

Forsyning Helsingør Service A/S

CVR-nr. 25 16 51 60

Årsrapport for 2021

Energivej 25, 3000 Helsingør

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den / 2022

Jens Bertram
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	7
Hoved- og nøgletal	8
Ledelsesberetning	9

Årsregnskab

Regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	14
Balance 31. december	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter til årsrapporten	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Forsyning Helsingør Service A/S.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 27. april 2022

Direktion

Jacob Brønnum

Bestyrelse

Jens Bertram

Ulla Birgitte Kondrup

Peter Poulsen

Birgitte Bergman

Lars B. Goldschmidt

Charlotte M. Bingen

Andreas B. Mikkelsen

Michael Søholt Madsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Forsyning Helsingør Service A/S

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Forsyning Helsingør Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

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 regnskabet*. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, 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 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 regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet 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.

Hellerup, den 27. april 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Claus Dalager
Statsautoriseret revisor
mne26745

Stefan Andersen
Statsautoriseret revisor
mne47839

Selskabsoplysninger

Selskabet

Forsyning Helsingør Service A/S
Energivej 25
3000 Helsingør

CVR-nr.: 25 16 51 60
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Helsingør

Bestyrelse

Jens Bertram (formand)
Ulla Birgitte Kondrup (næstformand)
Peter Poulsen
Birgitte Bergman
Lars B. Goldschmidt
Charlotte M. Bingen
Michael Søholt Madsen
Andreas B. Mikkelsen

Direktion

Jacob Brønnum

Advokat

Horten
Philip Heymans Allé 7
2900 Hellerup

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup
CVR-nr. 33 77 12 31

Hoved- og nøgletal

Selskabet beskrives ved følgende hoved- og nøgletal.

	2021	2020	2019	2018	2017
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Nettoomsætning	130.144	120.750	109.467	96.780	106.179
Resultat før finansielle poster	5.506	-150	-622	1.181	-4.742
Resultat af finansielle poster	-4.808	1.166	1.611	-488	5.456
Årets resultat	534	353	1.726	602	552
Balance					
Balancesum	128.822	381.827	591.729	746.812	359.369
Egenkapital	5.010	4.476	4.123	2.397	1.795
Investering i materielle anlægsaktiver	874	0	347	73.810	61.866
Nøgletal i %					
Bruttomargin	99,1%	98,4%	98,4%	99,0%	99,3%
Overskudsgrad	4,2%	-0,1%	-0,6%	1,2%	-4,5%
Afkastningsgrad	4,3%	0,0%	-0,1%	0,2%	-1,3%
Soliditetsgrad	3,9%	1,2%	0,7%	0,3%	0,5%
Forrentning af egenkapital	3,3%	2,0%	8,7%	2,4%	2,1%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytiker-forenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet om regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Ejerskab

Selskabet indgår i Forsyning Helsingør koncernen som et 100% ejet datterselskab. Forsyning Helsingør koncernen er 100% ejet af Helsingør Kommune.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at udøve erhvervmæssig virksomhed med tilknytning til de forsyningselskaber, der er en del af Forsyning Helsingør koncernen. Hovedaktiviteterne omfatter udlejning af medarbejdere, kundeservicefunktion, økonomifunktion, direktion, HR mv. Forsyning Helsingør Service A/S udøver desuden sideordnede aktiviteter for de øvrige selskaber, som ikke er en del af deres primære drift.

Siden 1. juli 2009 har det været et lovkrav, at der ikke må genereres overskud ved salg til koncernforbundne vand- og spildevandsselskaber. Kalkulationer i Forsyning Helsingør Service A/S er tilrettelagt således, at prisfastsættelsen sker til kostpriser i overensstemmelse med vandsektorlovens bestemmelser.

Selskabskapitalen er på TDKK 1.000.

Udvikling i året

Resultatet efter skat for 2021 udgør TDKK 534. Egenkapitalen udgør herefter TDKK 5.010 pr. 31. december 2021.

Der er i året investeret TDKK 874 i anlægsaktiver.

Selskabet har ikke økonomisk været væsentligt påvirket af Covid-19 i det forløbne år.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Særlige risici

Selskabet er ikke påvirket af særlige driftsmæssige eller finansielle risici.

Strategi og målsætninger

Der forventes i 2022 et resultat efter skat på ca. TDKK 648 samt investeringer på TDKK 550.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som kan få indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten for 2021.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Forsyning Helsingør Service A/S for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C mellemstore virksomheder. Selskabet indgår i koncernrapporten for Forsyning Helsingør A/S.

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 86, stk. 4 er der ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for selskabet, idet denne er indeholdt i koncernens pengestrømsopgørelse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Årsregnskab for 2021 er aflagt i TDKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Regnskabsmæssig afdækning

Ændring i dagsværdien af finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for afdækning af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med de ændringer i dagsværdien af det afdækkede aktiv eller den afdækkede forpligtelse, som kan henføres til den risiko, der er afdækket.

Ændringen i dagsværdien af finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af forventede fremtidige transaktioner, indregnes på egenkapitalen under overført resultat for så vidt angår den effektive del af afdækningen. Den ineffektive del indregnes i resultatopgørelsen. Resultater den afdækkede transaktion i et aktiv eller en forpligtelse, overføres det beløb, som er udskudt under egenkapitalen, fra egenkapitalen og indregnes i kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen.

Resultater den sikrede transaktion i en indtægt eller en omkostninger, overføres det beløb, som er udskudt under egenkapitalen, fra egenkapitalen til resultatopgørelsen i den periode, hvor den sikrede transaktion indregnes. Beløbet indregnes i samme post som den sikrede transaktion.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til købet har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der er anvendt for at opnå nettoomsætningen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold, it-omkostninger samt lokaler mv.

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer og kursregulering på værdipapirer. Der indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	15 - 50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 7 år

Der foretages ikke afskrivninger på grunde.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien, dvs. den højeste af aktivets nettosalgspris og kapitalværdi, er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

For aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes nedskrivningsbehovet sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter kapitalandele i virksomheder, der måles til indre værdi på balancedagen. Den indre værdi opgøres på grundlag af den seneste godkendte årsrapport.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris eller lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter obligationer, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Forklaring af nøgletal

Bruttomargin	=	$\frac{\text{Bruttofortjeneste} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad	=	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad	=	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} * 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Soliditetsgrad	=	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} * 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Forrentning af egenkapital	=	$\frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse

	Note	2021 TDKK	2020 TDKK
Nettoomsætning		130.144	120.750
Vareforbrug		-1.117	-1.976
Bruttoresultat		129.027	118.774
Personaleomkostninger	1	-103.440	-91.343
Andre eksterne omkostninger		-19.885	-27.380
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-196	-201
Resultat før finansielle poster		5.506	-150
Indtægter fra kapitalandele i associerede virksomheder	7	-68	24
Finansielle indtægter	2	609	3.686
Finansielle omkostninger	3	-5.417	-2.520
Resultat før skat		630	1.040
Skat af årets resultat	4	-96	-687
Årets resultat	5	534	353

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2021 TDKK	2020 TDKK
Grunde og bygninger		6.708	6.839
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		428	331
Materielle anlægsaktiver under udførelse		1.007	299
Materielle anlægsaktiver	6	8.143	7.469
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	118	186
Finansielle anlægsaktiver		118	186
Anlægsaktiver		8.261	7.655
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		104.025	121.630
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	10
Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder		0	123
Udskudt skatteaktiv	4	83	0
Andre tilgodehavender		16.453	12.782
Tilgodehavender		120.561	134.545
Likvide beholdninger		0	0
Værdipapirer	8	0	239.627
Omsætningsaktiver		120.561	374.172
Aktiver		128.822	381.827

Balance 31. december

Passiver

	Note	2021 TDKK	2020 TDKK
Selskabskapital	9	1.000	1.000
Reserve for indre værdis metode		38	106
Overført resultat		3.972	3.370
Egenkapital		5.010	4.476
Hensættelse til udskudt skat		0	97
Hensatte forpligtelser		0	97
Gæld til realkreditinstitutter	10	6.033	6.227
Langfristede gældsforpligtelser		6.033	6.227
Langfristet gæld, der forfalder inden for et år	10	195	192
Leverandører af varer og tjenesteydelser		64.821	54.468
Kreditinstitutter		32.450	282.639
Gæld til tilknyttede virksomheder vedrørende selskabsskat		2.388	0
Anden gæld		17.925	33.728
Kortfristede gældsforpligtelser		117.779	371.027
Gældsforpligtelser		123.812	377.351
Passiver		128.822	381.827
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Reserve for indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Egenkapital pr. 1. januar 2020	1.000	82	3.041	4.123
Årets resultat	0	24	329	353
Egenkapital pr. 31. december 2020	1.000	106	3.370	4.476
Egenkapital pr. 1. januar 2021	1.000	106	3.370	4.476
Årets resultat	0	-68	602	534
Egenkapital pr. 31. december 2021	1.000	38	3.972	5.010

Noter til årsrapporten

	2021	2020
	TDKK	TDKK
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	-89.068	-77.733
Pensionsomkostninger	-14.482	-13.787
Andre sociale omkostninger	110	177
	-103.440	-91.343
Antal medarbejdere (ATP-metoden)	185	178
Vederlag til direktion og bestyrelse	2.775	2.761
2 Finansielle indtægter		
Gebyrer debitorer	6	0
Renteindtægter, bank	0	36
Renteindtægter, obligationer og repobelåning	551	1.109
Kursgevinster, obligationer	0	2.506
Øvrige renteindtægter	52	34
	609	3.686
3 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, bank	-950	-86
Renteudgifter, KommuneKredit	-106	-114
Kurstab, obligationer	-4.294	-2.238
Garantiprovision	-31	-32
Andre finansielle omkostninger	-36	-49
	-5.417	-2.520
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-291	123
Årets regulering af udskudt skat	138	-349
Regulering skat vedrørende tidligere år	14	-400
Regulering af udskudt skat vedrørende tidligere år	43	-61
Årets skat i alt	-96	-687

	2021	2020
	TDKK	TDKK
4 Skat af årets resultat - fortsat		
Skat af årets resultat forklares således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	-139	-229
Skat af permanente afvigelser indeværende år	-152	-226
Regulering af skat tidligere år	195	-232
	-96	-687
Udskudt skat 1. januar	-97	313
Årets regulering af udskudt skat	137	-349
Regulering af udskudt skat tidligere år	43	-61
Udskudt skat 31. december	83	-97

5 Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Nettoopskrivning efter indre værdis metode	-68	24
Overført resultat	602	329
	534	353

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og Bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
	TDKK	TDKK	TDKK
Anskaffelsessum 1. januar	7.102	1.971	299
Tilgang i årets løb	0	166	708
Afgang i årets løb	0	-155	0
Anskaffelsessum 31. december	7.102	1.982	1.007
Ned- og afskrivninger 1. januar	-263	-1.640	0
Årets afskrivninger	-131	-69	0
Afskrivninger ved afgang	0	155	0
Ned- og afskrivninger 31. december	-394	-1.554	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	6.708	428	1.007

7 Kapitalandele i associerede virksomheder

	2021	2020
	TDKK	TDKK
Kostpris 1. januar	80	80
Tilgang i årets løb (fondsforhøjelse)	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 31. december	<u>80</u>	<u>80</u>
Værdireguleringer 1. januar	106	82
Andel af årets resultat	-68	24
Fondsforhøjelse	0	0
Værdireguleringer 31. december	<u>38</u>	<u>106</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>118</u>	<u>186</u>

<u>Navn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Selskabskapital</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
		TDKK	TDKK	TDKK
Nordkøb A/S	20%	400	589	-343

8 Værdipapirer

Værdipapirer består af børsnoterede obligationer og indregnes til dagsværdi.

9 Selskabskapital

Selskabskapitalen består af 1 aktie à nominelt TDKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

	2021	2020	2019	2018	2017
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Selskabskapital 1. januar	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kapitalforhøjelse	0	0	0	0	0
Selskabskapital 31. december	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>

10 Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter	2021	2020
	TDKK	TDKK
Efter 5 år	5.224	5.431
Mellem 1 og 5 år	809	796
Langfristet del	<u>6.033</u>	<u>6.227</u>
Inden for 1 år	<u>195</u>	<u>192</u>
	<u>6.228</u>	<u>6.419</u>

11 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for et beløb på TDKK 330, hvoraf TDKK 197 forfalder til betaling indenfor det næste år.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Forsyning Helsingør A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskattelovens regler herom solidarisk for de øvrige sambeskattede selskabers skat.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

	<u>Grundlag</u>
Bestemmende indflydelse	
Helsingør Kommune, Stengade 59, 3000 Helsingør	Hovedaktionær
Forsyning Helsingør A/S, Energivej 25, 3000 Helsingør	Moderselskab
 Øvrige nærtstående parter	
Forsyning Helsingør Vand A/S	Søsterselskab
Forsyning Helsingør Spildevand A/S	Søsterselskab
Forsyning Helsingør Varme A/S	Søsterselskab
Helsingør Kraftvarmeværk A/S	Søsterselskab
Forsyning Helsingør Affald A/S	Søsterselskab
Elektrus A/S	Søsterselskab
Forsyning Helsingør Krongrøn A/S	Søsterselskab
Forsyning Helsingør Kronborg Gadelys A/S	Søsterselskab
Forsyning Helsingør Kronborg Elhandel A/S	Søsterselskab
Forsyning Helsingør Kronborg Solenergi A/S	Søsterselskab

Transaktioner

Bortset fra koncerninterne transaktioner har der ikke været gennemført transaktioner med bestyrelse, direktion, væsentlige aktionærer, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

Ejerforhold

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

Forsyning Helsingør A/S, Energivej 25, 3000 Helsingør