

DAGSORDEN Favrskov Forsyning A/S d. 29-04-2026

Mødedato Onsdag d. 29. april 2026 kl. 10:00

Mødested Torvegade 7, Hammel, mødelokale 3

Mødedeltagere Sigrid Friis, Mette Dal Hasager, Søren Frandsen, Eva Damsgaard, Mette Nøhr, Claus Halvorsen, Sara Funch, Peter Thomas Clausen, Lone Bejder, Knud Bjerregaard, Søren Gade, Christian Gylling Jensen, Solvej Lyby Tolsgaard, Dennis Brøndum Holm

Indholdsfortegnelse

Årsrapport 2025 (B).....	3
Lukket.....	8
Direktørens beretning (O).....	9
Lukket.....	11
Bestyrelsen har ordet (D).....	12
Periodens resultat (O).....	14
Lukket.....	17
Kommunikation fra bestyrelsesmødet (B).....	18
Eventuelt (D).....	20
Digitalt underskriftsark.....	22

Punkt 1: Årsrapport 2025 (B)

S2026-00420

Tidl. politisk behandling	
Forventet sagsgang	Bestyrelsesmøde den 29. april 2026 og Generalforsamling den 27. maj 2026
Lovgrundlag	Vedtægter for Favrskov Forsyning A/S

SAGENS INDHOLD

Bestyrelsen skal i denne sag behandle årsrapporten for 2025.

Selskabets revisor BDO vil på bestyrelsesmødet fremlægge årsrapporten. Årsrapporten for 2025 fremgår af bilag 1.

Realiseret 2025 vs. Budget 2025 er vedlagt som bilag 2.

VURDERING

Årsregnskabet er revideret og godkendt af revisionsfirmaet BDO.

Revisors konklusion er følgende:

"Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Favrskov Forsyning A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 2025 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 i overensstemmelse med årsregnskabsloven".

Revisionen har ingen bemærkninger til regnskabet.

ØKONOMI

Koncernens resultat for 2025 udviser et overskud på 3,0 mio. kr. efter skat, mod et overskud på 6,5 mio. kr. i 2024.

Favrskov Forsyning A/S tjener som serviceselskab for datterselskaberne; Favrskov Spildevand A/S og Favrskov Affald A/S. Hovedaktiviteten består af salg af timer og administrative funktioner til de to selskaber.

Koncernens resultat på 3,0 mio. kr. er udtryk for resultatet i Favrskov Spildevand A/S, idet Favrskov Affald A/S skal følge et "hvile i sig selv" princip, der betyder, at indtægter og omkostninger skal balancere, hvorfor årets resultat udgør kr. 0.

Årets nettoomsætning i koncernen består af henholdsvis omsætning og regulering af over- og underdækninger i de enkelte selskaber.

Årets nettoomsætning 2025 fremkommer således:

Omsætning, 2025	Favrskov Affald A/S	Favrskov Spildevand A/S	Koncern i alt
Takstmæssige opkrævninger	77.801	91.245	169.046
Emballageordning, producentgebyr	1.946	-	1.946
Årets opkrævninger i alt	79.747	91.245	170.992
Takstmæssig overdækning i året	-3.841	-847	-4.688
Nettoomsætning	75.906	90.398	166.304

Nettoomsætningen i koncernen på 166,3 mio. kr. er således steget 3,4 mio. kr. i 2025 ift. 162,9 mio. kr. i 2024.

Stigningen fordeler sig med 1,5 mio. kr. i Favrskov Affald, primært som følge af indførelsen af producentansvaret for emballageordninger og 1,9 mio. kr. i Favrskov Spildevand, primært som følge af prisregulering på det variable vandafledningsbidrag.

De samlede produktionsomkostninger og distributionsomkostninger for koncernen er steget med 8,0 mio. kr.

Der har været stigende omkostninger for Favrskov Affald vedrørende kørsel og behandling af affald fra genbrugspladser på 1,5 mio. kr. ift. 2024. I Favrskov Spildevand er der hensat 1,7 mio. kr. til slambortskaffelse vedr. C-slam. Hertil er der øgede omkostninger til eksport af spildevand på 0,7 mio.kr. i forhold til 2024. kr. Et større ressourcetræk af lønninger til driftsopgaver fremfor til anlægsinvesteringer medvirker ligeledes til omkostningsforøgelsen.

Administrationsomkostninger udgør 13,7 mio. kr. i 2025, hvilket er en stigning på 1,4 mio. kr. ift. året før. Dette er udtryk for større ressourcetræk vedr. administrative opgaver ift. året før. Samtidig er der blevet genbesat administrative stillinger.

Andre driftsindtægter er steget med 1,1 mio. kr. og hidrører for fortjeneste af salg af anlægsaktiver i Favrskov Affald A/S

Andre driftsomkostninger er reduceret til 0,0 mio. kr. i 2025 mod 0,8 mio. kr. i 2024. Andre driftsomkostninger i 2024 vedrørte tab på afgang af anlægsaktiver i spildevandsselskabet.

Årets finansielle nettoindtægter udgør 0,1 mio. mod 0,6 mio. kr. i 2025. Omkostningsreduktionen på 0,5 mio. kr. stammer primært fra mindre rentekomkostninger til langfristede lån i Kommunekredit og mindre kursreguleringer på værdipapirer.

Favrskov Spildevand A/S

Årets regnskabsmæssige resultat

Årets resultat for 2025 efter skat er et overskud på 3,0 mio. kr. mod et resultat efter skat for 2024 på 6,5 – og således en mindre negativ udvikling på 3,5 mio. kr.

Årets resultat for 2025 udgør et resultat før skat på 1,9 mio. kr. mod et resultat før skat i 2024 på 5,8 mio. kr.

Hvile i sig selv

Selskabets 2025-resultat opgjort efter hvile-i-sig-selv-princippet udgør +12,2 mio. kr.

Forskellen mellem de to opgørelsesmetoder er et positivt resultat jf. "hvile-i-sig-selv" for 2025 på 12,2 mio. kr., mod et positivt regnskabsmæssigt resultat før skat på 1,9 mio. kr.

Forskellen mellem "Hvile-i sig-selv"-princip og årsregnskabet opstår primært som følge af et noget lavere investeringsniveau end budgettet for 2025. Investeringer var budgetteret med 59,9 mio. kr. og de realiserede investeringer er 36,8 mio. kr.

Regulatorisk økonomi

Mio. kr.	Real. 2025:	Budget 2026:
Økonomisk ramme (ekskl. Tømningsordning)	97,1	96,7
Heraf anvendt	-90,1	-98,7
Ikke-anvendt ramme	7,0	-2,0
Rammeudvidelse, ansøgninger	3,5	3,3
Udnyttede ramme (Differencesaldo)	10,5	1,3

Den samlede udnyttede ramme (Differencesaldo) forventes ultimo 2026 at udgøre 11,8 mio. kr. og forventes anvendt til bl.a. den fremtidige investering i nyt renseanlæg.

Favrskov Affald A/S

Årets regnskabsmæssige resultat og hvile i sig selv

Årets resultat for 2025 efter skat udgør 0 kr. mod et resultat efter skat for 2024 på kr. 0.

Selskabet skal følge et hvile-i-sig-selv-princip, der betyder at årets indtægter og omkostninger skal balancere.

Favrskov Affald A/S har ultimo 2025 en samlet overdækning på samtlige ordninger på 15,6 mio. kr., som således er forøget med 3,8 mio. kr. i året.

Overdækning, saldo	2025	2024	2023
t.kr.			
1. januar	11.708	9.010	7.118
Årets overdækning	3.841	2.298	1.892
31. december	15.550	11.708	9.010

hvilket opdelt på ordninger fremgår skematisk nedenfor

Overdækning (=+) Underdækning (=–) t.kr.	Primo 2025	Årets resultat "Hvile i sig selv"	Ultimo 2025
Rest- og madaffald	2.479	-957	1.522
Pap, Papir og tekstil	-324	1.147	823
Plast, Glas, Mad og Drikkekartoner	-1.232	3.029	1.797
Miljøkasser	504	874	1.378
Øvrige ordninger	-151	-104	-255
Genbrugspladser	10.452	-148	10.285
Alle ordninger i alt	11.708	3.841	15.550

INDSTILLING

Direktøren indstiller til Bestyrelsen:

1. At bestyrelsen behandler og godkender årsrapport for 2025, som herefter fremlægges til generalforsamlingens godkendelse.

Punkt 2: Lukket

S2026-00420

Punkt 3: Direktørens beretning (O)

S2026-00420

SAGENS INDHOLD

Direktionen giver på mødet en orientering om:

- Den nationale strategi for styrkelse af modstandsdygtigheden og udpegning af Favrskov Spildevand som kritisk enhed
- Beredskabsloven og Beredskabsbekendtgørelsen – nye og udvidet opgaver og en indledende drøftelse af, hvilken beredskabsmæssige dækning, som Favrskov Forsyning vurderer som realistisk i forbindelse med en krisesituation
- Ny kommende økonomisk regulering med orientering om DANVAs kommunikationsstrategi
- Manglende udledningstilladelser
- Ny afgift på overløb
- Fremtidig håndtering af spildevandsslam
- Brugen af AI i Favrskov Forsyning og udvikling af samme
- Medie – og kommunikationsbilledet for Favrskov Forsyning
- Møde med ejerskab medio maj 2026

INDSTILLING

Direktøren til bestyrelsen:

1. At direktionens beretning tages til efterretning.

Punkt 4: Lukket

S2026-00420

Punkt 5: Bestyrelsen har ordet (D)

SAGENS INDHOLD

Gensidig orientering i bestyrelsen uden ledelsens tilstedeværelse. Der refereres ikke fra dette punkt.

Punkt 6: Periodens resultat (O)

S2026-00420

Tidl. politisk behandling	Budget godkendt d. 24. september 2025
Forventet sagsgang	Bestyrelsesmøde d. 29. april 2026
Lovgrundlag	Bestyrelsens forretningsorden

Favrskov Forsyning A/S
Dok-ID: D26007401

SAGENS INDHOLD

Bestyrelsen skal behandle budgetopfølgningen for perioden 01.01 til 28.02 2026, samt forventningerne for hele året 2026 for Favrskov Forsyning A/S.

VURDERING

Periodens resultat før skat pr. 28. februar 2026 udgør -0,2 mio. kr. mod budgettets +0,1 mio. kr. – en negativ afvigelse på 0,3 mio. kr.

Favrskov Forsyning A/S er et administrations- og driftsselskab hvor driftsselskabernes aktiviteter hovedsagelig erhverves igennem - og således vil et lavere udbud af timer og ydelser i Favrskov Forsyning A/S være et spejl af aktivitetsniveauet og efterspørgslen i driftsselskaberne.

Forecast for helåret på kr. 0 er for nærværende fastholdt.

ØKONOMI

Resultatopgørelse, summeret

Resultatopgørelse 1.000 kr.	2026 01.01-28.02		2026 01.01 - 31.12		2025 01.01-28.02
	Real.	Budget	Budget	Forecast	Real.
Resultatopgørelse, summeret					
Omsætning	7.296	7.954	39.772	39.772	6.267
Omkostninger	-7.522	-7.852	-39.907	-39.907	-6.238
Finansielle poster mv.	10	30	135	135	22
Periodens resultat før skat	-216	132	0	0	51

Resultatafvigelsen pr. 28. februar 2026 ift. budget udgør førømtalte -0,3 mio. kr. hvor der især bemærkes flg.:

- 0,7 mio. kr. i mindre omsætning:
 - -0,7 mio. kr. timesalg til Favrskov Affald og Favrskov Spildevand idet Favrskov Forsyning grundet tidsmæssige forskydninger af ansættelse af projektleder samt genansættelse af pensioneringer ikke har haft mulighed for at sælge de omfattede personers timer.
- 0,4 mio. kr. i færre løn- og administrationsomkostninger:
 - +0,5 mio. kr. i færre lønomkostninger der dels kommer fra de tidsmæssige forskydninger af budgetterede ansættelser.
 - -0,1 mio. kr. i flere bestyrelsesomkostninger qua nye ikke-budgetterede satser samt øvrige tidsmæssige forskydninger.

Balance

Investeringer

Investeringer	2026 01.01-28.02	
	1.000 kr.	Budget
Investeringer	Real. 0	Budget 100

2026 01.01 - 31.12			2025 01.01-28.02
Budget	Forbrug %	Forecast	Real.
600	-	600	26

Debitorer

Debitorer	2026 28.02		2025 28.02	2024 28.02
	1.000 kr.	Real.	Real.	Real.
Debitorfakturering sker igennem Favrskov Forsyning A/S - der månedligt distribuerer totalsaldi til hhv. Favrskov Spildevand A/S og Favrskov Affald A/S.				
Hér vises koncernens samlede debitorudeståender		3.679	3.289	3.611

- Ovenfor vises debitorsaldi over tre perioder
- Debitorerne faktureres to gange årligt, resulterende i fluktuerende debitorsaldi hen over året
- Debitorsaldoens størrelse påvirkes direkte af tidspunktet for faktureringen, der aktuelt er foretaget meget tidsmæssigt tæt på 28. februar 2026 - boniteten er forsat god
- Aldersfordelingen er på normalt niveau
- Der henvises til bilag/notat for en grafisk debitorudvikling

Øvrige balance-kommentarer

Der henvises til bilag for:

- Selskabets balance
- Resultatopgørelse, specificeret

INDSTILLING

Direktøren indstiller til bestyrelsen:

1. At budgetopfølgningen pr. 28.02.2026 tages til efterretning.

Punkt 7: Lukket

S2026-00420

Punkt 8: Kommunikation fra bestyrelsesmødet (B)

Tidl. politisk behandling	
Forventet sagsgang	Bestyrelsesmøde den 29. april 2026
Lovgrundlag	

SAGENS INDHOLD

Ifølge Selskabsloven må medlemmer af bestyrelsen og direktører ikke videregive, hvad de under udøvelsen af deres hverv har fået kendskab til. Bestyrelsen afslutter hvert bestyrelsesmøde med at tage aktivt stilling til, hvad der kan kommunikeres fra bestyrelsesmødet.

INDSTILLING

Direktøren indstiller til bestyrelsen:

1. At bestyrelsen aftaler, hvad der kommunikeres fra bestyrelsesmødet.

Punkt 9: Eventuell (D)

Tidl. politisk behandling	
Forventet sagsgang	Bestyrelsesmøde den 29. april 2026
Lovgrundlag	

Punkt 10: Digitalt underskriftsark

Tidl. politisk behandling	
Forventet sagsgang	Bestyrelsesmøde den 29. april 2026
Lovgrundlag	

SAGENS INDHOLD

Bestyrelsen skal godkende beslutningsprotokollen for mødet. Det foregår digitalt.