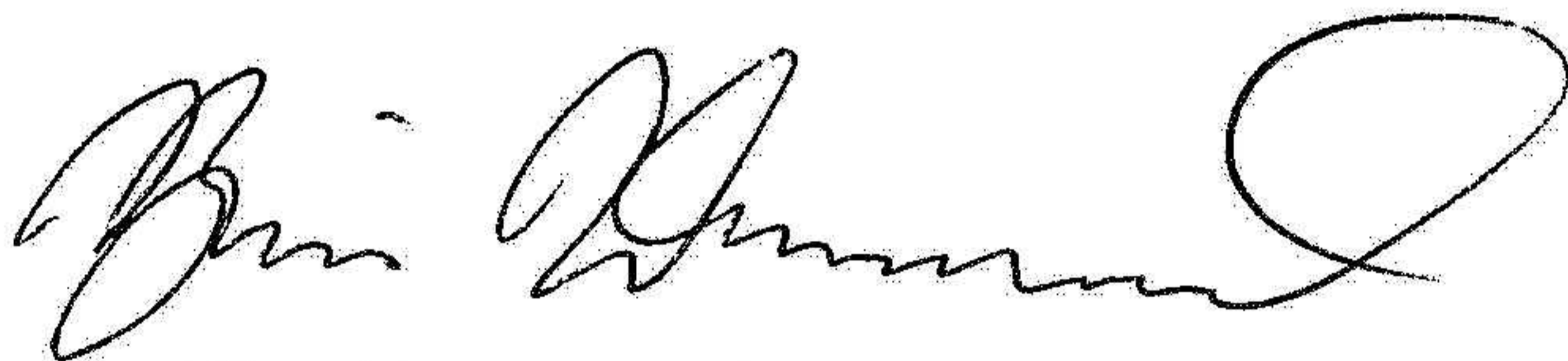


Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseordförande i Norrtälje Kommunhus AB (556538-8641) intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisning och koncernredovisning samt revisionsberättelsen för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 för Norrtälje Kommunhus AB (556538-8641) överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen för moderbolaget samt att koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen har fastställts på årsstämman den 28 februari 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till dispositioner.

Norrtälje 2023-03-01



Bino Drummond

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611952

Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Styrelsen och verkställande direktören för Norrtälje Kommunhus AB avger härmed följande årsredovisning och koncernredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse Koncernen	2
Resultaträkning	10
Balansräkning	11
Kassaflödesanalys	13
Moderföretaget	
Resultaträkning	14
Balansräkning	15
Tilläggsupplysningar	
Redovisningsprinciper m.m.	17
Noter	20
Underskrifter	29

Styrelsens säte: Norrtälje

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i tusentals kronor (tkr).

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-KIOSC-W3EGW-JF1TL-BCZE2

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611953

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Norrtälje Kommun har samlat sitt ägande i det kommunala bostadsbolaget Roslagsbostäder AB, energibolaget Norrtälje Energi AB, Campus Roslagen AB och Norrtälje vatten och avfall AB under ett koncernmoderbolag Norrtälje Kommunhus AB. Syftet med koncernbildningen är att förbättra kontrollen och styrningen av bolagen.

Ägarförhållanden

Norrtälje Kommunhus AB är ett helägt dotterföretag till Norrtälje Kommun org.nr. 212000-0217 med säte i Norrtälje,

Miljöpåverkan

I Norrtälje Energi AB finns en tillståndspliktig och tre anmälningsskyldiga verksamheter enligt miljöbalken. Dessa verksamheter utgörs framförallt av el- och värmeproduktion samt lagring av biobränsle. Därmed är huvuddelen av koncernens verksamhet beroende av den tillstånds- och anmälningsskyldiga verksamheten. Samtliga verksamheter har där så erfordras giltiga miljötillstånd. Den tillståndspliktiga och anmälningsskyldiga verksamheten påverkar miljön i och med att el- och värmeproduktionen förbränner träbränsle och en mindre mängd eldningsolja vilker medför luftförorenande utsläpp. Den 31 augusti 2020 beslutade kommunfullmäktige i Norrtälje kommun att överföra kommunens ansvar som huvudman för allmänna vatten- och avloppsanläggningar enligt lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster och kommunens ansvar som huvudman för allmänna vatten- och avloppsanläggningar enligt lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster och kommunens renhållningsansvar enligt miljöbalken (1998:808) till ett av kommunen genom Norrtälje Kommunhus AB helägt aktiebolag. För denna verksamhets bedrivande krävs tillstånd. Förtecknade tillstånd är knutna till verksamheten och övergår från kommunen till bolaget Norrtälje Vatten och Avfall AB. I dotterföretaget Norrtälje Energi AB upprättas också en hållbarhetsrapport.

Moderbolaget

Moderbolaget bedriver inte någon egen verksamhet utan har som verksamhet att äga och förvalta aktier i Norrtälje kommuns helägda bolag. Därutöver kan bolaget initiera samt driva särskilda projekt.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret i moderbolaget

Under år 2021 fördes verksamhet som har med vatten och avfall att göra över från Norrtälje Kommun till det nybildade bolaget Norrtälje Vatten och Avfall AB. Under året har moderbolaget arbetet med samordning av koncernbolagen.

Moderbolaget har arrangerat koncerngemensamma workshops om arbetet med civilt försvar i koncernen samt översyn av ägardirektiv. I moderbolaget har lån om sammanlagt 240 mnkr omsatts under året och merparten lagts på längre kapital- och räntebindningstider. Under året har oron i omvärlden, Ukrainakriget, kraftigt stigande inflationen och styrantor påverkat skuldräntorna i moderbolag och dotterbolag.

Koncernen

Norrtälje Energi AB

Norrtälje Energi AB är moderbolag i en koncern där Norrtälje Energi Försäljnings AB ingår som helägt dotterbolag. Norrtälje Energi Försäljnings AB är ett elhandelsbolag som bildades 1997.

Ändamålet med bolaget är att driva nätverksamhet, producera och distribuera fjärrvärme, producera, sälja och distribuera energi samt verka för bredbandsutbyggnad och bygga och driva ett öppet stadsnät. Dessa ändamål utgör bolagets kärnverksamhet och anses uppfylla enligt beskrivning av måluppfyllelse för verksamheten samt uppföljning av ägardirektiv.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret i Norrtälje Energi AB

Norrtälje kommun växer, och el- och värmebehovet med det, vilket ställer höga krav på bolaget att hitta en hållbar strategi för framtidens energisystem med minsta möjliga miljö- och klimatpåverkan och mesta möjliga samhällsnytta för kommunen.

Kriget i Ukraina har lett till stor osäkerhet i världen och har fått många konsekvenser på olika håll. Ett exempel är de ryska begränsningarna av naturgasexporten vilket ledde till höga elpriser i hela Europa. Energifrågorna hamnade i centrum och det pratades för första gången om en reell risk för fränkoppling.

Pennep dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K105C-WBEGW-JF1TL-BCZE2

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

Elnät

Under 2022 har det tillkommit 329 nya uttagspunkter på elnätet. Antalet mikroproduktionsanläggningar i form av solceller på villor har ökat, och under året har 246 nya produktionsanläggningar för solceller anslutits. Totalt i bolagets elnät finns nu 601 produktionsanläggningar.

Stormen Malik drabbade inte nätet med alltför stor förödelse. Endast nio kunder hade avbrott i mer än 12 timmar och ingen kund mer än 13 timmar. Däremot var stormen Franklin betydligt värre, mycket tung blöt snö i kombination med vinden fällde betydligt fler träd än under Malik, 149 kunder drabbades av ett avbrott som var längre än 12 timmar varav 16 hade ett avbrott på mer än 24 timmar.

Fjärrvärme

Vintermånaderna var varmare förutom december som var kallare än normalt. Kallare i april, maj och september samt en normal sommar. Bränslesammansättningen för hela 2022 bestod av 93,3 procent biobränsle, 5,7 procent spillvärme, 0,1 procent el, 0,6 procent bioolja samt 0,2 procent fossil olja. Produktionen och försäljningen av fjärrvärme för helår 2022 blev 183,5 GWh och försåld värme 161 GWh, vilket är 10 GWh lägre produktion och drygt 6 GWh lägre försäljning jämfört med föregående år. Bolaget startade kraftvärmepannan på Arsta redan den 1 september i år och har haft hög prioritet på elproduktion hela säsongen, vilket har gjort att bolaget hade rekordhög produktion på både pannan (145,3 GWh) och turbinen (23,4 GWh).

När 2022 avslutades hade bolaget tecknat 52 anslutningsavtal till ett uppskattat värde av 8 miljoner kronor.

Elhandel

Norrtälje Energi levererar el via sitt dotterbolag Norrtälje Energi Försäljnings AB som en service till konsumenter och företag verksamma i Norrtälje kommun, men även i mindre omfattning inom Roslagen. År 2022 var ett extremt år för energibranschen, särskilt inom elhandel. Bolaget har jobbat med att kontrollera, förbättra och riskminimera elhandelsaffären under 2022. Trots vidtagna åtgärder så blev det ett negativt resultat för bolaget 2022. Under året har bolaget inte bara brottats med den volatila elmarknaden och de oroligheter som skakat om marknaden. Prishöjningarna de senaste åren har inte bara drabbat el och gas utan har även drivit upp kostnaden för ursprungsgarantier.

Sedan april 2017 säljer Norrtälje Energi Försäljnings AB endast miljöel. Sedan i september 2022 erbjuder bolaget även Rörligt avtal timpris.

Under perioder med ingen eller lägre nettoexport har elpriserna i Sverige i stor utsträckning påverkats av de europeiska priserna. Det högsta systempriset som noterades för en timme var 752 öre/kWh, medan det lägsta var 0,0 öre/kWh.

Antal kunder(anläggningar) har ökat under året med 211 stycken och uppgår nu till 14 672-stycken. Försåld volym blev 196 GWh. Under 2022 har bolaget startat ägaruppdraget att utveckla infrastrukturen för elbilsaddning i kommunen.

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

Stadsnät

Den stora händelsen under 2022 var bytet av kommunikationsoperatör (KO). Den under 2021 gjorda upphandlingen resulterade i att IP Only (som numera antagit moderbolagets namn Global Connect) fick förtroendet att driva bolagets nät.

Totalt sett under året har bolaget grävt och trenchat 2,5 mil fiberkabel, en fiberförläggningsmetod där man med hjälp av en stor såg fräser ner fiberkabel i marken i ett cirka 15 cm brett spår. Metoden är kostnadseffektiv eftersom man inte behöver gräva upp stora schaktdiken.

Post och telestyrelsen (PTS) har fortsatt att dela ut bredbandsstöd till Region Stockholm. För 2023-2025 tilldelades Norrtälje kommun en summa på totalt 32,6 miljoner fördelat på två sökande bolag och elva projekt. För Norrtälje Energi innebar detta att bolaget beviljats stöd på cirka 4,5 miljoner kronor för tre projekt och cirka 300 fastigheter. Säljkampanjer samt projektering har påbörjats.

Norrtälje Vatten och Avfall AB

Bolaget förvärvades 2020 i syfte att samla all verksamhet som avser Vatten och Avfall som bedrivits inom Norrtälje Kommun. Per 1 mars 2021 övertog bolaget huvudparten av anläggningar samt tillgångar och skulder som är hänförliga till vatten och avfallverksamheten.

Bolaget ska inom Norrtälje kommun uppföra, förvärva, äga, förvalta samt utveckla fast och lös egendom i form av anläggningar och utrustning för tekniska nyttigheter och tjänster avseende vattenförsörjning, avlopps- och avfallshantering samt därtill hörande verksamheter.

Bolaget ska bedriva verksamhet med beaktande av de kommunalrättsliga principerna i 2 kap. kommunallagen (2017:725). Ovan angivna kommunalrättsliga principer ska dock inte beaktas i den mån de inte är förenliga med lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster.

Bolaget ska vara huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen inom av Norrtälje kommun fastställt verksamhetsområde.

Bolaget ska ansvara för de uppgifter avseende renhållning och avfallsåtervinning som åligger Norrtälje kommun enligt 15 kap. miljöbalken (1998:808) och tillhörande förordningar.

Verksamheten

Nästan alla anställda i bolaget kom från en anställning i Norrtälje kommun. Bytet av arbetsgivare skedde genom en verksamhetsövergång, vilket betyder att de anställda omfattas av samma centrala kollektivavtal som kommunen är bunden av under högst ett år. Tre lokala kollektivavtal har harmoniserats och anpassats till likalydande lokala kollektivavtal i bolaget.

Omvärldsfaktorer som har präglat 2022 har varit effekter av kriget i Ukraina, kraftigt stigande inflation och räntor samt en begynnande konjunktursoro. Detta har i viss mån påverkat leveranstider och kostnader.

Byggtakten har minskat. Det märks bland annat för stadsbyggnadsprojektet Lommarstranden, där bolaget tillsammans med kommunen tog det första spadtaget den 4 april. VA-infrastrukturen är en viktig del av projektet. Vissa delar kan komma att förskjutas i tiden. Ur ett VA-perspektiv kan en långsammare utvecklingstakt i kommunen till viss del vara positiv. Under året slutfördes en kapacitetsutredning som visar att Lindholmens avloppsreningsverk kan behöva en utbyggnad.

En del av verksamheten är insamling av återbruk. Tillsammans med Stockholms Stadsmission bedrivs återbruk på samtliga tre återvinningscentraler.

Bolagets vd Johan Mellbring lämnade sin tjänst sommaren 2022. Ny vd blir Andreas Lindgren som tillträdde den 1 januari 2023. Under mellanperioden har Tobias Dahlberg och Tomas Karlsson tjänstgjort som tillförordnad vd i bolaget.

2023030611955

Perneo dokumentnyckel: ETIM58-BFKTY-K10SC-W3EGW-JF1TL-BCZE2

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611956

Axplock från verksamheterna i Norrtälje vatten och avfall:

Utredning av dricksvattenförsörjning i norra kommundelarna fortgår. Ett avsaltningsverk i Grisslehamn har tagits i drift.

Miljötilstånd för utbyggnad av avloppsreningen i Norrtälje har erhållits. En utredning för ett kompletterande verk till Lindholmen söder om Norrtälje har genomförts och presenterats. Under hösten har även ett arbete med att jämföra dessa alternativ påbörjats.

Det nya avloppsreningsverket i Kapellskär har godkänts vid slutbesiktning och tagits i drift vilket möjliggör många nya anslutningar för Rådmansölandet, bland annat Västanvik där utbyggnad pågår. Rimbo avloppsreningsverk har förbättrats i flera steg och ytterligare förbättringar pågår.

Vid årsskiftet gick bolaget över till Svenskt Vattens basförslag P96 för brukningsdelen i VA-taxan. Tillämpningen för anläggningsavgifterna är genomförd sedan tidigare. Flera insatser har gjorts för att öka förståelsen för den nya taxan.

Förprojektering av överföringsledning från Svanberga till Drottningdal samt utbyggnad av Svanberga reningsverk har startats.

Avfallsverksamheten har hanterat en markant ökning av insamling av avfall samt extra tömningar av enskilda avlopp. Det är en konsekvens av att inflyttningen ökar och att folk har vistats mer i sina fritidshus under pandemin.

Antal besökare på återvinningscentralerna har ökat med cirka 20 procent. För att möta det ökade behovet planerar avfallsverksamheten att bygga ut och modernisera sina anläggningar.

Bolaget har infört en e-tjänst för att se kommande hämtningsdagar på webben och sms-avisering för slamtömning. Fler e-tjänster är under utveckling.

Beslut om matkompost, dispens för uppehåll i avfallshämtning och dispens för utökad tömningsintervall för enskilda avlopp är överflyttat till Norrtälje kommun.

Grundavgiften för avfall har fått en förändrad struktur som baseras dels på fastighetskod för enskilda hushåll samt att kärl vid verksamheter och flerfamiljshus har en mer rättvis fördelning där grundavgiften är kopplad till antalet kärl.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

VA- och avfallsverksamhet är strikt självkostnadsreglerade i lag och kan därför inte redovisa intäkter innan verksamheterna haft kostnader. Eventuell fakturering som överstiger kostnaderna bokförs därför som skuld till respektive kollektiv. Resultatet för verksamhetsåret 2022 har reglerats mot respektive kollektiv.

Utgående skuld per 31 december 2022 är 7 516 tkr till avfallskollektivet och 9 966 tkr till VA-kollektivet.

Regeringen har gett kommunerna ansvaret att samla in och materialåtervinna returpapper från och med 1 januari 2022.

Pannea dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K1OSC-W3EGW-JF1TL-BCZE2

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

Förväntad framtida utveckling samt risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget står inför stora investeringsbehov kommande år. Påverkande faktorer är framförallt en ökad exploateringstakt i kommunen, ökade miljökrav och klimatförändringar, men även åldrande ledningsnät och teknikutveckling. Behoven är stora i hela branschen för kommunalt vatten och avlopp. Utöver en god planeringsförmåga generellt och kapacitetsplanering specifikt, behöver bolaget och kommunen bygga vidare på en god ekonomisk framförhållning för att säkerställa finansieringsbehoven, men även balansen mellan kostnader och intäkter över tid.

Likviditeten i bolaget kan försämrans av vissa exploateringsområden eftersom anslutningsavgifter debiteras sent i investeringsprocessen och investeringarna tas tidigt. Störst påverkan på upplåningen avser VA-verksamheten. Lånebehovet för bolaget kommer att öka under de närmaste åren om bolaget ska uppnå exploaterings takten som planeras i kommunen.

Roslagsbostäder AB

Roslagsbostäder äger och förvaltar 2 060 lägenheter och cirka 150 lokaler inom Norrtälje kommun. Den totala ytan uppgår till knappt 135 000 kvm, varav cirka 12 500 kvm är lokaler. Roslagsbo Holding AB är ett helägt dotterbolag till Roslagsbostäder AB.

Roslagsbostäder har till föremål för sin verksamhet att inom Norrtälje kommun förvärva, försälja, äga, förvalta fastigheter eller tomträtter och bygga bostäder, affärslägenheter och kollektiva anordningar samt bedriva härmed förenlig verksamhet.

I september startade nybyggnationen av 82 lägenheter i Bålbroskogen, Rimbo. Inflyttning kommer att ske i två etapper, preliminärt mars 2024 och juni 2024. Arbetet med detaljplanen för Tallhöjden i Norrtälje har avbrutits av Norrtälje kommun.

Ett antal större underhållsprojekt har pågått under året. I Norrtälje förbättras inomhusklimatet i fastigheten Växtriket med nya tak och energieffektiva fläktaggregat. Fjärrvärmecentraler med tillhörande styrsystem har bytts ut i ett antal fastigheter i Norrtälje, Rimbo och Hallstavik för att energieffektivisera befintliga bestånd och minska klimatpåverkan. Total energibesparing för 2022 är 4,5% vilket motsvarar 1 044 000 kWh. Efter normalårskorrigerering via energiindex blir besparingen 1,9% vilket motsvarar 425 000 kWh.

Antalet outhyrda lägenheter är fortsatt lågt. Under större delen av året fanns inga tomma lägenheter.

Fastighetsförsäljning har skett av tre fastigheter i Rimbo om totalt 51 lägenheter med tillträde 1 december. Bolagets fastigheter har värderats externt av auktoriserad fastighetsvärderare och vid årets slut beräknades värdet till drygt 2,4 miljarder kronor, en värdeutveckling gentemot föregående år om cirka 2% med hänsyn taget till fastighetsförsäljningarna i Rimbo. Marknadsvärdet överstiger bokfört värde med drygt 1,2 miljarder kronor.

Bolaget har under året sålt fastigheter genom s.k. fastighetspaketering, vilket gör att resultatet i koncernen uppgår till totalt 39 mkr. Utdelning från Roslagsbo Holding AB för försäljningen av aktierna förväntas ske under nästkommande år.

Roslagsbostäder är anslutet till Sveriges Allmännyttas FASTIGO (Fastighetsbranschens arbetsgivarorganisation) samt HBV (Husbyggnadsvaror).

Förväntad framtida utveckling samt risker och osäkerhetsfaktorer

I enlighet med ägardirektivet kommer Roslagsbostäder att fortsätta sitt arbete med att tillskapa nya hyresrätter i kommunen. Hyresintäkter utgör bolagets huvudsakliga intäktspost och ligger till grund för både resultat och marknadsvärde. För bostadsbolag i allmänhet innebär vakansrisken den största risken vad gäller intäktssidan. Befolkningen i Norrtälje ökar stadigt vilket ger ett långsiktigt behov av fler bostäder. Efterfrågan på bolagets lägenheter har under lång tid varit hög. Bolaget gör bedömningen att denna utveckling kommer att bestå.

Underhållsbehov finansieras med löpande kassaflöden eller försäljning av fastigheter, nyproduktion lånas upp i sin helhet. Ökad belåning innebär ökad risk avseende räntekostnader vid en höjning av räntenivån. Den osäkra omvärldssituationen, hög inflation samt höga bygg- och förvaltningskostnader kommer att påverka bolaget negativt om dessa skulle pågå under en längre period.

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611958

Campus Roslagen AB

Campus Roslagen AB har i uppdrag att förvalta och utveckla utbildnings- och företagsområdet Campus Roslagen i Norrtälje och därmed förenlig verksamhet såvida verksamheten är förenlig med de kommunalrättsliga principer som styr den kommunala verksamheten. Bolaget ska särskilt verka för etablering av företag och eftergymnasiala utbildningar samt tillhandahålla studentbostäder på bolagets fastighet/er.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Uthyrningsgraden av studentlägenheterna är hög likaså för lokaler och förråd. Under året har bolaget fortsatt att hålla fastigheten i gott skick. Flertalet tak har lagts om, pumpstationerna har renoverats, styrutrustningar har bytts, fasad- och fönster har målats samt undervisningssalar renoverats.

En grundskola har etablerats på området och en skolgård har anlagts i anslutningen till den.

Yrkeshögskoleutbildningarna som etablerats på Campus Roslagen har visat sig vara lyckade och möjliggör för fler att utbilda sig inom bristyrken. Ytterligare 4 utbildningar beviljades av myndigheten för yrkeshögskola under året. Under 2022 erbjöds sammanlagt 13 yrkeshögskoleutbildningar på Campus Roslagen AB.

Utvecklingscentrum för vatten har under året arbetat med flertalet projekt inom vattenområdet.

Bolaget vann under året tvisten mot Domstolsverket gällande kostnader för ombyggnationen av Norrtälje tingsrätt vilket ledde till en positiv resultateffekt på 16 068 tkr.

Hållbar framtid

Bolaget har under året genomfört trygghetsvandringar tillsammans med polis, Securitas, kommun och hyresgäster. Bolaget arbetar tillsammans med olika föreningar för att skapa möjligheter till gemensamma aktiviteter som tex tränings och motionstillfällen.

Mycket fokus har legat på energibesparingar genom bland annat kampanjer till hyresgäster samt byte till energieffektiva pumpar och belysning.

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K105C-W3EGW-JF1L-BCZEZ

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611959

Flerårsöversikt koncernen*	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning (tkr)	1 205 136	1 025 185	552 293	560 300
Finansnetto (tkr)	-47 326	-55 394	-8 717	-49 927
Resultat efter finansiella poster (tkr)	81 843	54 671	96 813	36 571
Investeringar (tkr)	412 764	253 303	120 464	268 897
Balansomslutning (tkr)	5 025 972	4 793 727	2 518 474	2 427 212
Soliditet (%)	7,0%	5,9%	6,2%	3,3%
Antal anställda	254	244	125	114

Nettoomsättningen är högre jämfört med tidigare år vilket framförallt beror på att VA- och renhållningsverksamheten ingår i koncernen från 1 mars 2021 och med helårseffekt år 2022. Kommunkoncernen befinner sig fortsatt i en expansiv fas och storleken på investeringarna ligger på höga nivåer främst på grund av investeringar i VA-verksamheten. VA- och renhållningsverksamheten innebär en kraftigt ökad balansomslutning i koncernen samt förklarar även det ökade antalet anställda i koncernen från och med år 2021.

Soliditet (%) beräknas som det egna kapitalet / balansomslutningen.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel i kronor:

Balanserat resultat	99 570 304
Lämnad utdelning	-6 100 000
Årets resultat	17 366 030
	110 836 334
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	13 100 000
i ny räkning överföres	97 736 334
	110 836 334

Styrelsens yttrande avseende vinstdisposition

Styrelsen har föreslagit en utdelning om 13 100 000 kronor. Den framlagda årsredovisningen innehåller även, om den godkänns, värdeöverföringar i form av erhållna koncernbidrag.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen, ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna värdeöverföringen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st.

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-KTOSC-W3EGW-JF1TL-BCZE2

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611960

Koncernens resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Nettoomsättning	2	1 205 136	1 025 185
Aktiverat arbete för egen räkning		4 860	3 350
Övriga rörelseintäkter	3	45 266	6 835
		1 255 262	1 035 370
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-75 571	-197 398
Handelsvaror		-199 737	-126 312
Övriga externa kostnader	4,5	-487 572	-293 795
Personalkostnader	6	-206 037	-172 554
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-155 609	-135 050
Övriga rörelsekostnader		-1 567	-196
		-1 126 093	-925 305
Rörelseresultat		129 169	110 065
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	0
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		0	14
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		5 014	860
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-52 340	-56 268
		-47 326	-55 394
Resultat efter finansiella poster		81 843	54 671
Skatt på årets resultat	10	-7 114	-12 717
Årets resultat		74 729	41 954
Hänförligt till			
Moderföretagets aktieägare		74 729	41 954

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K105C-WBEGW-JF1TL-BCZEE

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611961

Koncernens balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Utvecklingsarbeten och liknande arbeten	11	267 345	269 610
		267 345	269 610
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	12	1 825 052	1 693 351
Maskiner och andra tekniska anläggningar	13	2 072 411	2 074 486
Inventarier, verktyg och installationer	14	34 280	32 202
Pågående nyanläggningar	15	391 728	269 263
		4 323 471	4 069 301
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	18	625	625
Andra långfristiga fordringar	19	8 667	10 134
		9 292	10 759
Summa anläggningstillgångar		4 600 108	4 349 669
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		6 220	7 410
		6 220	7 410
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		137 381	111 161
Fordringar hos koncernföretag		1 138	12 397
Fordringar avseende koncernkonto	23	104 382	160 289
Övriga fordringar		34 998	54 355
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	101 582	95 324
		379 481	433 526
<i>Kassa och bank</i>		40 163	3 121
Summa omsättningstillgångar		425 864	444 057
SUMMA TILLGÅNGAR		5 025 972	4 793 727

Pannco dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K1OSC-WBEGW-JFTL-BCZEZ

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611962

Koncernens balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Aktiekapital (23 000 aktier)		23 000	23 000
Övrigt tillskjutet kapital		600	600
Balanserat resultat		252 885	217 040
Årets resultat		74 729	41 954
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		351 214	282 594
		351 214	282 594
<i>Avsättningar</i>			
	21		
Uppskjuten skatteskuld		106 723	104 670
Övriga avsättningar		17 618	12 955
		124 341	117 625
<i>Långfristiga skulder</i>			
	22		
Skulder till kreditinstitut		390 000	150 000
Skulder till koncernföretag		3 200 754	3 112 659
Övriga skulder		578 549	531 498
		4 169 303	3 794 157
<i>Kortfristiga skulder</i>			
	22		
Skulder till kreditinstitut		0	240 000
Leverantörsskulder		110 341	69 591
Skulder till koncernföretag		3 900	13 368
Aktuella skatteskulder		1 634	432
Övriga skulder		49 944	76 229
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24	215 295	199 732
		381 114	599 352
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 025 972	4 793 727

Rapport över förändringar i koncernens egna kapital

	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Totalt
Ingående balans 2021-01-01	23 000	600	133 131	156 731
Erhållet aktieägartillskott			90 000	90 000
Lämnad utdelning			-6 100	-6 100
Årets resultat			41 954	41 954
Utgående balans 2021-12-31	23 000	600	258 985	282 585
Lämnad utdelning			-6 100	-6 100
Årets resultat			74 729	74 729
Utgående balans 2022-12-31	23 000	600	327 614	351 214

Panneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K1OSC-W3EGW-JF1TL-BCZE2

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611963

Koncernens kassaflödesanalys

	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	129 169	110 065
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		
Avskrivningar och nedskrivningar	154 182	135 050
Övriga ej likviditetspåverkande poster		
Utsläppsrätter	-5 100	
VA-anlutningar	12 789	
Sålda aktier i dotterbolag	-39 181	
Resultat från avyttring av inventarier	6 579	12
Förändring avsättningar	4 663	12 955
	263 101	258 082
Erhållen ränta	5 014	860
Erlagd ränta	-52 340	-56 268
Betald inkomstskatt	-4 250	-7 222
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	211 525	195 452
Förändringar i rörelsekapital		
Förändring av varulager	1 190	-1 186
Förändring av rörelsefordringar	-1 066	-177 710
Förändring av rörelseskulder	1 363	178 172
Kassaflöde från den löpande verksamheten	213 012	194 727
<i>Investeringsverksamheten</i>		
Övertagna immateriella tillgångar från Norrtälje Kommun	0	-265 926
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-412 764	-253 303
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0
Övertagna materiella tillgångar från Norrtälje Kommun	0	-1 646 156
Övertagna finansiella tillgångar från Norrtälje Kommun	0	-10 894
Avyttring/minskning av finansiella tillgångar	39 181	1 086
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-373 583	-2 175 193
<i>Finansieringsverksamheten</i>		
Erhållet aktieägartillskott	0	90 000
Upptagna lån	140 516	1 421 280
Övertagna långfristiga förutbetalda anslutningsavgifter	59 718	526 575
Amorterade lån	-52 421	
Utbetald utdelning	-6 100	-6 100
Övriga förändringar	-7	4 923
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	141 706	2 036 678
Årets kassaflöde	-18 865	56 212
Likvida medel vid årets början	163 410	107 198
Likvida medel vid årets slut	144 545	163 410
Likvida medel		
Följande komponenter ingår i likvida medel		
Kassa och bank	40 163	3 121
Tillgodohavande på koncernkonto hos moderföretag	104 382	160 289
	144 545	163 410

Panneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K10SC-W3EGW-JFI TL-BCZE2

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611964

Moderföretagets resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Nettoomsättning	2, 7	0	683
		0	683
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader	4, 5	-1 266	-1 223
Avskrivningar och nedskrivningar (samt återföring) av materiella och immateriella anläggningstillgångar		0	0
		-1 266	-1 223
Rörelseresultat		-1 266	-540
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 141	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-12 646	-9 652
		-11 505	-9 652
Resultat efter finansiella poster		-12 771	-10 192
Bokslutsdispositioner	9	35 000	21 000
Resultat före skatt		22 229	10 808
Skatt på årets resultat	10	-4 863	-2 954
Årets resultat		17 366	7 854

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K1OSC-W3EGW-JF1TL-BCZE2

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611965

Moderföretagets balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	15, 16	501 000	501 000
		501 000	501 000
Summa anläggningstillgångar		501 000	501 000
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		43 000	21 000
Övriga fordringar		118	80
		43 118	21 080
<i>Kassa och bank</i>		1 908	1 995
Summa omsättningstillgångar		45 026	23 075
SUMMA TILLGÅNGAR		546 026	524 075

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K105C-W3EGW-JF1TL-BCZEZ

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611966

	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (23 000 aktier)		23 000	23 000
Reservfond		600	600
		23 600	23 600
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		93 470	91 717
Årets resultat		17 366	7 854
		110 836	99 571
		134 436	123 171
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	22	390 000	150 000
		390 000	150 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Checkräkningskredit	23	6 845	9 234
Skulder till kreditinstitut	22	0	240 000
Skulder till koncernföretag		11 900	
Övriga skulder		1 236	431
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24	1 609	1 239
		21 590	250 904
		546 026	524 075

Rapport över förändringar i moderföretagets egna kapital

	Aktie- kapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans 2021-01-01	23 000	600	1 664	6 152	31 416
Omföring resultat föregående år	0	0	6 152	-6 152	
Erhållet aktieägartillskott	0	0	90 000	0	90 000
Lämnad utdelning			-6 100		-6 100
Årets resultat	0	0		7 854	7 854
Utgående balans 2021-12-31	23 000	600	91 717	7 854	123 171
Omföring resultat föregående år	0	0	7 854	-7 854	0
Lämnad utdelning	0	0	-6 100	0	-6 100
Årets resultat	0	0	0	17 366	17 366
Utgående balans 2022-12-31	23 000	600	93 471	17 366	134 436

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BEKTU-K105C-W3EGW-JF1TL-BCZE2

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper m.m.

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3):

Bedömningar och uppskattningar

I Norrtälje Vatten och Avfall AB görs årligen en uppskattning av kostnader för sluttäckning av deponi. Varje år görs en avsättning. Norrtälje Vatten och Avfall AB har tagit över immateriella anläggningstillgångar i form av en nyttjanderätt av ledningar som ägs av Norrvatten. Kommunen beslutade att periodisera nyttjanderätten på 150 år. Bolaget har beslutat att korrigera avskrivningstiden från 150 år till 70 år.

För moderbolaget har inte några förändrade väsentliga bedömningar och uppskattningar gjorts.

Koncernredovisning

Koncernredovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden. Koncernredovisningen omfattar moderföretaget samt dess dotterföretag. Med dotterföretag avses de företag i vilka moderföretaget, direkt eller indirekt, har ett bestämmande inflytande.

Intresseföretag ingår i koncernredovisningen enligt kapitalandelsmetoden. Som intresseföretag räknas de företag i vilka moderföretaget har ett betydande men inte bestämmande inflytande.

I koncernredovisningen faller koncernföretagens bokslutsdispositioner bort och ingår i det redovisade resultatet efter avdrag för uppskjuten skatt. Detta innebär att koncernföretagens obeskattade reserver i koncernens balansräkning fördelas mellan uppskjuten skatt och eget kapital.

Utöver vad som framgår om bokslutsdispositioner och obeskattade reserver så överensstämmer samtliga i koncernredovisningen tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper med de som beskrivs och tillämpas av moderföretaget.

Norrtälje kommunhus AB moderföretag i en koncern och upprättar koncernredovisning.
Norrtälje Kommunhus AB ägs till 100 procent av Norrtälje kommun, org.nr.212000-0217.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om företaget får ersättning i likvida medel direkt vid leveransen. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

Ersättning i form av ränta, royalty eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt den s.k. effektivräntemetoden.
Utdelning redovisas som intäkt när företagets rätt till betalning är säkerställd.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänsteuppdrag/Entreprenaduppdrag på löpande räkning intäktsredovisas i takt med att arbetet utförs. Upparbetad, ej fakturerad intäkt tas i balansräkningen upp till det belopp som beräknas bli fakturerat och redovisas i posten "Upparbetad men ej fakturerad intäkt".

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611968

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Se vidare beskrivning för respektive grupp av finansiella instrument.

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Materiella anläggningstillgångar har delats upp på betydande komponenter när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för forsknings- och utvecklingsarbeten och liknande arbeten	5 år
Nyttjanderätter kopplade till Norrvatten	70 år

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	20-100 år
Markanläggningar	20-25 år
Markinventarier	20 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-20 år
Byggnadsinventarier	15 - 20 år
Kraftvärmeanläggningar	50 år
Eldistributionsanläggningar	40 år
Fjärrvärmeanläggningar	20 år
Optofiber	15-10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år
Datorer och tillbehör	3-4 år
Kommunikationsutrustning	4 år

Finansiella instrument

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Finansiella instrument är varje form av avtal som ger upphov till en finansiell tillgång i ett företag och en finansiell skuld eller ett eget kapitalinstrument i ett annat företag.

Finansiella tillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. Kundfordringar och övriga fordringar som är omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som beräknas inflyta.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar och med tillägg för eventuella uppskrivningar.

Räntebärande finansiella tillgångar värderas till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden.

Finansiella skulder värderas till upplupet anskaffningsvärde. Utgifter som är direkt hänförliga till upptagande av lån korrigerar lånets anskaffningsvärde och periodiseras enligt effektivräntemetoden.

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K105C-W3EGW-JFTTL-BCZE2

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611969

Varulager

Varulagret, som framförallt består av flis, har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärdet avses varornas beräknade försäljningspris, minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

Fordringar, skulder och avsättningar

Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan.

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K10SC-W3EGW-JFTL-BCZEZ

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611970

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

Nettoomsättningen fördelar sig på verksamhetsgrenar enligt följande:

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022	2021	2022	2021
Norrtälje Energi AB	590 730	512 814		
Norrtälje Vatten och avfall AB	408 233	325 237		
- varav hänförligt till vatten	215 701	177 574		
- varav hänförligt till renhållning	154 717	138 264		
Roslagsbostäder AB	188 488	185 294		
Campus Roslagen AB	77 252	66 285		
Moderföretaget	0	683	0	683
Koncernintern fakturering	-59 567	-65 128		
	1 205 136	1 025 185	0	683

All omsättning härrör sig från verksamhet i Sverige.

Not 3 Övriga rörelseintäkter

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022	2021	2022	2021
Resultat från avyttring anläggningstillgångar	283	53	0	0
Övriga intäkter	5 802	6 782	0	0
Sålda aktier i dotterbolag	39 181			
	45 266	6 835	0	0

Not 4 Arvode till revisorer

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022	2021	2022	2021
Ernst & Young AB	1 174	1 048	70	50
Övriga tjänster	0	100	0	0
	1 174	1 148	70	50

Not 5 Operationella leasingavtal

Leasingavtal där företaget är leasetagare

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022	2021	2022	2021
Framtida minimileaseavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal:				
Ska betalas inom 1 år	2079	1569		
Ska betalas inom 1-5 år	3476	2685		
Ska betalas senare än 5 år	0	0		
Kostnadsförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal	2531	1393		

Moderbolaget har inte ingått några leasingavtal.

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K105C-W3EGW-JF1L-BCZE2

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611971

Leasingavtal där företaget är leasegivare	Koncernen		Moderföretaget	
	2022	2021	2022	2021
Framtida minimileaseavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal:				
<i>Lokaler</i>				
Ska betalas inom 1 år	14 651	14 608		
Ska betalas inom 1-5 år	34 651	39 148		
Ska betalas senare än 5 år	0	0		
	Antal kontrakt	Kontraktsvärde		
<i>Bostäder</i>	1 979	167 262		
<i>Garage och p-platser</i>	1 219	3 818		

Leasingavtal där företaget är leasegivare avser hyra av lokaler. Hyresavtal avseende lokaler ingås normalt på 3 år och indexregleras. Hyresavtal avseende bostäder och garage ingås normalt tillsvidare där hyresgästen har möjlighet att säga upp avtalet med 3 månaders uppsägningstid.

Not 6 Anställda och personalkostnader

Moderbolaget har ej haft några anställda och ej utbetalat några löner och ersättningar under året. Verkställande direktören, Anette Madsen erhåller ingen ersättning för sitt uppdrag som verkställande direktör.

Medelantalet anställda	2022		2021	
	Antal anställda	Varav män	Antal anställda	Varav män
Moderföretaget	0	0%	0	0%
Dotterföretag	254	63%	244	62%
Totalt koncernen	254	63%	244	62%

Löner och andra ersättningar	Koncernen		Moderföretaget	
	2022	2021	2022	2021
Styrelse och VD (varav tantiem 0(0))	7 108	5 169	0	0
Övriga anställda	129 707	117 055	0	0
	136 815	122 224	0	0

Sociala kostnader	Koncernen		Moderföretaget	
	2022	2021	2022	2021
Pensionskostnader för styrelse och VD	1 356	1 034	0	0
Pensionskostnader övriga anställda	12 295	13 389	0	0
Övriga sociala kostnader	47 234	34 014	0	0
	60 885	48 438	0	0

Pensionsförpliktelser	Koncernen		Moderföretaget	
	2022	2021	2022	2021
Styrelse och VD	0	0	0	0

Könsfördelning bland ledande befattningshavare	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Andel kvinnor i styrelsen samt VD	25%	26%	33%	33%

Uppgifterna avser förhållandet på balansdagen.

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K1OSC-W3EGW-JF1TL-BCZÉZ

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611973

Not 11 Immateriella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	287 345	8 119	0	0
Årets anskaffningar	3 474	0	0	0
Övertaget från Norrtälje Kommun	0	276 267	0	0
Omklassificeringar	264	2 959	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	291 083	287 345	0	0
Ingående avskrivningar	-17 735	-4 519	0	0
Övertaget från Norrtälje Kommun	0	-10 341	0	0
Årets avskrivningar	-6 003	-2 875	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-23 738	-17 735	0	0
Utgående redovisat värde	267 345	269 610	0	0

I verksamhetsöverlåtelsen från kommunen ingick övertagande av nyttjanderätt kopplat till anslutning till Norrvatten. Tillgången har tidigare skrivits av över 150 år men bedömningen har från och med 2022 ändrats till 70 år.

Not 12 Byggnader och mark

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 441 856	2 200 187	0	0
Årets anskaffningar	7 386	4 606	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-9 611	0	0	0
Övertaget från Norrtälje Kommun	0	192 753	0	0
Omklassificeringar	188 839	44 310	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 628 470	2 441 856	0	0
Ingående avskrivningar	-694 429	-592 426	0	0
Försäljningar/utrangeringar	4 561	0	0	0
Övertaget från Norrtälje Kommun	0	-50 868	0	0
Årets avskrivningar	-59 474	-51 135	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-749 342	-694 429	0	0
Ingående nedskrivningar	-54 076	-54 076	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-54 076	-54 076	0	0
Utgående redovisat värde	1 825 052	1 693 351	0	0
<i>Uppgifter om förvaltningsfastigheter</i>	2022-12-31	2021-12-31		
Förvaltningsfastigheter finns i dotterföretaget Roslagsbostäder AB				
Redovisat värde i dotterföretaget	1 209 325	1 173 034		
Verkligt värde	2 400 800	2 353 400		

Beräkning av verkligt värde i av förvaltningsfastigheter i dotterföretaget

Verkliga värdet baseras till 100 % på värderingar av utomstående oberoende värderingsmän med erkända kvalifikationer och med aktuella kunskaper i värdering av fastigheter av den typ och med de lägen som är aktuella. Verkligt värde har bedömts med hjälp av kassafödemetod där förutsättningarna är marknadsanpassade och således är en form av ortsprismetod. Kassafödemetod är en avkastningskalkylbaserad metod, som innebär att bedömda framtida avkastningar nuvärdesberäknas och ger då ett avkastningsvärde. Direktavkastningskravet som använts vid värderingen ligger inom intervallet 2,70-7,15 %. Kalkylräntan har satts till 2,0 % över direktavkastning.

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611974

Not 13 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 053 421	1 343 375	3 068	3 068
Årets anskaffningar	77 976	45 218		
Försäljningar/utrangeringar	-14 933	-1 398		
Övertaget från Norrtälje Kommun	0	1 449 606		
Omklassificeringar	915	216 620		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 117 379	3 053 421	3 068	3 068
Ingående avskrivningar	-945 819	-652 563	0	0
Försäljningar/utrangeringar	14 764	1 398		
Övertaget från Norrtälje Kommun	0	-221 485		
Årets avskrivningar	-80 796	-73 169		
Omklassificeringar	0			
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 011 851	-945 819	0	0
Ingående nedskrivningar	-33 116	-33 116	-3 068	-3 068
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-33 116	-33 116	-3 068	-3 068
Utgående redovisat värde	2 072 411	2 074 486	0	0

Not 14 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	88 958	61 178	0	0
Årets anskaffningar	10 792	4 466		
Försäljningar/utrangeringar	-4 418	-2 263		
Övertaget från Norrtälje Kommun	0	23 427		
Omklassificeringar	653	2 150		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	95 985	88 958	0	0
Ingående avskrivningar	-55 132	-44 982	0	0
Försäljningar/utrangeringar	3 058	2 251		
Övertaget från Norrtälje Kommun	0	-4 528		
Årets avskrivningar	-8 006	-7 873		
Utgående ackumulerade avskrivningar	-60 080	-55 132	0	0
Ingående nedskrivningar	-1 625	-1 625	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-1 625	-1 625	0	0
Utgående redovisat värde	34 280	32 202	0	0

Penneo dokumenttyckel: ETM58-BFKTY-K1 O5C-W3EGW-JF1TL-BCZE2

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611975

Not 15 Pågående nyanläggningar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	269 263	79 025		
Årets anskaffningar	313 137	196 518		
Övertagna tillgångar från Norrtälje Kommun	0	257 250		
Justering	0			
Omklassificeringar	-190 672	-263 530		
Utgående redovisat värde	391 728	269 263	0	0

Not 16 Andelar i koncernföretag

	Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	501 000	411 000
Aktieägartillskott	0	90 000
Årets anskaffningar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	501 000	501 000
Ingående nedskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	501 000	501 000

Not 17 Specifikation av andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Campus Roslagen AB	100%	100%	22 400	35 000
Norrtälje Energi AB	100%	100%	200 000	250 000
Roslagsbostäder AB	100%	100%	146 674	125 000
<i>Roslagsbo Holding AB</i>	100%	100%	25 000	
Norrtälje Vatten och avfall AB	100%	100%	1 000	91 000
				501 000

	Org.nr.	Säte
Campus Roslagen AB	556194-6053	Norrtälje
Norrtälje Energi AB	556399-2246	Norrtälje
Roslagsbostäder AB	556045-3291	Norrtälje
<i>Roslagsbo Holding AB</i>	559260-2006	Norrtälje
Norrtälje Vatten och avfall AB	559269-3567	Norrtälje

Pennea dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K10SC-W3EGW-JF1TL-BCZE2

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611976

Not 18 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden				
Andelar i bostadsrättsförening	545	545	0	0
Andelar i ekonomiska föreningar	80	80	0	0
Redovisat värde vid årets slut	625	625	0	0

Not 19 Andra långfristiga fordringar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 134	325	0	0
Tillkommande fordringar	122	0		
Fordringar övertagna från Norrtälje Kommun	0	10 894	0	0
Amorteringar, avgående fordringar	-1 589	-1 086	0	0
Utgående redovisat värde	8 667	10 134	0	0

Not 20 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna intäkter	78 128	69 963	0	0
Övriga förutbetalda kostnader	23 454	25 361	0	0
	101 582	95 324	0	0

Not 21 Avsättningar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
<i>Uppskjuten skatteskuld</i>				
Belopp vid årets ingång	104 670	96 563		
Årets avsättningar	2 053	8 107		
Summa uppskjuten skatteskuld	106 723	104 670		
<i>Avsättning för deponi</i>				
Belopp vid årets ingång	12 955	0		
Avsättningar övertagna från Norrtälje Kommun		10 781		
Årets avsättningar	4 663	2 000		
Övrigt	0	174		
	17 618	12 955	0	0
Summa avsättningar	124 341	117 625	0	0

Se även not 10 Skatt på årets resultat.

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K105C-W3EGW-JF1L-BCZEZ

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611977

Not 22 Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Förfaller mellan 1 och 5 år efter balansdagen				
Skulder till kreditinstitut, förfaller inom ett år	0	240 000	0	240 000
Skulder till kreditinstitut, förfaller inom två till fem år	390 000	150 000	390 000	150 000
	390 000	390 000	390 000	390 000
Förfaller senare än 5 år efter balansdagen				
Skulder till Norrtälje kommun	3 200 754	3 112 659	-	0
	3 200 754	3 112 659	0	0

Skulder om 390 MSEK avser skulder till externa kreditinstitut medan resterande del avser lån från Norrtälje Kommun. Lånen och den därpå avtalade räntan från Norrtälje kommuns internbank är givna på affärsmässiga villkor.

Koncernbolagens räntor från internbanken bygger på snitträntan i skuldportföljen med påslag till marknadsmässig nivå förutom avseende Norrtälje Vatten och Avfall AB där räntorna till bolaget bygger på snitträntan i skuldportföljen.

Av den totala skulden om 390 MSEK finns rörliga lån som uppgår till 140 MSEK, varav 100 MSEK sedan tidigare har räntesäkrats genom derivat med en genomsnittlig fast ränta om 4,42%. Räntesäkringarna har vid periodens slut en återstående räntebindning om 0,77 år.

Genomsnittlig räntesats för moderbolagets skuldportfölj är 1,94 % (2021: 1,47 %).

Marknadsvärdet på ränteswappar är - 0,9 MSEK (2021: - 7,5 MSEK).

Räntebetalningarna på swapparna redovisas löpande i resultaträkningen som en av bolagets räntekostnader med hänsyn tagen till periodisering av upplupen ränta på swappen.

Övriga långfristiga skulder

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Anslutningsavgifter				
Ingående balans förutbetalda anslutningsavgifter VA	598 308	0	0	0
Övertagna värden från Norrtälje kommun - förutbetalt	0	557 648	0	0
Årets förändring av förutbetalda anslutningsavgifter	59 719	40 660	0	0
Ingående balans periodiserade anslutningsavgifter VA	-71 734	0	0	0
Övertagna värden från Norrtälje kommun - periodiserat	0	-61 851	0	0
Årets förändring av periodiserade anslutningsavgifter	-12 789	-9 882	0	0
	573 504	526 575	0	0
Leasingavtal				
Ingående värde för året	4 923	0		
Övertagna värden från Norrtälje kommun	0	5 736	0	0
Årets förändring	122	-813	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 045	4 923	0	0
Utgående redovisat värde	5 045	4 923	0	0
Summa långfristiga skulder	4 169 303	3 794 157		

Not 23 Checkräkningskredit (andel på koncernkonto)

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Beviljad kredit	144 500	130 800	35 500	35 500
Utnyttjad kredit	6 845	9 234	6 845	9 234
Behållning på koncernkonto	111 226	160 289	-6 845	0

Pannea dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-KIOSC-WBEGW-JFTL-BCZEE

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611978

Not 24 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

I dotterföretaget Norrtälje vatten och avfall AB finns skulder till VA-kollektivet uppgående till 9 966 tkr och till avfallskollektivet uppgående till 7 516 tkr. Dessa skulder ingår i delposten Övriga poster nedan.

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
EI	49 723	34 887		
Förutbetalda hyresintäkter	26 388	23 608		
Förutbetalda anslutningsavgifter	44 082	33 593		
Personalrelaterade kostnader	22 139	19 493		
Upplupen ränta	2 007	1 188	1 258	1 189
Övriga poster	70 955	86 963	350	50
	215 295	199 732	1 609	1 239

Not 25 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	Koncernen		Moderföretaget	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ställda säkerheter	Inga	Inga	Inga	Inga

Eventalförpliktelser

I dotterföretaget Roslagsbostäder finns upptagna borgensförbindelser mot FASTIGO, Fastighetsbranschens arbetsgivarorganisation med 432 kSEK (432 kSEK). I övrigt finns inga Ställda panter eller Eventalförpliktelser varken i moderbolaget eller koncernen.

Not 26 Väsentliga händelser efter balansdagens slut

Den 1 januari 2023 tillträdde Andreas Lindgren som ny vd för Norrtälje Vatten och Avfall AB.

Not 27 Disposition av resultatet

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel i kronor:

Balanserat resultat	99 570 304
Lämnad utdelning	-6 100 000
Årets resultat	17 366 030
	110 836 334
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	13 100 000
i ny räkning överföres	97 736 334
	110 836 334

Styrelsens yttrande avseende vinstdisposition

Styrelsen har föreslagit en utdelning om 13 100 000 kronor. Den framlagda årsredovisningen innehåller även, om den godkänns, värdeöverföringar i form av erhållna koncernbidrag.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen, ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna värdeöverföringen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st.

Perneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-KIOSC-W3EGW-JFTL-BCZEZ

Norrtälje Kommunhus AB

556538-8641

2023030611979

Norrtälje

Datum framgår av den digitala signeringen

Bino Drummond
Ordförande

Ulrika Falk
Styrelseledamot

Per Lodenius
Styrelseledamot

Olle Jansson
Styrelseledamot

Robert Beronius
Styrelseledamot

Staffan Tjörnhammar
Styrelseledamot

Gabriel Liljenström
Styrelseledamot

Andrea Kronvall
Styrelseledamot

Anette Madsen
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats det datum som framgår av den digitala signeringen
Ernst & Young

Mikael Sjölander
Auktoriserad revisor

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-K105C-W3EGN-JFJTL-BCZE2

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

PER LODENIUS

Styrelseledamot

Serienummer: 19660228xxxx

IP: 185.183.xxx.xxx

2023-02-21 18:51:17 UTC



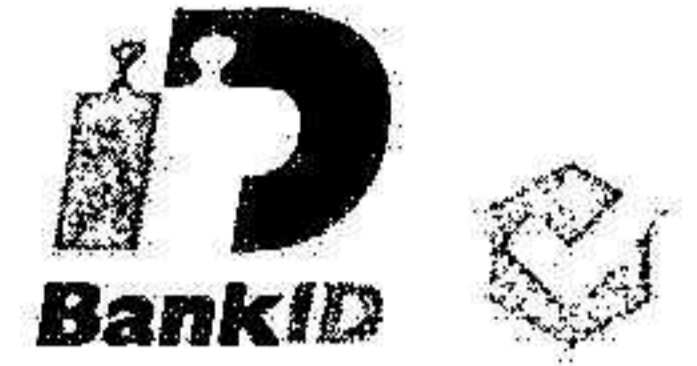
BINO DRUMMOND

Ordförande

Serienummer: 19820622xxxx

IP: 104.28.xxx.xxx

2023-02-22 07:59:53 UTC



Staffan Tjörnhammar

Styrelseledamot

Serienummer: 19800316xxxx

IP: 90.129.xxx.xxx

2023-02-22 08:31:38 UTC



ROBERT BERONIUS

Styrelseledamot

Serienummer: 19760215xxxx

IP: 62.20.xxx.xxx

2023-02-22 09:20:16 UTC



ULRIKA FALK

Styrelseledamot

Serienummer: 19750607xxxx

IP: 62.20.xxx.xxx

2023-02-22 09:59:19 UTC



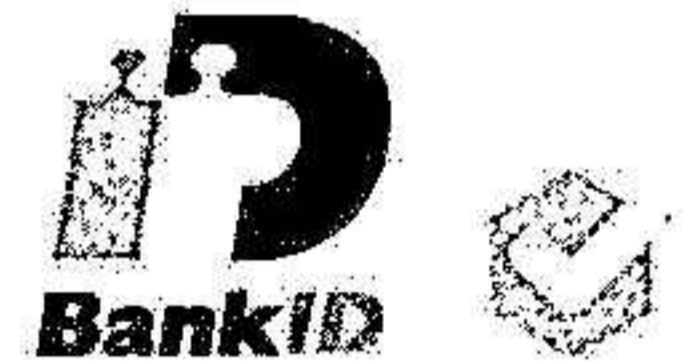
KARL-OLOV JANSSON

Styrelseledamot

Serienummer: 19571202xxxx

IP: 90.129.xxx.xxx

2023-02-22 10:36:22 UTC



ANETTE MADSEN

Verkställande direktör

Serienummer: 19720128xxxx

IP: 62.20.xxx.xxx

2023-02-22 12:37:18 UTC



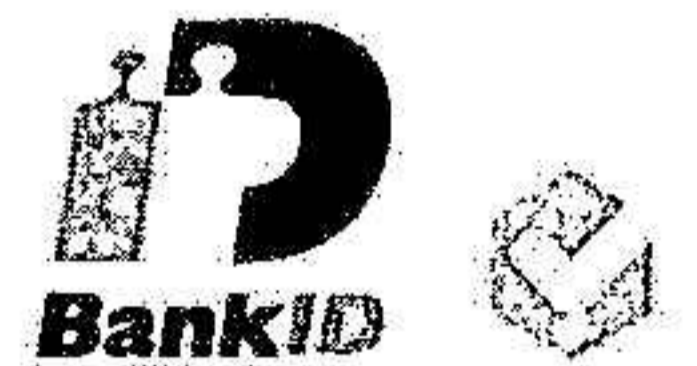
GABRIEL LILJENSTRÖM

Styrelseledamot

Serienummer: 19830627xxxx

IP: 83.254.xxx.xxx

2023-02-22 15:22:17 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

2023030611981

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Andrea Elin Maria Kronvall

Styrelseledamot

Serienummer: 19850731xxxx

IP: 90.225.xxx.xxx

2023-02-23 08:06:49 UTC



MIKAEL SJÖLANDER

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19731117xxxx

IP: 145.62.xxx.xxx

2023-02-23 08:19:42 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

Penneo dokumentnyckel: ETM58-BFKTY-KTQSC-W3EGW-JFTTL-BCZE2

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Norrtälje Kommunhus AB, org.nr 556538-6841.

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för i Norrtälje Kommunhus AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dessas finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- Identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- Skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- Utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- Drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- Utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- Inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Building a better
working world

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Norrtälje Kommunhus AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att förlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den dag som framgår av vår digitala underskrift

Ernst & Young AB

Mikael Sjölander
Auktoriserad revisor

2023030611983

Penneo dokumentnyckel: 1QENU-8ETQG-OH1KH-KF15H-N24ZS-MAEOL

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

MIKAEL SJÖLANDER

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19731117xxxx

IP: 145.62.xxx.xxx

2023-02-23 09:27:55 UTC



2023030611984

Penneo dokumentnyckel: 1QENU-8ETQG-0H1KH-KF15H-N24ZS-MAEOL

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>