstiller, at:

- Den ændrede mødeplan godkendes.

Beslutning for Punkt 11: Mødeplan

Mødeplanen blev godkendt.

Punkt 12: Offentlighed

Som opfølgning på bestyrelsens drøftelse og beslutning på mødet d. 9. december 2020 om offentlighed og tavshedspligt, er vedlagt notat fra Horten, som beskriver rammerne og grænserne for offentlighed i bestyrelsens arbejde, til bestyrelsens drøftelse.

På baggrund af beslutningen på mødet d. 9. december 2020, om at der som udgangspunkt skal være åbenhed om alle punkter og bilag, skal bestyrelsen således beslutte, om der skal være tavshedspligt for enkelte punkter eller bilag på baggrund af direktionens indstilling.

Direktionen indstiller, at:

- Hortens notat om offentlighed i bestyrelsens arbejde tages til efterretning.
- Der er offentlighed om alle punkter og bilag, bortset fra bilag 2 under punkt 5 og det underskrevne referat fra sidste bestyrelsesmøde.

Beslutning for Punkt 12: Offentlighed

Hortens notat om offentlighed i bestyrelsens arbejde blev taget til efterretning.

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

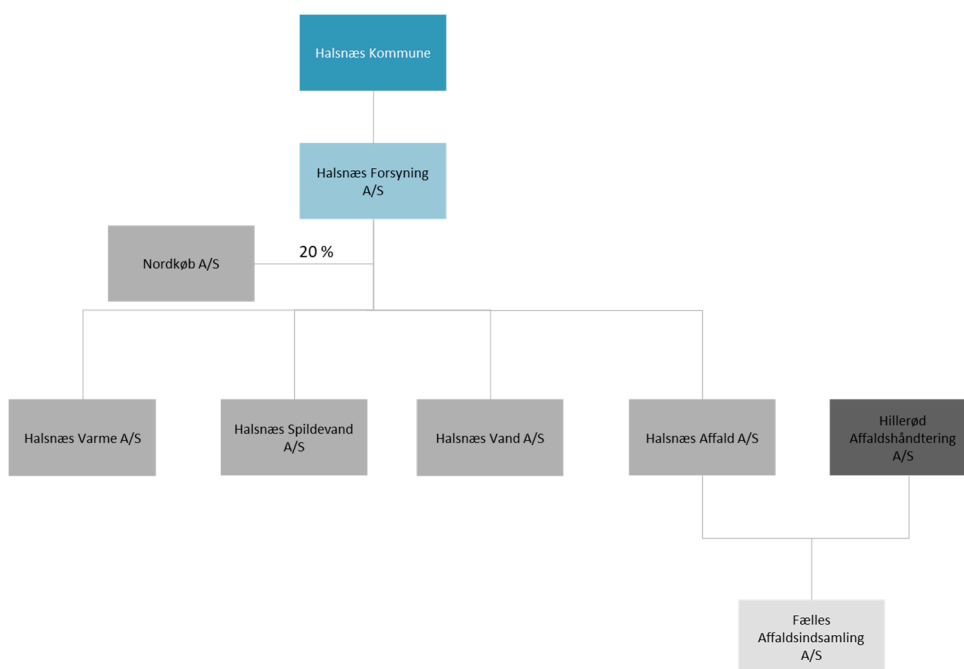
OFFENTLIGHED I BESTYRELSESARBEJDE

1. INDLEDNING

1.1 Problemstilling

Halsnæs Forsyning-koncernen (herefter "HF") har bedt Horten vurdere rammerne og grænserne for offentlighed i bestyrelsens arbejde.

HF er på den ene side underlagt reglerne om aktindsigt i offentlighedsloven og miljøoplysningsloven, og på den anden side er virksomheden organiseret i flere aktieselskaber med bestyrelser, som er underlagt selskabslovens tavshedsregler. Herunder er virksomhedens selskabsretlige konstruktion illustreret.



2. SAMMENFATNING

Et selskabs bestyrelse kan have et helt legitimt ønske om at kunne foretage fortrolige drøftelser, som ikke offentliggøres. Tavshedspligten i selskabslovens § 132 (herefter "SL") forbyder bestyrelsesmedlemmer uberettiget at videregive, hvad de under udøvelsen af deres hverv har fået kendskab til.

Formålet med bestemmelsen er at sikre åbne og loyale drøftelser på bestyrelsesmøderne, samt at oplysninger, som ikke vedkommer omverdenen, ikke offentliggøres. Lovgiver har dermed bl.a. ønsket at fremme en åben og fortrolig debat af hensyn til selskabets interesse. Dette hensyn til fortrolighed står imidlertid over for meget tungtvejende hensyn til offentlighed i dokumenter og andet materiale, som både kommer til udtryk i offentlighedsloven (herefter "OFL") og især i de strenge afvejningsregler i miljøoplysningsloven (herefter "MOL").

Der skal i praksis saglige grunde til, at hensynet til fortrolighed i bestyrelseslokalet kan overstige hensynet til offentlighed om især miljøoplysninger. Tavshedspligten efter SL § 132 er ikke i sig selv nok til at undtage oplysninger fra aktindsigt.

Det er dog muligt at hemmeligholde fortrolige oplysninger. For andre oplysninger end miljøoplysninger skal afvisning af aktindsigt kunne begrundes af de hensyn, som fremgår af OFL §§ 19-35. Er der tale om miljøoplysninger, kræver det en konkret afvejning i hvert enkelt tilfælde, hvor hensynet til offentlighedens berettigede ønske om indsigt i miljøoplysninger skal indgå med betydelig vægt.

Vi anbefaler generelt, at bestyrelsen i slutningen af hvert bestyrelsesmøde aftaler, hvilke af de behandlede emner der kan og skal videregives oplysninger om, og i givet fald hvem der skal sørge for videregivelsen. Vi anbefaler i øvrigt, at bestyrelsen fastsætter nærmere regler om videregivelse af oplysninger i forretningsordenen. Disse anbefalinger følger HF allerede, idet der ved slutningen af hvert bestyrelsesmøde træffes beslutning om, hvilke punkter fra referatet der skal undtages tavshedspligten.

Af referatet fra HF's seneste bestyrelsesmøde fremgår det, at det fremover skal være udgangspunktet i selskabet, at der er åbenhed om alle punkter og alle bilag, som derfor undtages fra bestyrelsesmedlemmernes tavshedspligt. Dette skridt understreger opfattelsen af HF som en virksomhed, der tilstræber åbenhed og gennemsigtighed i overensstemmelse med DANVA's kodeks og hensynene bag reglerne om aktindsigt.

Det vil dog fortsat være nødvendigt, at bestyrelsen altid konkret sikrer sig, at offentliggørelsen af oplysningerne ikke vil stride mod selskabets interesse, idet de ellers vil kunne ifalde ansvar for offentliggørelse i strid med SL § 132.

3. DEN SELSKABSRETlige TAVSHEDSPLIGT

3.1 Selskabslovens § 132

Det følger af SL § 132, at medlemmer af bestyrelsen mv. ikke *uberettiget* må videregive, hvad de under udøvelsen af deres hverv har fået kendskab til.

Ordet "uberettiget" understreger, at ikke enhver videregivelse af oplysninger vil være i strid med tavshedspligten i SL § 132. Formålet er at beskytte selskabets interesse, og tavshedspligten er en følge af den loyalitetspligt, der påhviler bestyrelsesmedlemmer.

Såfremt en videregivelse af oplysninger ikke vil være i strid med selskabets interesse, vil bestyrelsen konkret kunne beslutte, at en oplysning kan videregives.

Endvidere vil ikke alle oplysninger, som et bestyrelsesmedlem kommer i besiddelse af, nødvendigvis være omfattet af tavshedspligten. Det strafbare område vedrører derfor primært egentlige forretningshemmeligheder, men også andre følsomme oplysninger om fx organisationsændringer, oplysninger om medarbejdere mv. kan være omfattet.

På den anden side vil almindelige oplysninger fx i ledelsesrapporten om status for forsyningens drift, perioderegnskaber og løbende opfølgning på projekter formentlig ikke kunne undtages fra aktindsigt, da der formentlig i langt de fleste tilfælde næppe er tale om oplysninger af forretningsfølsom karakter. Det er dog en konkret vurdering, da der kan være forhold i perioderegnskabet eller fx i et vanskeligt anlægsprojekt, hvor offentliggørelse kan skade selskabet. Det kan fx være oplysninger om fordyrelser af projektet, tvister med entreprenøren eller berørte grundejere eller arbejdsulykker.

Tilsvarende kan projektstatus, som vedrører forhandling om overtagelse af fast ejendom eller materiel eller lignende, ligeledes skade selskabet, hvis oplysningerne bliver offentliggjort for tidligt. I sidste situation vil der formentlig primært være tale om et tidsspørgsmål. Selvom oplysningerne kan være underlagt tavshedspligt umiddelbart efter mødet af hensyn til aktuelle forhandlinger eller lignende, kan forsyningen være forpligtet til at udlevere oplysningerne, når forhandlingerne er afsluttet, eller andre forhold, som begrundet hemmeligholdelsen, ikke længere er til stede.

Fra praksis kan nævnes en situation, hvor et bestyrelsesmedlem havde videregivet et par sider fra bestyrelsens forhandlingsprotokol til en journalist. Siderne indeholdt oplysning om, at selskabets direktør havde købt aktier i selskabet. Oplysningerne blev bragt i en avisartikel. Landsretten vurderede i den konkrete sag, at bestyrelsesmedlemmet ikke havde overtrådt tavshedspligten i SL, bl.a. fordi vedkommende ikke "havde røbet forretnings- eller driftshemmeligheder". Denne videregivelse fandtes altså *ikke* uberettiget.

Tavshedspligten gælder alle bestyrelsesmedlemmer, uanset om de er generalforsamlingsvalgte, medarbejdervalgte eller udpeget i medfør af vedtægterne, og uanset om der er tale om et privat, statsligt eller kommunalt ejet selskab.

Bestyrelsen kan – hvis det er foreneligt med selskabets interesse – træffe beslutning om, at aktionærer eller interessenter skal orienteres om et fortroligt anliggende, som ellers ville være omfattet af tavshedspligten. Beslutning om videregivelse skal træffes af bestyrelsen og kan ikke træffes af det enkelte bestyrelsesmedlem på egen hånd (se dog afsnit 3.2.2.). I det tilfælde, hvor kun udvalgte aktionærer modtager oplysninger, er det vigtigt at være opmærksom på, at ligeretsgrundsætningen i SL § 45 kun vil kunne fraviges i konkrete tilfælde og på sagligt grundlag. Fx hvis bestyrelsen ønsker at konsultere majoritetsaktionæren om en påtænkt fusion, hvor det ikke vil give mening at fortsætte, hvis majoritetsaktionæren ikke var indforstået med det.

3.1.1 *Skriftlig fortrolighed*

Tavshedspligten indebærer, at et bestyrelsesmedlem som udgangspunkt ikke uberettiget må videregive dokumenter eller andre medier, som indgår i bestyrelsens arbejde, uanset om disse foreligger i fysisk eller digital form. Et bestyrelsesmedlem er desuden forpligtet til at opbevare alt materiale og alle dokumenter vedrørende selskabet på en sådan måde, at uautoriserede personer, hvilket naturligvis inkluderer "offentligheden", ikke kan opnå adgang dertil.

3.1.2 *Mundtlig fortrolighed*

Tavshedspligten indebærer også, at et bestyrelsesmedlem ikke må videregive eller udtale sig om fortrolige forhold, som relaterer sig til bestyrelsens arbejde, selvom drøftelserne ikke er nedfældet skriftligt. Det er ikke afgørende, om de fortrolige oplysninger er givet på et bestyrelsesmøde eller på anden måde.

Selvom mange af bestyrelsesmedlemmerne i HF også er byrådsmedlemmer i Halsnæs Kommune, som er eneaktionær i HF, må det enkelte bestyrelsesmedlem ikke på egen hånd videregive fortrolige oplysninger vedrørende HF til byrådet eller kommunen i øvrigt, medmindre den samlede bestyrelse har besluttet det.

3.2 **Konsekvenser ved overtrædelse af tavshedspligten**

3.2.1 *Generelt om konsekvensen*

Hvis tavshedspligten tilsidesættes, og dette påfører selskabet skade, er bestyrelsesmedlemmerne personligt ansvarlige og kan ifalde strafansvar efter SL § 367, stk. 1. Hvis de erstatningsretlige betingelser er opfyldt, vil der også kunne gøres et erstatningsansvar gældende efter SL § 361, stk. 1.

Det fremgår af HF's forretningsorden, at bestyrelsesmedlemmerne generelt er underlagt tavshedspligt. Af referatet fra HF's seneste bestyrelsesmøde fremgår det, at det fremover skal være udgangspunktet på bestyrelsesmøderne, at der

er åbenhed om alle punkter og alle bilag, som derfor undtages fra bestyrelsesmedlemmernes tavshedspligt, medmindre andet bestemmes.

3.2.2 *Hvis et bestyrelsesmedlem handler på egen hånd*

Hvis bestyrelsen har truffet beslutning om, at et bestemt emne er omfattet af tavshedspligten, kan der opstå en særlig situation, hvis et af bestyrelsesmedlemmerne går imod denne beslutning og på egen hånd videregiver oplysninger om emnet – fx til pressen.

Udgangspunktet er, at det er bestyrelsen – og ikke det enkelte bestyrelsesmedlem – der træffer afgørelse om, hvilke oplysninger der kan videregives.

Hvis bestyrelsen i HF har besluttet at hemmeligholde et givent emne, må der antages at være sket en vurdering af, at en videregivelse vil være uforenelig med selskabets interesser og dermed *uberettiget* i SL § 132's forstand.

Ifølge retspraksis er der en vis tilbageholdenhed med at statuere strafbart forhold efter SL § 367, stk. 1, hvis de videregivne oplysninger ikke vedrører drifts- eller forretningshemmeligheder, som er tavshedspligtens kerneområde.

Hertil kommer, at der ifølge praksis består en vis ret for det enkelte bestyrelsesmedlem til at videregive oplysninger på egen hånd. Det kræver dog, 1) at videregivelsen er sagligt begrundet, 2) at videregivelsen sker som et normalt led i den pågældende persons funktion, og 3) at videregivelsen sker på en forsvarlig måde.

Der altså tale om en snæver adgang, hvor bestyrelsesmedlemmet skal godtgøre, at videregivelse er sket i selskabets interesser.

Det forhold, at et bestyrelsesmedlem agerer i strid med bestyrelsens beslutning om, at et givent emne er pålagt tavshedspligt, har altså ikke *nødvendigvis* retlige konsekvenser efter SL for det pågældende medlem, *hvis* en af de to nævnte situationer gør sig gældende. Som nævnt ovenfor er denne adgang dog formentlig forholdsvis snæver.

3.3 **Anbefaling om bestyrelsens videregivelse af oplysninger**

Selvom det enkelte bestyrelsesmedlem i visse situationer ikke kan straffes for at videregive oplysninger, som ikke har karakter af drifts- eller forretningshemmeligheder, er det vores anbefaling, at bestyrelsen fortsat træffer beslutning om videregivelse af oplysninger i bestyrelsen.

Uanset om bestyrelsen ikke kan straffes for at videregive oplysninger, kan det have stor betydning for samarbejdet i bestyrelsen og med den daglige ledelse, hvis det er uvist for bestyrelsesmedlemmerne, hvem der videregiver hvilke oplysninger fra bestyrelsesmøderne. Vi anbefaler derfor, at bestyrelsen aftaler, hvilke oplysninger fra det enkelte bestyrelsesmøde, der skal videregives, herunder om der er oplysninger, som alle bestyrelsesmedlemmer kan videregive.

Endvidere anbefaler vi, at det som udgangspunkt er formand og direktør, som videre giver oplysninger eller udtaler sig på vegne af selskaberne.

4. REGLERNE OM AKTINDSIGT

4.1 De relevante regelsæt og deres anvendelsesområde

4.1.1 Offentlighedsloven

HF er omfattet af de fleste af offentlighedslovens¹ bestemmelser, fordi mere end 75 % af selskabets ejerandele tilhører en offentlig myndighed. Det betyder bl.a., at HF skal overholde lovens regler om aktindsigt.

OFL giver som udgangspunkt enhver ret til aktindsigt i alle typer af oplysninger, som forsyningen har dokumenteret, uanset form. Begrænsningerne er gennemgået nærmere nedenfor.

4.1.2 Miljøoplysningsloven

MOL finder anvendelse på alle myndigheder mv., der er omfattet af § 1 i den tidligere offentlighedslov (herefter "1985-OFL"). Derudover gælder loven for organer, der har offentligt ansvar for eller udøver offentlige funktioner eller tjenesteydelser i relation til miljøet, og som er underlagt offentlig kontrol. Da HF udøver forsyningsvirksomhed og er 100 % ejet af Halsnæs Kommune, er HF omfattet af loven.

MOL giver ret til aktindsigt i "miljøoplysninger", som defineres i lovens § 3.

Begrebet omfatter oplysninger, der **direkte** vedrører miljøet, som fx oplysninger om tilstanden i miljøelementer (luft, vand og jord) eller oplysninger om faktorer (stoffer, energi, affald mv.), der påvirker eller kan påvirke miljøelementer. Begrebet omfatter også oplysninger, som kun mere **indirekte** drejer sig om miljøet. Det kan fx være administrative foranstaltninger som politikker, lovgivning, planer, programmer, miljøaftaler samt rentabilitetsberegninger og andre økonomiske analyser og forudsætninger, som er anvendt i forbindelse med de nævnte foranstaltninger og aktiviteter.

"Miljøoplysninger" må altså forstås som et temmelig bredt begreb. Da selve HF's virksomhed har et miljømæssigt sigte, vil de fleste oplysninger, der behandles i bestyrelsen, i praksis være miljøoplysninger.

4.1.3 Samspillet mellem de to regelsæt

Hvis en anmodning om aktindsigt vedrører en miljøoplysning, skal anmodningen behandles efter MOL. Hvis anmodningen ikke vedrører en miljøoplysning, skal den behandles efter OFL.

¹ Den gældende offentlighedslov: Lov nr. 606 af 12. juni 2013 med senere ændringer.

Dog er HF til enhver tid forpligtet til at sikre, at den, der anmoder om aktindsigt, stilles bedst muligt. Det betyder fx, at HF er forpligtet til at overveje muligheden for meroffentlighed, selvom reglen om meroffentlighed ikke fremgår af 1985-OFL.

4.2 Hovedreglen om aktindsigt

4.2.1 Offentlighedsloven

Offentlighedslovens § 7, stk. 1, fastslår hovedreglen om retten til aktindsigt:

"Enhver kan forlange at blive gjort bekendt med dokumenter, der er indgået til eller oprettet af en myndighed m.v. som led i administrativ sagsbehandling i forbindelse med dens virksomhed".

Der følger dog en lang række undtagelser til dette udgangspunkt. Forsyningen kan, når betingelserne er opfyldt, undtage bestemte sager, dokumenter og oplysninger.

4.2.2 Miljøoplysningsloven

Det følger af MOL § 2, stk. 1, at enhver har ret til at blive gjort bekendt med miljøoplysninger under de betingelser og undtagelser, der følger af 1985-OFL (og altså ikke den nugældende OFL fra 2013). Hertil gælder også undtagelser.

4.3 Undtagelse af interne dokumenter

4.3.1 Offentlighedsloven

I medfør af OFL § 23, stk. 1, nr. 1, omfatter retten til aktindsigt ikke interne dokumenter, herunder "dokumenter, der ikke er afgivet til udenforstående". Et dokument udarbejdet af HF (fx ledelsen) til brug for et bestyrelsesmøde kan derfor som udgangspunkt undtages, fordi det er internt. Når et dokument først er afgivet til en udenforstående, mister det som udgangspunkt sin interne karakter.

Der findes dog en række tilfælde, hvor et internt dokument alligevel ikke kan undtages fra retten til aktindsigt.

Det gælder fx dokumenter, der alene gengiver indholdet af den endelige beslutning vedrørende en sags afgørelse, jf. OFL § 26, nr. 1. Hvis terminologien overføres til offentligt ejede selskaber, må det betyde, at fx bestyrelsesreferater som udgangspunkt ikke kan undtages fra aktindsigt, i det omfang de alene gengiver "endelige beslutninger".

Det fremgår af 1985-OFL § 7, nr. 1, at retten til aktindsigt ikke omfatter en myndigheds interne arbejdsdokumenter, herunder dokumenter, der udarbejdes af en myndighed til eget brug.

Bestemmelsen svarer til bestemmelsen i den nugældende OFL, og der skal derfor anlægges samme vurdering af, hvornår et dokument er afgivet til "udenforstående" og dermed mister sin interne karakter.

Der gælder dog særlige fortolknings- og afvejningsregler i MOL.² Det betyder bl.a., at muligheden for at undtage interne dokumenter efter 1985-OFL § 7, nr. 1, ikke gælder uden videre. Der skal foretages en konkret afvejning af de modstående hensyn i hvert enkelt tilfælde.

Reglen medfører, at det kun vil være lovligt at meddele afslag på en anmodning om aktindsigt, hvis de interesser, der varetages ved at afslå udlevering, overstiger de interesser, der varetages ved at udlevere de pågældende oplysninger. Undtagelsesbestemmelserne skal anvendes restriktivt under hensyntagen til samfundets interesse i, at oplysningerne offentliggøres i det konkrete tilfælde, jf. MOL § 2, stk. 3.

Samlet set betyder det, at der kræves tungtvejende grunde for at kunne undtage miljøoplysninger fra retten til aktindsigt. MOL er på dette punkt mere restriktiv end OFL.

4.3.2 *Hvem er "udenforstående" i relation til et offentligt ejet selskab?*

For offentlige myndigheders vedkommende kan dokumenter undtages fra aktindsigt, hvis de holdes inden for en og samme forvaltningsmyndighed.

For offentligt ejede selskaber har nyere praksis fastslået, at et dokument, som videregives fra ét koncernforbundet selskab til et andet (fx fra et moderselskab til et datterselskab) betragtes som "afgivet til udenforstående". Der blev lagt vægt på, at videregivelsen skete mellem to selvstændige juridiske personer, uanset at de var koncernforbundne (Guldborgsund Forsyning A/S og Guldborgsund Forsyning Holding A/S).

Konkret betyder det, at Halsnæs Forsyning A/S ikke vil kunne undtage et dokument fra aktindsigt med henvisning til, at det er internt, hvis dokumentet har været videregivet til et datterselskab, fx Halsnæs Affald A/S.

Vi anbefaler derfor, at det altid er tydeligt for ledelsen og bestyrelsen, hvilke selskaber de enkelte dokumenter er udarbejdet til, og hvilke selskaber der behandler det, så det er klart, om der er tale om et internt dokument.

4.3.3 *Mulighed for at bevare et dokumentes interne karakter*

Det er i nyere praksis fra Ombudsmanden fastslået, at et dokument godt kan bevare sin interne karakter, selvom det principielt set er afsendt til en udenforstående. Dokumentet skal nemlig også kunne anses som "indgået" til en myndighed, jf. hovedreglen om aktindsigt i OFL § 7, stk. 1.

² Se MOL § 2, nr. 2-6.

I sagen³ havde et bestyrelsesmedlem i Bankernes Kontantservice A/S sendt selskabets bestyrelsesreferater til sin egen arbejdsmail i Nationalbanken, hvor bestyrelsesmedlemmet til dagligt var direktør. Det kunne dog ikke i sig selv føre til, at referaterne måtte anses for "indgået" til Nationalbanken.

I sin vurdering lagde Ombudsmanden vægt på, at materialet var blevet opbevaret adskilt fra Nationalbankens øvrige sager og var underlagt adgangsbegrænsning, samt at materialet ikke indgik i andre sager i Nationalbanken. Ombudsmanden henviste til, at en offentligt ansat, der er udpeget som bestyrelsesmedlem i et selskab, skal have adgang til at få faglig sparring med medarbejdere med særlig fagkyndig viden på sin arbejdsplads, uden at materialet på den baggrund anses for indgået til myndigheden.

Det forhold, at nationalbankdirektørens sekretær samt chefen for kontantforsyningen og Nationalbankens chefjurist også havde adgang til referaterne, kunne derfor efter ombudsmandens opfattelse ikke føre til, at referaterne måtte anses for indgået til Nationalbanken. Bestyrelsesreferaterne kunne derfor undtages fra aktindsigt hos Nationalbanken, da de ikke var "indgået" til myndigheden.

Et bestyrelsesmedlem i HF kan altså efter omstændighederne godt sende dokumenter relateret til bestyrelsesarbejdet til sin egen arbejdsplads, så længe de forhold, som Ombudsmanden understreger i udtalelsen (fx adgangsbegrænsning) er på plads.

4.4 **Undtagelse fra aktindsigt af andre grunde**

Hvis et dokument ikke kan undtages som internt – fx fordi det er afgivet til udenforstående – kan det være relevant at vurdere, om det er relevant og muligt at undtage dokumentet eller oplysninger i dokumentet fra aktindsigt af andre grunde. En række af disse er fremhævet i det følgende.

4.4.1 *Private oplysninger om fysiske personer*

For det første kan oplysninger om enkeltpersoners private, herunder økonomiske, forhold undtages fra aktindsigt.⁴ Omfattet er særligt personfølsomme oplysninger og oplysninger om CPR-numre.

4.4.2 *Oplysninger om drifts- eller forretningsforhold*

For det andet kan der undtages oplysninger om tekniske indretninger eller fremgangsmåder eller om drifts- eller forretningsforhold el.lign., for så vidt det er af væsentlig økonomisk betydning for den person eller virksomhed, oplysningerne angår, at anmodningen ikke imødekommes.

³ FOB 2018-32.

⁴ 2013-OFL § 30, nr. 1, og 1985-OFL § 12, stk. 1, nr. 1.

Bestemmelsen angår oplysninger om **andre** virksomheder og personer end HF selv, som HF måtte være i besiddelse af. Hensynet til HF's egne økonomiske interesser behandles nedenfor under afsnit 6.3.2.

Undtagelsesbestemmelsen finder kun anvendelse, hvis aktindsigten efter et konkret skøn må antages at indebære en nærliggende risiko for, at der – typisk af konkurrencemæssige grunde – påføres den enkelte virksomhed skade, navnlig et økonomisk tab af væsentlig betydning.

4.5 **Undtagelse af personalesager**

Da sager om enkeltpersoners ansættelsesforhold ikke vedrører miljøoplysninger, skal anmodninger om aktindsigt heri behandles efter offentlighedslovens regler (OFL § 21).

Det følger af bestemmelsen, at sager, der handler om ansættelse eller forfremmelse i det offentlige tjeneste, er undtaget fra aktindsigt, da offentlighed om dette ellers kunne afholde mange fra at søge stillinger i det offentlige.

Herudover omfatter retten til aktindsigt som udgangspunkt heller ikke andre sager om enkeltpersoners ansættelsesforhold – det kan fx være sager om suspension, påtaler og advarsler samt opsigelse mv. Der gælder dog den modifikation, at oplysninger om den ansattes navn, stilling, uddannelse, arbejdsopgaver, lønmæssige forhold og tjenesterejser er undergivet lovens almindelige regler om aktindsigt. For ansatte i chefstillinger gælder lovens almindelige regler tillige for oplysninger om disciplinære reaktioner i op til to år efter, at endelig afgørelse herom er truffet.

At "lovens almindelige regler" gælder for disse oplysninger om de ansatte betyder, at adgangen til at undtage fra aktindsigt skal vurderes ud fra lovens øvrige bestemmelser. Her kan navnlig OFL § 30, nr. 1 og § 33, nr. 5, om fysiske personers private oplysninger være relevante at overveje som grundlag for at undtage personoplysninger (se afsnit 4.4.1. ovenfor).

Hvis en anmodning om aktindsigt i personaleoplysninger giver HF anledning til at frygte, at den ansatte vil blive chikaneret eller omtalt negativt i pressen på grund af sin involvering i en konkret sag, er det i medfør af OFL § 9, stk. 2, nr. 2, muligt at undtage oplysningerne fra aktindsigt. Praxis viser dog, at der skal meget til, før der kan undtages på denne baggrund, idet myndigheden skal kunne bevise, at formålet med anmodningen var fx chikanøst.

5. **ANDRE REGLER OM ÅBENHED – DANVAS KODEKS**

DANVAs kodeks for god selskabsledelse i kommunale forsyningsselskaber indeholder også anbefalinger om åbenhed og gennemsigtighed. Kodekset understreger vigtigheden af, at både ejer og offentlighed har adgang til information om selskabet, samt at selskabet kan håndtere anmodninger om aktindsigt.

Det fremgår bl.a. af kodekset, at "*Hensyn til åbenhed og gennemsigtighed bør afvejes i forhold til hensyn til bevarelsen af selskabsfølsomme og personfølsomme oplysninger.*"

Kodekset indeholder to konkrete anbefalinger:

- Bestyrelsen bør tage stilling til og i ledelsesberetningen redegøre for de væsentligste strategiske og forretningsmæssige risici samt for selskabets risikostyring.
- Selskabets hjemmeside bør sikre adgang til en række dokumenter og oplysninger, fx den seneste årsrapport og vedtægter.

HF følger delvist anbefalingerne. Stort set alle de nævnte dokumenter og oplysninger er tilgængelige på HF's hjemmeside.⁵

6. AFVEJNING MELLEML DE MODSATRETTEDE HENSYN

6.1 Et tænkt eksempel

HF drøfter en række fortrolige forretnings- eller driftsmæssige muligheder på et bestyrelsesmøde 1. februar 2021. Bestyrelsen beslutter sidst i mødet, at disse drøftelser er omfattet af tavshedspligten. Disse dele udelades derfor af den version af referatet, der lægges på HF's hjemmeside.

En borger anmoder herefter om aktindsigt i de udeladte dele af referatet. Situationen rejser spørgsmålet om, hvordan den selskabsretlige tavshedspligt skal afvejes over for borgerens interesse i aktindsigt.

6.2 Forholdet mellem aktindsigtsregler og tavshedspligt

Reglerne om offentlighed fastslår, at pligten til at meddele oplysninger som led i en aktindsigtsanmodning er "*begrænset af særlige bestemmelser om tavshedspligt fastsat ved lov eller med hjemmel i lov...*".⁶

Der skelnes mellem **særlige** bestemmelser om tavshedspligt, der begrænser retten til aktindsigt, og **almindelige** bestemmelser om tavshedspligt, der ikke begrænser retten til aktindsigt. Det er ikke afklaret i lovgivningen eller i retspraksis, om SL § 132 er en almindelig eller særlig bestemmelse om tavshedspligt.

I den juridiske litteratur argumenteres der for, at SL § 132 er en almindelig bestemmelse om tavshedspligt, men spørgsmålet er som nævnt ikke helt afklaret. Hvis SL § 132 anses som en almindelig bestemmelse om tavshedspligt, vil det i det tænkte eksempel ovenfor betyde, at HF ikke kan undtage de udeladte oplysninger alene ved at henvise til, at de er omfattet af bestyrelsesmedlemmernes tavshedspligt.

⁵ Følgende mangler: Den seneste indkaldelse til generalforsamling.

⁶ Se 2013-OFL § 35 og 1985-OFL § 14.

I den tidligere omtalte afgørelse fra Miljø- og Fødevareklagenævnet vedrørende Guldborgsund Forsyning A/S gjorde forsyningen gældende, at oplysningerne var omfattet af tavshedspligten i SL § 132. Nævnet fandt i den forbindelse:

"... at der ved udlevering af oplysninger i forbindelse med en aktindsigtsanmodning efter miljøoplysningsloven ikke er tale om en uberettiget videregivelse, hvorfor selskabslovens § 132 ikke finder anvendelse."

Udtalelsen må formentlig forstås således, at hvis en vurdering efter MOL fører til, at der skal gives aktindsigt i en miljøoplysning, så betyder det, at en videregivelse af en sådan oplysning pr. definition ikke vil være "uberettiget" og dermed ikke omfattet af tavshedspligten.

6.3 Fortrolighedsønskets betydning i hensynsafvejningen

Det følger af ovenstående, at tavshedspligten i SL § 132 ikke generelt kan bruges som et direkte middel til at undtage oplysninger fra retten til aktindsigt. HF's interesse i, at miljøoplysninger, der er drøftet i bestyrelsen, forbliver fortrolige, kan alene indgå i den hensynsafvejning, som bl.a. skal foretages i medfør af MOL.

6.3.1 Undtagelse som internt dokument

Det forhold, at et dokument kan karakteriseres som internt og ønskes undtaget fra aktindsigt, kan ifølge Ombudsmanden vanskeligt begrunde et afslag på aktindsigt ud fra bl.a. afvejningsreglerne i MOL § 2, stk. 3.⁷ Der skal mere til end det faktum, at dokumentet er internt og ikke afgivet til udenforstående.

6.3.2 Undtagelse pga. hensyn til økonomiske interesser

Efter både MOL og OFL er der mulighed for at begrænse retten til aktindsigt i det omfang, det er nødvendigt for at beskytte væsentlige hensyn til "det offentliges økonomiske interesser, herunder udførelsen af det offentliges forretningsvirksomhed".⁸ Her er det – i modsætning til OFL § 30, nr. 1, og 1985-OFL § 12, stk. 1, nr. 1 – HF's egne økonomiske interesser, der er tale om.

Bestemmelsen finder ikke anvendelse på miljøoplysninger, i det omfang afslag på aktindsigt vil stride imod bestemmelserne i miljøoplysningsdirektivets artikel 4, stk. 2. Direktivbestemmelsen anfører, hvad der kan begrunde afslag på en anmodning om aktindsigt i miljøoplysninger. En række af disse undtagelsesbestemmelser finder dog ikke anvendelse, når der anmodes om indsigt i "emissionsoplysninger". Begrebet emission er ikke nærmere defineret i direktivet, men må ifølge de danske forarbejder omfatte begrebet udledninger – både faste, flydende eller luftformige udledninger, og tillige støj og vibrationer. Emissions-

⁷ FOB 2016-6 (Aktindsigt i miljøoplysninger i internt dokument).

⁸ Se 2013-OFL § 33, nr. 3 og 1985-OFL § 13, stk. 1, nr. 5.

oplysninger omfatter således udledninger af enhver art til vand, jord, luft og undergrund. HF skal derfor være særligt opmærksomme på en anmodning om aktindsigt i emissionsoplysninger.

Direktivet fastslår også, at der skal anlægges en restriktiv vurdering af behovet for at undtage miljøoplysninger fra aktindsigt.

I den tidligere omtalte sag om Guldborgsund Forsyning A/S kunne de omhandlede oplysninger om finansieringen af renovering af et renseanlæg ikke undtages fra aktindsigt med henvisning til forsyningens økonomiske interesser. Nævnet fandt ikke, at forsyningen i tilstrækkeligt omfang havde konkretiseret, hvordan udleveringen kunne medføre økonomisk skade af betydning for Guldborgsund Spildevand A/S. Nævnet fremhævede også, at den omhandlede udbudsproces var afsluttet.⁹

For at en oplysning kan undtages fra aktindsigt efter denne bestemmelse, kræver det altså, at HF kan konkretisere en risiko for økonomisk skade af en vis betydning. Bestemmelsen er bl.a. tiltænkt oplysninger af betydning for det offentlige forhandlingsposition ved kontraktindgåelse, også ved forhandlinger med de ansattes organisationer om løn- og personaleforhold. Hvorvidt fx regnskabs-tal i løbet af året kan undtages fra aktindsigt, kommer derfor an på, om en udlevering vil medføre økonomisk skade for HF.

Hellerup, den 15. marts 2021
Horten

Line Markert

⁹ Miljø- og Fødevarerklagenævnets afgørelse af 8. juli 2020 (sag: 19/09421), se s. 7.

Punkt 13: Eventuelt

Beslutning for Punkt 13: Eventuelt

Det blev drøftet om det er muligt at inkludere rapportering og opfølgning på væsentlige miljøparametre i forbindelse med rapporteringen. Arbejdet med at udarbejde en rapport over bl.a. væsentlige miljøparametre er i gang i forlængelse af implementeringen af vores nye rapporteringsværktøj, og et udkast til en rapportering forventes præsenteret på næste bestyrelsesmøde.

Punkt 14: Underskriftsark



Underskriftsark

Halsnæs Forsyning A/S
Bestyrelsesmøde den 28. april 2021

Deltagere

Bestyrelsesmedlemmer: Thomas Møller Nielsen, Sune Raunkjær, Helge Friis, Thue Lundgaard Curry, Ulla Catrine Brinch, Søren Gad, Michael Kaysen Andersen.

Afbud: Anja Rosengreen.

Ikke til stede: Tom Villy Jensen.

Direktion: Jacob Kaae Lind Nordqvist (referent).

Øvrige: -

LÆST

Thomas Møller Nielsen

Anja Rosengreen

Sune Raunkjær

Helge Friis

Thue Lundgaard Curry

Ulla Catrine Brinch

LÆST

Tom Villy Jensen

Michael Kaysen Andersen

Søren Gad