



Nordsjællands Park & Vej
Kongevejen 425 C
DK-3490 Kvistgaard

Telefon 4928 4960
Mail nspv@nspv.dk
www.nspv.dk

CVR 3541 8733
EAN 579 000 112 4717

Årsregnskab for 2022
Nordsjællands Park og Vej I/S
CVR-nr. 35 41 87 33

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	3
Ledelsens påtegning.....	3
Bestyrelsens påtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Selskabsoplysninger.....	8
Ledelsens beretning	10
Regnskabspraksis.....	10
Driftsregnskab	12
Balancen	12
Driftsregnskab	14
Balance.....	15
Pengestrømsopgørelse.....	16
Noter til årsregnskabet	17
Personaleoversigt	20

Påtegninger

Ledelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskab for 2022 for Nordsjællands Park og Vej I/S.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Nordsjællands Park og Vejs aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

Kvistgård, den 29. marts 2023

Direktion

Niels Christian Koefoed

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen for Nordsjællands Park og Vej I/S har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsåret 2022. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Nordsjællands Park og Vej I/S' aktiver og passiver, finansielle stilling og økonomiske resultat. Det er vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved interessentskabets forvaltning.

Bestyrelse

Gert Dyekjær

Michael Huusom

Carsten Nielsen

Janus Kyhl

Carsten Bo Nielsen

Knud Mogensen

Martin Dahlstrøm

Ole Berg

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen i Nordsjælland Park og Vej I/S

Til bestyrelsen i Nordsjælland Park og Vej I/S

Revisionspåtegning på regnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at regnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

Vi har revideret regnskabet for Nordsjællands Park & Vej I/S ("interessentskabet") for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, driftsregnskab, balance, pengestrømsopgørelsen og noter samt personaleoversigt ("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, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". Vi er uafhængige af interessentskabet 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.

Centrale forhold ved revisionen

Vi har fastlagt, at der ikke er centrale forhold ved revisionen at kommunikere i vores revisionspåtegning.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Interessentskabet har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv. medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2022 som sammenligningstal i regnskabet for 2022. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens beretning

Ledelsen er ansvarlig for ledelsens beretning.

Vores konklusion om regnskabet dækker ikke ledelsens beretning, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om denne.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsens beretning og i den forbindelse overveje, om ledelsens beretning er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i ledelsens beretning, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et regnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv. 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 interessentskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at afvikle interessentskabet, 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, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. 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, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. 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 interessentskabets 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 interessentskabets 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 interessentskabet ikke længere kan fortsætte driften.

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.

Vi afgiver også en udtalelse til den øverste ledelse om, at vi har opfyldt relevante etiske krav vedrørende uafhængighed, og oplyser den om alle relationer og andre forhold, der med rimelighed kan tænkes at påvirke vores uafhængighed og, hvor dette er relevant, anvendte sikkerhedsforanstaltninger eller handlinger foretaget for at eliminere trusler.

Med udgangspunkt i de forhold, der er kommunikeret til den øverste ledelse, fastslår vi, hvilke forhold der var mest betydelige ved revisionen af årsregnskabet for den aktuelle periode og dermed er centrale forhold ved revisionen. Vi beskriver disse forhold i vores revisionspåtegning, medmindre lov eller øvrig regulering udelukker, at forholdet offentliggøres.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Yderligere oplysninger krævet i henhold til ”bekendtgørelse om kommunal og regional revision”

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsprotokollat til bestyrelsen.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelser som omhandlet i bekendtgørelse om kommunal og regional revision.

Vi er første gang valgt som revisor for Nordsjællands Park og Vej I/S fra og med regnskabsåret 2014, og er årligt genvalgt af bestyrelsen.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 29. marts 2023

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskab:

Nordsjællands Park & Vej

Kongevejen 425C

3490 Kvistgaard

Telefon:

4928 4960

Email:

NSPV@NSPV.DK

Hjemmeside:

www.nspv.dk

CVR:

35418733

Regnskabsår:

1. januar - 31. december

Bestyrelse pr. 1. januar 2022:

Byrådsmedlem Helsingør Kommune Gert Dyekjær (formand)

Byrådsmedlem Fredensborg Kommune Michael Huusom (næstformand)

Byrådsmedlem Fredensborg Kommune Carsten Nielsen

Byrådsmedlem Fredensborg Kommune Carsten Bo Nielsen

Byrådsmedlem Helsingør Kommune Janus Kyhl

Byrådsmedlem Helsingør Kommune Knud Mogensen

Martin Dahlstrøm (medarbejderrepræsentant)

Ole Berg (medarbejderrepræsentant)

Direktion:

Niels Christian Koefoed

Revision:

PricewaterhouseCoopers

Strandvejen 44

2900 Hellerup

Et paragraf 60 fællesskab

Nordsjællands Park og Vej er et paragraf 60 fællesskab mellem Fredensborg og Helsingør kommuner inden for park- og vejområdet. Fællesskabet er oprettet 1. januar 2014. Et paragraf 60 fællesskab indebærer, at de involverede kommuner overdrager deres kompetence på et afgrænset område til et fælleskommunalt selskab. Fællesskabet er inden for sit geografiske område enekompetent med hensyn til de opgaver, som efter vedtægten er overført til fællesskabet.

I Nordsjællands Park og Vej beslutter de to kommuner hver for sig deres serviceniveau og forventer, at opgaven varetages så effektivt som muligt. Dermed har det også fra start været forventningen, at den fælles organisation er mere effektiv, end hvis opgaverne udføres hver for sig.

Organisation



Ledelsens beretning

Årets resultat

Omsætningen for 2022 udgør 117,6 mio. kr., heraf udgør egenproduktionen ca. 74,4 mio. kr. Eksterne ydelser og varekøb udgør ca. 40,5 mio. kr. NSPV har løst opgaver inden for budget for ca. 84,9 mio. kr. og ekstraopgaver for ca. 31,7 mio. kr. Ekstraopgaver er opgaver, som er kompetenceoverført til NSPV, men som kommunerne ønsker løst uden for NSPVs driftsbudget, fx anlægsopgaver.

Årets resultat af ordinær drift udgør 64 tkr. Efter anlægsudgifter udgør resultatet -3,6 mio. kr. Hermed er tidligere års overdækning ført tilbage til driften. Egenkapitalen er dermed nedskrevet fra 12,7 mio. kr. til 7,4 mio. kr. Derudover har NSPV i 2022 indfriet gæld på skyldige feriepenge i forbindelse med den nye ferielov for ca. 5 mio. kr.

Året har været karakteriseret ved stærkt stigende omkostninger særligt på maskiner og personale. Personaleomkostningerne er siden 2020 steget med 6,6 mio. kr. og maskinomkostningerne med 4,6 mio. kr., hvilket langt overstiger den officielle pris- og lønfremskrivning. For maskinomkostningernes vedkommende er det særligt reservedele og brændstof, der er steget. For personaleomkostningerne er det særligt lønomkostningerne der steget med 1,8 mio. kr.

For at undgå større underskud, har det i årets løb været nødvendigt at hæve timeprisen ad to omgange, således at mandskabstimeprisen ved udgangen af året var 390 kr.

Sygefraværet for 2022 er ca. 5% korrigeret for alvorlig sygdom over fire uger.

Helsingør Kommune

Merforbruget i forhold til oprindeligt budget er ca. 2,4 mio. kr. NSPV fik en ekstrabevilling på 1 mio. kr. pga. pris og lønfremskrivning fra Helsingør Kommune, således at merforbruget er 1,4 mio. kr. som skyldes, at vinterbudgettet er overskredet med 1,5 mio. kr.

For Helsingør Kommune gælder, at merforbrug på vinterbudgettet dækkes af kommunen, og fra 2021, at mindre forbrug kan føres tilbage til driften ved at anvende midlerne til andre klimarelaterede formål som grøfter og vejbrønde. NSPV har hidtil ikke sendt opkrævning til Helsingør Kommune, da merforbrug har været dækket af mindre forbrug tidligere år.

Der er en større overskridelse på Vejbeplantning. Det vurderes vanskeligt inden for det eksisterende budget for vejbeplantning, at holde serviceniveauet for fritrumsbeskæring og oversigtsforhold.

Fredensborg Kommune

Merforbruget i forhold til oprindeligt budget er ca. 2,7 mio. kr. Den årlige pris- og lønfremskrivning er af Fredensborg Kommune reduceret med 1%, og Fredensborg Kommune har ikke som Helsingør fremsendt en ekstrabevilling som følge af stigende omkostninger i 2022, hvilket har bevirket, at det har været vanskeligt at overholde budgetterne.

Vintertjenesten er som bekendt en ekstraopgave i Fredensborg Kommune, hvor kommunen faktureres løbende, men kommunens budget for vintertjeneste er overskredet med 2,2 mio. kr.

Asfaltopgaver er overskredet med ca. 1,1 mio. kr., som må indhentes i 2023. Asfaltopgaverne udføres primært af eksterne entreprenører.

Budget for Kommunale ejendomme er overskredet med 0,6 mio. kr. Der er endnu ikke overblik over årsagerne.

Budgettet for Renholdelse af veje, stier og pladser er overskredet med 0,3 mio. kr., men det nuværende budget vurderes for lavt til at opretholde det ønskede serviceniveau.

Skilte og vejudstyr er overskredet med et mindre beløb, med budgettet vurderes for lavt til den løbende udskiftning af skilte, særligt da der ikke er tildelt afledt drift til nye afskiltninger.

Budgettet til Vejbeplantning er overskredet med ca. 1,2 mio. kr. Budgettet har traditionelt været for lavt til at holde serviceniveauet. Som følge af nogle års arbejde med at overholde budgettet, var der i 2022 oparbejdet et betydeligt efterslæb på området.

Overholdelse af serviceniveau og/eller budget vanskeliggøres af reduceret pris- og lønfremskrivning fra Fredensborg Kommune.

Budget 2023

NSPV estimerer en omsætning på i alt 116 mio. kr. svarende til 150.000 fakturerede timer og viderefakturering af varer og eksterne tjenesteydelser for 30 mio. kr.

Personaleomkostningerne forventes fortsat at stige. Der budgetteres med et overskud på 5,6 mio. kr. før anlægsudgifter og et overskud på ca. 500 tkr. efter investeringer i nyt materiel for 5 mio. kr.

Regnskabspraksis

Generelt

Nordsjællands Park og Vej I/S er en fælleskommunal virksomhed oprettet efter styrelseslovens § 60, hvorfor regnskabet aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af ministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktioner, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter og udgifter

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet. Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for fællesskabet inden tidspunktet for regnskabsaflæggelsen.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori regnskabsudgiften afholdes.

Præsentation i udgiftsregnskabet

Det udgiftsbaserede regnskabs primære funktion er, at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede princippet.

Bemærkninger til regnskabet

Budget- og regnskabssystem for kommuner forudsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb. Der skal også udarbejdes bemærkninger til regnskabet i tilfælde, hvor der nok er overensstemmelse mellem regnskabs- og bevillingsbeløb, men hvor de aktiviteter eller formål, som var forudsat ved bevillingsafgivelsen, ikke er realiseret.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise fællesskabets aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtelser.

Det er af budget- og regnskabssystem for kommuner fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder – samt aktiver under 100.000 kr. – afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Tekniske anlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Levetider er fastlagt til følgende:

Tekniske anlæg og maskiner 8-12 år

Såfremt der er afvejet fra levetiderne udmeldt af ministeriet, er dette anført som note til anlægsnoten i regnskabet.

Finansielt leasede aktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Nordsjællands Park og Vej I/S har alle væsentlige risiko og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingsydelse med tillæg af omkostninger.

Finansielt leasede aktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender

Indtægter som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår er klassificeret som kortfristet tilgodehavende.

Egenkapital

Det er interessenternes intention, at fællesskabet skal hvile i sig selv, hvorfor årets resultat fra fællesskabets forskellige aktiviteter alene tillægges/fradrages fællesskabets egenkapital for herigennem at holde regnskab med, at forbrugerne på sigt kun betaler for de omkostninger, som vedrører de enkelte opgaver.

Langfristede gældsforpligtelser

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

Kortfristet gæld

Indtægter modtaget inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som kortfristet gældsforpligtelse.

Fællesskabet indregner feriepengeforpligtelser under den kortfristede gæld.

Den kortfristede del af leasingforpligtelsen præsenteres under kortfristet gæld.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller ministeriet har stillet krav om noteoplysning/regnskabsbemærkning.

Driftsregnskab

	Note	Budget 2022 DKK	Regnskab 2022 DKK	Regnskab 2021 DKK
Indtægter	1			
Salg af timer		106.500.000	74.406.457	72.073.592
Salg af materialer og eksterne ydelser		0	40.477.671	35.790.757
Andre driftsindtægter		0	323.685	44.869
Øvrig omsætning		0	2.357.791	4.867.822
Indtægter i alt		106.500.000	117.565.604	112.777.040
Driftsomkostninger	2			
Personaleomkostninger		-57.000.000	-61.631.553	-60.223.919
Køb af materialer og eksterne ydelser til videresalg		-31.950.000	-36.518.705	-35.949.719
Maskinomkostninger		-7.100.000	-11.424.200	-8.363.712
Lokale- og pladsomkostninger		-4.500.000	-5.191.800	-4.504.911
Administrationsomkostninger		-1.800.000	-2.434.738	-3.615.710
Driftsomkostninger i alt		-102.350.000	-117.200.996	-112.657.970
Driftsresultat før renter		4.150.000	364.608	119.070
Renter mv.		-150.000	-300.829	-159.779
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED		4.000.000	63.779	-40.709
Anlægsudgifter	3	-4.000.000	-3.660.323	-7.298.440
Anlægsudgifter i alt		-4.000.000	-3.660.323	-7.298.440
RESULTAT I ALT		0	-3.596.544	-7.339.149

Balance

Aktiver

	<u>Note</u>	31. december 2022 DKK	31. december 2021 DKK
Materielle anlægsaktiver			
Tekniske anlæg mv.		21.813.825	24.140.670
Materielle anlægsaktiver i alt		21.813.825	24.140.670
Omsætningsaktiver - tilgodehavender		22.154.688	23.165.053
Likvide beholdninger		7.507.377	11.947.725
AKTIVER I ALT		51.475.890	59.253.448

Passiver

	<u>Note</u>	31. december 2022 DKK	31. december 2021 DKK
Egenkapital	4	7.399.703	12.681.418
Langfristede gældsforpligtelser	5	16.739.841	18.814.826
Kortfristede gældsforpligtelser		27.336.347	27.757.203
PASSIVER I ALT		51.475.890	59.253.448

Pengestrømsopgørelse

	Note	2022 DKK
Resultat af ordinær virksomhed		63.779
Reguleringer		728.443
Ændring i driftskapital		44.269
Pengestrømme fra driftsaktivitet		836.491
Renteindbetalinger og lignende		-300.829
Pengestrømme fra ordinær drift		535.662
Salg af materielle anlægsaktiver		214.059
Køb af materielle anlægsaktiver		-3.660.323
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-3.446.264
Leasinggæld, nettooptagelse		-1.529.746
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-1.529.746
Ændring i likvider		-4.440.348
Likvider 1. januar		11.947.725
Likvider 31. december		7.507.377

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
	DKK	DKK
1 Nettoomsætning		
Salg af timer og maskintimer	74.406.457	72.073.592
Salg af materialer og eksterne ydelser	40.477.671	35.790.757
Øvrig omsætning	1.554.591	4.722.264
Periodisering af omsætning	803.200	145.558
Andre driftsindtægter	323.685	44.869
	117.565.604	112.777.040
2 Driftsomkostninger		
Lønninger og gager	60.305.832	58.545.203
Regulering feriepengeforpligtelse og flexsaldo	647.777	1.872.102
Beklædning	803.475	501.773
Personaleservice (frugtordning m.v.)	364.765	256.890
Personaleforsikring	596.815	495.116
Uddannelse	357.852	149.151
Rejseomkostninger	15.405	12.197
Refusioner	-2.073.975	-2.038.189
Øvrige personaleomkostninger	613.607	429.676
Personaleomkostninger	61.631.553	60.223.919
Entreprenør og håndværkerydelser	22.252.555	21.820.383
Varekøb	9.587.778	11.038.522
Rådgiver- og konsulentydelse	55.339	339.180
Leje af entreprenørmateriel	2.578.355	1.512.337
Affald og forurenede jord	1.844.702	1.095.590
El, vand og varme	199.976	143.707
Køb af materialer og eksterne ydelser til videresalg	36.518.705	35.949.719

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
	DKK	DKK
2 Driftsomkostninger (fortsat)		
Drivmidler	2.669.885	1.992.225
Reserve dele	3.002.095	2.994.537
Reparation og vedligeholdelse (eksterne værksteder)	1.674.867	799.813
Småanskaffelser og håndværktøj	2.170.985	1.110.209
Forsikringer inkl. selvisiko	744.863	786.370
Vægtafgift og skatter	631.662	737.680
Forbrugsstoffer	67.066	8.178
Servicekontrakter	35.162	0
Tab / gevinst ved salg af maskiner	427.615	-65.300
	11.424.200	8.363.712
Maskinomkostninger		
Husleje	2.301.618	2.153.344
Reparation og vedligeholdelse	424.071	568.964
Varekøb	198.474	29.721
El, vand og varme	1.034.227	870.835
Rengøring	549.753	469.642
Forsikringer og skatter	72.814	217.033
Småanskaffelser	587.376	164.140
Øvrige lokaleomkostninger	23.467	31.232
	5.191.800	4.504.911
Lokale- og pladsomkostninger		
IT varekøb og konsulenter	747.621	1.834.324
Licenser og abonnemeter	1.307.395	1.312.586
Juridiske ydelser vedr. udbud	25.000	85.913
Kontorartikler	61.049	81.498
Konsulenter	67.878	211.569
Revision	195.840	68.589
Porto	215	345
Gebyrer	29.740	20.886
	2.434.738	3.615.710
Administrationsomkostninger		
Eksterne omkostninger i alt	117.200.996	112.657.970

Noter til årsregnskabet

3 Anlægsoversigt

	31. december 2022	31. december 2021
	Tekniske anlæg mv. DKK	Tekniske anlæg mv. DKK
Tilgang 1. januar	52.001.541	46.243.161
Tilgang i årets løb	3.660.323	7.298.440
Afgang i årets løb	-2.042.434	-1.540.060
Kostpris 31. december	53.619.430	52.001.541
Ned- og afskrivninger 1. januar	-27.860.871	-23.920.408
Årets afskrivninger	-5.345.494	-5.105.823
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	1.400.760	1.165.360
Ned- og afskrivninger 31. december	-31.805.605	-27.860.871
Regnskabsmæssig værdi 31. december	21.813.825	24.140.670

4 Egenkapital

	31. december 2022	31. december 2021
	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	12.681.418	18.251.450
Årets resultat af ordinær driftsvirksomhed	63.779	-40.709
Værdiregulering af leasingforpligtelse	0	-423.500
Afskrivninger af anlægsaktiver	-5.345.494	-5.105.823
Egenkapital 31. december	7.399.703	12.681.418

5 Langfristet gæld

	31. december 2022	31. december 2021
	DKK	DKK
Leasingforpligtelse	16.739.841	18.814.826
Langfristet gæld i alt	16.739.841	18.814.826

Restløbetiden af leasingforpligtelserne udgør op til 5 år.

Personaleoversigt

I Nordsjællands Park og Vej har der i året været et gennemsnitligt antal fuldtidsansatte/årsværk på 122.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Janus Jacobi Kyhl

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: fa471a20-f23d-4c81-ae48-6705795b20f1

IP: 77.241.xxx.xxx

2023-04-17 10:13:11 UTC



Niels Christian Koefoed

Adm. direktør

Serienummer: 882a8ab3-bae8-4cc6-9af5-5516c71e8428

IP: 185.81.xxx.xxx

2023-04-17 11:03:43 UTC



Knud Mogensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ac670fa6-9027-4d4e-91ac-500b8a5279f6

IP: 89.150.xxx.xxx

2023-04-17 16:38:06 UTC



Carsten Bo Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 27630f8a-0792-420a-aca-a-bb11a3df2cf3

IP: 185.56.xxx.xxx

2023-04-17 19:43:44 UTC



Ole Berg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: beafc2-b248-4fcc-807a-7f0f79b6b660

IP: 212.237.xxx.xxx

2023-04-18 03:59:41 UTC



Michael Huusom

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 31a5ffa1-3f24-447a-bfb6-565393141f93

IP: 188.177.xxx.xxx

2023-04-18 09:44:38 UTC



Penneo dokumentnøgle: OCM3U-MYA01-4VWDX-01V72-B628E-E4HBI

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Gert Dyekjær

Bestyrelsesformand

Serienummer: 05251cb2-b2a5-4f0f-98b5-66cffbbe5474

IP: 185.81.xxx.xxx

2023-04-19 14:13:55 UTC



Carsten Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: cc91d83a-bb67-4100-ac79-68a7d97961c7

IP: 93.164.xxx.xxx

2023-04-30 19:52:02 UTC



Martin Dahlstrøm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 4b0e9c11-8168-4d8f-8194-a0800f1bca4b

IP: 185.81.xxx.xxx

2023-06-06 11:38:45 UTC



Jesper Randall Petersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PwC

Serienummer: CVR:33771231-RID:27803221

IP: 83.136.xxx.xxx

2023-06-06 11:40:14 UTC



Penneo dokumentnøgle: OCM3U-MYA01-4VWDX-01V72-B628E-E4HBI

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>