

Egtved Varmeværk A.m.b.a.
Lergårdvej 9
6040 Egtved

CVR-nummer: 14 90 95 16

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28. marts 2023

Dirigent

REGISTREREDE REVISORER
EDEL BERTELSEN
OLE MADSEN
JENS ERIK LIDEGAARD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Arsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance.....	13
Egenkapitalopgørelse.....	15
Noter.....	16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen, driftsleder og regnskabsfører har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 21. marts 2023

Regnskabsfører og driftsleder

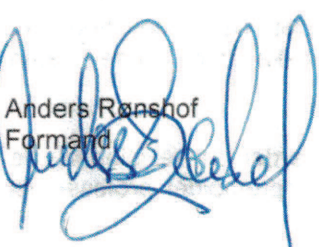
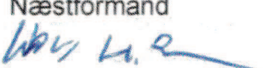


Leif O. Rasmussen
Driftsleder



Hans Kristian Madsen
Regnskabsfører

Bestyrelse


Anders Rønshof
Formand
Torben Rødtneß
Klaus H. Pedersen
Næstformand
Poul Kristensen
Thomas Høgstedt
Sørensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til andelshaverne/varmeaftagere i Egtved Varmeværk A.m.b.a.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Egtved Varmeværk A.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2022, der omfatter balance, resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse samt noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 regler og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller tilsammen har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Brædstrup, den 21. marts 2023

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 27096174

Ole Madsen
Registreret revisor
mne11194

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Egtved Varmeværk A.m.b.a.
Lergårdvej 9
6040 Egtved

Hjemmeside: www.egtvedvarme.dk
E-mail: kontor@egtvedvarme.dk

CVR-nr.: 14 90 95 16
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Anders Rønshof, formand
Klaus H. Pedersen, næstformand
Thomas Høgstedt Sørensen
Torben Rødtness
Poul Kristensen

Direktion

Leif O. Rasmussen, Driftsleder
Hans Kristian Madsen, Regnskabsfører

Revisor

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
Jernbanegade 3
8740 Brædstrup

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år omfattet produktion af el og fjernvarme.

Udvikling i året

Underdækning pr. 31. december 2022, kr. 2.220.166 opkræves ved forbrugerne i 2023 og 2024. Heraf er indregnet kr. 1.066.668 i budgettet for 2023 medens den resterende del kr. 1.153.498 indregnes i budgettet for 2024.

Ved udgangen af dette regnskabsår er der 947 andelshavere/varmeaftagere, med i alt 980 installationer.

Det samlede ledningsnet udgør 16.682 meter hovedledning og 16.532 meter stikledning.

Årets formandshonorar har andraget kr. 90.435

Årets honorar til øvrig bestyrelse har andraget kr. 27.432

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Egtved Varmeværk A.m.b.a. for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Hvile-i-sig-selv princippet

Egtved Varmeværk er underlagt det særlige "hvile-i-sig-selv" princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne, og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at varmemværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til "hvile-i-sig-selv" princippet.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at varmemværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile-i-sig-selv" princippet.

Tidsmæssige forskelle i kundebetalinger

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsanlæg, varmemålere og andet

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

driftsmateriel indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme, målerleje, faste bidrag og indtægter ved elproduktion m.v. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle omkostninger til produktion af varme og el, herunder brændselsomkostninger, lønninger og gager samt afskrivninger.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varme solgt i året. Herunder indregnes omkostninger til drift af ledningsnet, lønninger og gager, varmetab i ledningsnet samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder indtægter af øvrige projekter samt salg af energibesparelser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger er indeholdt i produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet bl.a. omkostninger til øvrige projekter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	5-30 år	0 %
Produktionsanlæg, sol, kraftvarmeanlæg, elkedel	5-30 år	0 %
Distributionsanlæg varmecentral, ledningsnet	10-35 år	0 %
Øvrige driftsmidler, herunder målere	3-15 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andelsbeviser i DFP, Dansk Fjernvarmes Projektselskab A.m.b.A og DDF-EDB A.m.b.A optages til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end det regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i varmemforsyningsloven. Af denne fremgår det, at varmemforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf udgør egenkapitalen 31. december 2022 egenkapitalen pr. 1. marts 1981. Egenkapitalen kan ikke udloddes til andelshaverne.

Selskabsskat og udskudt skat

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

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

Som følge af hvile-i-sig-selv princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv i fuldt omfang, men alene med den del, der kan henføres til tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, og som forventes udlignet over en kortere årrække.

Gældsforpligtelser

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år. Herunder tilslutningsbidrag og lignende, som nedskrives over levetiden på det modsvarende ledningsnet (30 år gennemsnitlig).

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021
2 Nettoomsætning	18.813.242	20.548.621
3 Produktionsomkostninger	-19.133.480	-17.495.127
4 Underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	4.294.613	1.024.687
BRUTTORESULTAT	3.974.375	4.078.181
5 Distributionsomkostninger	-2.059.551	-2.447.120
6 Administrationsomkostninger	-917.445	-915.463
7 Andre driftsindtægter	84.150	150.674
8 Andre driftsomkostninger	-8.774	-6.137
KAPACITETSOMKOSTNINGER	-2.901.620	-3.218.046
DRIFTSRESULTAT	1.072.755	860.135
9 Finansielle indtægter	168	1.752
10 Finansielle omkostninger	-1.072.923	-861.887
RESULTAT FØR SKAT	0	0
RESULTAT	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

	2022	2021
11 Grunde og bygninger	33.283.241	33.844.904
11 Kraftvarme, sol, elkedel m.v.	44.598.846	46.978.015
11 Ledningsnet	12.869.147	13.467.738
11 Øvrige driftsmidler	241.284	252.691
Materielle anlægsaktiver	90.992.518	94.543.348
Andelsbeviser	16.300	12.300
Deposita	5.000.000	5.000.000
Finansielle anlægsaktiver	5.016.300	5.012.300
ANLÆGS AKTIVER	96.008.818	99.555.648
12 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.490.059	4.360.240
Tilgodehavende efterbetaling, forbrugere	0	1.126.708
Andre tilgodehavender, moms	911.088	1.911.883
Andre tilgodehavender, afgiftsrefusion	322.804	0
Markedsværdi renteswap	1.942.584	0
Overført underdækning til næste år jfr. varmeforsyningslovens bestemmelser	2.220.166	53.223
Periodeafgrænsningsposter	364.087	31.083
Tilgodehavender	7.250.788	7.483.137
Likvide beholdninger	275.486	2.378.750
OMSÆTNINGS AKTIVER	7.526.274	9.861.887
AKTIVER	103.535.092	109.417.535

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

	2022	2021
Bunden reserve	1.695.960	1.695.960
EGENKAPITAL	1.695.960	1.695.960
13 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	19.277.636	19.462.722
HENSATTE FORPLIGTELSE	19.277.636	19.462.722
Kreditinstitutter	42.863.823	45.297.078
Leasingforpligtelser	26.893.534	27.792.992
Periodeafgrænsningsposter	1.708.173	1.625.209
14 Langfristede gældsforpligtelser	71.465.530	74.715.279
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	3.773.776	3.738.384
15 Overført overdækning til næste år jfr. varmeforsyningslovens bestemmelser	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.009.546	9.448.532
Anden gæld	281.740	356.658
16 Skyldig efterbetaling, forbrugere	1.030.904	0
Kortfristede gældsforpligtelser	11.095.966	13.543.574
GÆLDSFORPLIGTELSE	82.561.496	88.258.853
PASSIVER	103.535.092	109.417.535
17 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021
Bunden reserve primo	1.695.960	1.695.960
Bunden reserve ultimo.....	1.695.960	1.695.960
EGENKAPITAL	1.695.960	1.695.960

NOTER

	2022	2021
1 Antal personer beskæftiget		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	4	4
2 Nettoomsætning		
Varme: 17.062 MWh (sidste år 19.253 MWh).....	7.251.184	10.011.725
Afkølingsafgift.....	101.638	143.961
Fast afgift.....	3.860.293	3.839.742
Målerleje.....	485.733	483.293
Elsalg incl. rådighedsbeløb.....	7.031.586	5.990.864
Periodiserede indtægter fra tilslutninger.....	82.808	79.036
Nettoomsætning i alt.....	18.813.242	20.548.621
3 Produktionsomkostninger		
Gas, flis, halm m.m.....	12.909.436	14.128.432
Vedligeholdelse produktionsanlæg.....	666.685	319.162
El og vand.....	475.245	237.682
Personaleomkostninger.....	758.847	718.930
Lokaleomkostninger.....	104.826	134.228
Forsikringer.....	338.915	296.540
Service.....	26.681	187.338
Afskrivninger, bygninger.....	1.094.819	172.332
Afskrivninger, kraftvarmeanlæg.....	2.758.026	1.300.483
Produktionsomkostninger i alt.....	19.133.480	17.495.127
4 Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen		
Årets over-/underdækning.....	-2.096.940	-3.786.425
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger.....	-4.845.508	-2.745.529
Afskrivninger indregnet i varmeprisen.....	2.635.027	5.719.785
Øvrige poster reguleret.....	82.808	-212.518
Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen i alt.....	-4.224.613	-1.024.687

NOTER

	2022	2021
5 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse	927.726	984.264
Lokaleomkostninger	104.826	134.228
Autoudgifter	34.337	55.917
Afskrivninger, ledningsnet	943.615	1.181.454
Afskrivninger, øvrige driftsmidler	49.047	91.257
Distributionsomkostninger i alt	2.059.551	2.447.120
6 Administrationsomkostninger		
Kontorhold	78.988	109.737
Personaleomkostninger	379.424	359.465
Lokaleomkostninger	52.413	67.114
Møder, rejser og repræsentation	47.091	14.930
Kursus	38.585	20.743
NETS gebyr, edb-omkostninger	82.538	39.071
Revisorhonorar	62.750	64.500
Advokathonorar	0	10.825
Konsulentbistand	1.062	54.033
Kontingenter	174.594	175.045
Administrationsomkostninger i alt	917.445	915.463
7 Andre driftsindtægter		
Flytteafregninger og gebyrer	-31.150	-24.650
Tilslutninger, indtægtsført	0	-1.200
Periodiserede indtægter fra serviceaftale og support	-53.000	0
Avance ved salg af anlægsaktiver	0	-124.824
Andre driftsindtægter i alt	-84.150	-150.674
8 Andre driftsomkostninger		
Tab på debitorer	8.774	6.137
Andre driftsomkostninger i alt	8.774	6.137

NOTER

	2022	2021		
9 Finansielle indtægter				
Renter, forbrugere	168	1.752		
Finansielle indtægter i alt	168	1.752		
10 Finansielle omkostninger				
Renteudgifter, i øvrigt	36.893	82.513		
Renteudgifter, Kommune Kredit	475.164	378.853		
Garantiprovision	250.234	259.823		
Renter, Spar Nord Leasing.....	300.754	140.698		
Afregning renteswap.....	8.627	0		
Amortisationsfradrag	1.251	0		
Finansielle omkostninger i alt	1.072.923	861.887		
11 Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	Kraftvarme, sol, elkedel m.v.	Ledningsnet	Øvrige driftsmidler
Kostpris, primo	39.548.947	66.727.118	35.490.362	793.894
Tilgang i årets løb	533.157	378.857	345.025	37.640
Kostpris 31. december 2022	40.082.104	67.105.975	35.835.387	831.534
Af-/nedskrivninger, primo	-5.704.044	-19.749.103	-22.022.623	-541.203
Årets af-/nedskrivninger	-1.094.819	-2.758.026	-943.617	-49.047
Af-/nedskrivninger 31. december 2022	-6.798.863	-22.507.129	-22.966.240	-590.250
Materielle anlægsaktiver i alt.....	33.283.241	44.598.846	12.869.147	241.284
Heraf finansielle leasingaktiver.....	0	27.693.311	0	0

NOTER

		2022	2021		
12	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser				
	Tilgodehavende, forbrugere	0	1.126.708		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.490.059	4.360.240		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	1.490.059	5.486.948		
13	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger				
	Afskr. mv på anlægsaktiver (vfl)	17.335.052	19.462.722		
	Ændring markedsværdi renteswap	1.942.584	0		
	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger i alt	19.277.636	19.462.722		
14	Langfristede gældsforpligtelser				
		Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
	Kreditinstitutter	47.702.482	45.297.078	2.433.255	32.844.589
	Leasingforpligtelser.....	28.993.935	28.094.475	1.200.941	22.113.500
	Periodeafgrænsningspost-er.....	1.757.245	1.847.753	139.580	1.149.853
		78.453.662	75.239.306	3.773.776	56.107.942
15	Overført overdækning til næste år jfr. varmemforsyningslovens bestemmelser			2022	2021
	Saldo primo			0	3.733.201
	Årets over-/underdækning			0	-3.733.201
	Overført overdækning til næste år jfr. varmemforsyningslovens bestemmelser i alt			0	0

NOTER

	2022	2021
16 Skyldig efterbetaling, forbrugere		
Skyldig efterbetaling, forbrugere	1.030.904	0
Skyldig efterbetaling, forbrugere i alt.....	1.030.904	0
17 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Der påhviler selskabet sædvanlig garanti på leverede varer og ydelser.		
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ikke stillet sikkerhed over for kreditinstitutter.		

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Ole Madsen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Ole Madsen

Revisor

ID: 1080039475379

Tidspunkt for underskrift: 23-03-2023 kl.: 10:59:36

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 6fed31hUTps249663793

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.