

Hovedgaden 34
Rønde

Brunbjergvej 3
Risskov

Østeralle 8
Ebeltoft

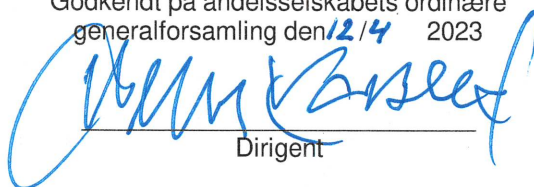
Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Hans Winthers Vej 9-11
8400 Ebeltoft

Årsrapport for 2022

Penneo dokumentnøgle: 5HH4Y-DBN7N-QLX7N-4LEXA-7ML72-8ELNP

Godkendt på andelsselskabets ordinære
generalforsamling den 12/4 2023


Dirigent

Medlem af:

Allinial GLOBAL®
An association of legally independent firms

CVR-nr. 22 70 37 14

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

RGD REVISORGRUPPEN DANMARK

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning m.v.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2022	10
Balance pr. 31. december 2022	11
Noter	13
Specifikationer personale-, kørsels- og lokaleudgifter	18
Budget 2023	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1.januar – 31.december 2022 for Ebeltoft Fjernvarmewærk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelserne med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 21/3 2023

Bestyrelse

Tage Nielsen
formand

Bent Ammitzbøll

Johannes Sørensen

Mikkel Høgh Hogrefe

Søren Peter Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Ebeltoft Fjernvarmeværk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ebeltoft Fjernvarmeværk for perioden 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalnote og 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Andelsselskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for indeværende regnskabsperiode. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision. Endvidere har budgettet for kommende regnskabsår side 20 ikke været underlagt revision.

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 anser nødvendig for at 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. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som 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 revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af 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 krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ebeltoft, den 21/3 2023

Kovsted & Skovgård

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 38751646

René Ferrer Ruiz

statsautoriseret revisor

MNE nr.: mne33710

Selskabsoplysninger

Andelsselskabet

Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.A.
Hans Winthers Vej 9-11
8400 Ebeltoft

CVR-nr.: 22 70 37 14
Stiftet: 1963
Hjemstedskommune: Syddjurs
Regnskabsår: 1. januar –31. december

Bestyrelse

Tage Nielsen, formand
Bent Ammitzbøll
Johannes Sørensen
Søren Peter Sørensen
Mikkel Høgh Hogrefe

Revision

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østerallé 8
8400 Ebeltoft

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 12/4 2023 kl. 19:00 på Danhostel,
Egedalsvej 5, Ebeltoft.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at sælge varme i forsyningsområdet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Værkets aktiviteter er forløbet tilfredsstillende
Varmesalget nåede 44.256 MWh mod et budget på 50.000MWh
Graddage antallet i perioden var på 2.548 mod normalt 3.112.

Det lavere varmsalg tilskrives det varmere vejr.

2022 har været et meget usædvanligt år præget af stor usikkerhed på alle priser og leveringstider. Genåbningen efter corona nedlukningen, medførte kraftigt stigende priser og lange leveringstider på en lang række reservedele. Dette blev forstærket meget, specielt på energimarkederne, efter Ruslands invasion af Ukraine. Vores brændsel gik heller ikke uden om prisstigninger og pr. 1. juli steg prisen på brændsel med 40%. Det betød at værket i september udmeldte en prisstigning, på alle bidrag som betales til værket. Den største stigning skete på det variable bidrag som steg fra 0,31 kr./kWh til 0,52 kr/kWh. Prisstigningen slog igennem den 1. januar 2023.

I foråret startede vi en interesseundersøgelser i området omkring Holmensvej og Skelhøje Plantage. Men efter et halvt år måtte vi desværre konstatere at interessen for fjernvarme ikke var høj nok til at vi kunne starte projekterne op.

Målerudskiftningsprojektet startede op i november med Diehl som måler- og netværks leverandør. I november blev det faste netværk, til hjemtagning af målerdata, etableret. De første målere leveres til marts 2023, hvorefter den fysiske målerudskiftning starter. Inden da skal der findes en entreprenør til at forestå udskiftningen.

Bestyrelsen igangsatte et projekt vedr. opførsel af en akkumuleringskøle (varmelager). Den skal bruges til at optimere varmeproduktionen, når værket forventeligt installere en form for elektrisk varmeproduktion. Det kan ske med både en el-kedel og/eller en varmepumpe. Værket er i dialog med myndighederne om tilladelse til opførslen. Bestyrelsen undersøger også mulighederne for at værket bliver egen producent af strøm fra vedvarende energikilder.

På ledningsnettet har der også i 2022 været meget stor aktivitet med tilslutning af mere end 50 nye forbrugere. Både konverteringer og nybyggeri. Der er også blevet renoveret gamle stikledninger i midtbyen. 2022 var også året hvor værket rundede afregningsmåler nr. 2.000.

Bemandingen på værket er pt. på 6 fuldtidsansatte, da den tidligere maskinmesteraspirant er blevet fast ansat som driftsmester. Den tidligere administrative medarbejder opsagde sin stilling i august. I oktober startede den nuværende administrative medarbejder.

Årets resultat andrager et underskud på kr. 1.711.038 mod et budget med et overskud på kr. 354.465 og må vurderes som tilfredsstillende under de givne omstændigheder.

Til fremførsel til varmeregnskabet i 2022 er et underskud på 2.739.171 som svarer til 11% af de samlede udgifter. Der budgetteres med et overskud på kr. 4.462.224 for regnskabsåret 2023.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.a. for perioden 1.januar –31.december 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Varme- og faste bidrag er medtaget i overensstemmelse med udarbejdede årsopgørelser, der baserer sig på aflæsninger ultimo december.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger direkte forbundne til produktion af fjernvarme.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til fremførelse af varme til forbrugerne.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke skattepligtigt.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, samt modtagne tilslutningsbidrag.

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

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

Afskrivninger

Anlægsaktiver, der er værdiansat til anskaffelssummen med fradrag af modtagne tilslutningsbidrag afskrives lineært over 20 år, dog afskrives målere samt ombygningen foretaget i 1994/95 over 10 år.

Ledningsnettet afskrives over 20 år. Fra 2008 afskrives renovering af ledningsnettet over 5 år.

Driftsmidler og inventar afskrives over 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter og andre långivere er målt til amortiseret kostpris, der svarer til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar –31. december

Note		Regnskab 2022	Regnskab 2021	Budget 2022 (ikke revideret)
	Indtægter			
	Varmesalg 44.256 MWh	14.326.930	14.649.131	15.440.437
	Afkøling	232.873	218.290	150.000
	Fast afgift	7.117.763	7.011.902	7.244.200
	Administrationsbidrag	1.914.580	1.839.726	1.902.375
	Årets overskud (-) / underskud (+)	1.711.038	-34.544	-354.465
	Dråby bidrag	154.672	166.739	135.013
		25.457.856	23.851.244	24.517.560
1	Øvrige indtægter	64.982	90.751	55.500
	Indtægter i alt	25.522.838	23.941.995	24.573.060
	Omkostninger			
2	Brændsel	10.403.295	10.660.656	10.500.101
3	Produktionsomkostninger	8.429.668	7.281.041	7.319.679
4	Distributionsomkostninger	4.329.265	3.869.808	4.443.390
5	Administrationsomkostninger	1.652.214	1.433.167	1.610.824
	Omkostninger i alt	24.814.442	23.244.672	23.873.995
	Resultat af primær drift	708.396	697.323	699.065
6	Finansieringsindtægter	0	4.626	2.500
7	Finansieringsomkostninger	708.396	701.949	701.565
	ÅRETS RESULTAT	0	0	0

Balance pr. 31. december

Note		2022	2021
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
8	Bygninger, ledningsnet m.v.	41.264.449	41.483.024
	Andelskapital DFF –EDB og DFP	11.673	11.673
	Andelskapital Dansk Fjernvarmes Handelsselskab	4.000	4.000
	Anlægsaktiver i alt	41.280.122	41.498.697
	Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	2.739.171	1.028.133
9	Brændselsbeholdninger	1.296.129	1.000.744
	Efterbetaling af varmebidrag fra andelshaverne	511.322	940.078
	Tilgodehavende moms	1.817.716	871.799
	Diverse tilgodehavender og periodiseringer	811.983	1.271.507
	Tilgodehavender	7.176.321	5.112.261
	Likvide beholdninger	5.278	1.292
	Omsætningsaktiver i alt	7.181.599	5.113.553
	AKTIVER I ALT	48.461.721	46.612.250

Balance pr. 31. december

Note		2022	2021
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Kapitalkonto	750.000	750.000
	Egenkapital i alt	750.000	750.000
	Langfristet gæld		
10	Prioritetsgæld	35.665.860	38.351.801
	Langfristet gæld i alt	35.665.860	38.351.801
	Kortfristet gæld		
	Kortfristet del af langfristet gæld	2.650.000	2.540.000
	Kassekredit	4.055.770	147.883
	Kreditorer	2.853.624	3.172.738
	Tilbagebetaling af varmebidrag til andelshaverne	1.835.586	905.296
11	Anden gæld	650.881	744.532
	Kortfristet gæld i alt	12.045.861	7.510.449
	Gæld i alt	47.711.721	45.862.250
	PASSIVER I ALT	48.461.721	46.612.250

Noter

	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Budget 2022 (ej revideret)
1 Øvrige indtægter			
Gebyrer	54.982	42.472	53.000
Løje antenneplads	0	28.279	0
Salg af skrot	0	0	2.500
Øvrige indtægter	10.000	20.000	0
	64.982	90.751	55.500
2 Brændsel			
Køb af flis	10.676.993	10.787.379	10.460.101
Årets forbrug af olie	16.996	0	10.000
Variabelt bidrag	4.691	18.554	30.000
Beholdning af flis/olie primo	1.000.744	855.467	-
Beholdning af flis/olie ultimo	-1.296.129	-1.000.744	-
	10.403.295	10.660.656	10.500.101
3 Produktionsomkostninger i øvrigt			
Kemikalier	199.292	178.037	210.000
Værktøj	74.714	69.979	60.000
Rengøring	43.180	55.800	55.000
Nox-afgift	96.344	111.971	107.836
Askefragt	164.580	221.921	200.000
El	925.713	548.806	650.000
Brovægt	27.439	15.919	5.000
Driftsledelse, teknisk assistance	106.157	280.135	150.000
Vedligeholdelse produktion	1.128.055	991.050	914.555
Vedligeholdelse bygninger	277.401	206.488	130.000
Forsikringer	118.139	115.224	115.000
Sikkerhedsudstyr	15.296	12.601	10.000
Overførte personaleudgifter	2.641.307	1.977.062	2.387.472
Overførte transportudgifter inkl. afskrivninger	25.845	58.000	30.000
Overførte lokaleomkostninger inkl. afskrivninger	374.703	252.651	21.000
Afskrivninger	2.211.503	2.185.397	2.273.816
	8.429.668	7.281.041	7.319.679

Noter

	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Budget 2022 (ikke revideret)
4 Distributionsomkostninger			
Hovedledninger	177.713	68.323	190.000
Stikledninger	2.395	2.846	30.000
Brugerinstallationer	0	859	2.500
Brønde	71.917	58.765	40.000
Målerudgifter	28.308	18.693	40.000
Forsikringer	9.652	0	10.000
Vand og vandafledningsbidrag	187.888	196.907	300.000
EI	136.045	101.264	150.000
Ledningstegning	75.668	62.726	75.000
Teknisk assistance	0	0	10.000
Pumpestationer, vedligeholdelse	71.250	32.277	55.000
Værktøj	51.131	100.166	30.000
Overførte personaleudgifter	571.903	577.910	686.771
Overførte transportudgifter	231.640	132.305	55.000
	1.615.510	1.353.041	1.674.271
Afskrivninger, ledninger	2.501.814	2.420.039	2.674.052
Afskrivninger, målere	211.941	96.728	95.067
	4.329.265	3.869.808	4.443.390

Noter

	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Budget 2022 (ikke revideret)
5 Administrationsomkostninger			
Driftsledelse	30.712	17.233	20.000
Bestyrelse og generalforsamling	120.226	118.863	171.000
Kontorartikler	9.000	17.067	12.000
Forbrugerinformation inkl. annoncer og reklamer	135.891	91.323	135.000
Porto m.v.	1.925	10.211	6.000
Rengøring	50.535	38.575	40.000
IT-udgifter, inkl. PBS	336.446	278.849	290.000
Revision og regnskabsmæssig assistance	92.272	76.000	90.000
Teknisk assistance	0	0	5.000
Juridisk assistance	5.240	0	5.000
Incassoomkostninger	591	1.671	5.000
Kontingent (DFF)	110.043	105.725	110.000
Kontingent (DFH)	61.000	-	-
Erhvervsforsikring	25.603	24.839	25.000
Telefon	71.212	49.864	65.000
Nyanskaffelser	14.795	0	20.000
Forsyningstilsynet	27.229	63.483	33.000
Avis	6.488	-	10.000
Tab på forbrugere	30.195	461	0
Overførte personaleudgifter	498.564	486.661	552.324
Overførte transportudgifter	8.616	42.000	10.000
Overførte lokaleudgifter	11.547	6.258	6.500
	1.648.130	1.429.083	1.610.824
Afskrivninger inventar	4.084	4.084	0
	1.652.214	1.433.167	1.610.824

Noter

		Regnskab 2022	Regnskab 2021	Budget 2022 (ikke revideret)			
6	Finansieringsindtægter						
	Debitorer	0	4.626	2.500			
		<u>0</u>	<u>4.626</u>	<u>2.500</u>			
7	Finansieringsomkostninger						
	Bank	32.535	27.308	30.000			
	Kommunekredit	376.184	378.378	367.000			
	Banklån	121.993	131.907	130.000			
	Garantiprovision	163.587	151.805	163.565			
	Diverse renter/gebyrer	14.097	12.551	11.000			
		<u>708.396</u>	<u>701.949</u>	<u>701.565</u>			
8	Varmecentral, ledningsnet m.v.						
		Produk- tionsanlæg	Bygninger/ grund	Målere	Lednings- net	Biler	Inventar
	Anskaffelsessum	82.575.011	6.278.253	2.944.941	64.958.953	921.284	195.240
	Årets tilgang/afgang	262.564	1.383.871	1.152.132	2.955.221	0	0
	Årets afgang	0	0	0	0	0	0
	Årets tilslutningsbidrag	0	0	0	-510.786	0	0
	Anskaffelsessum 31/12 2022	<u>82.837.575</u>	<u>7.662.124</u>	<u>4.097.073</u>	<u>67.403.388</u>	<u>921.284</u>	<u>195.240</u>
	Afskrivninger:						
	Saldo primo	61.482.554	679.165	2.376.263	51.372.638	301.134	178.904
	Årets afskrivninger	2.211.503	347.978	211.941	2.501.814	184.257	4.084
	Tilbageførte afskrivninger	0	0	0	0	0	0
	Afskrivninger 31/12 2022	<u>63.694.057</u>	<u>1.027.143</u>	<u>2.588.204</u>	<u>53.874.452</u>	<u>485.391</u>	<u>182.988</u>
	Bogført værdi 31/12 2022	<u>19.143.518</u>	<u>6.634.981</u>	<u>1.508.869</u>	<u>13.528.936</u>	<u>435.893</u>	<u>12.252</u>

Noter

		31/12 2022	31/12 2021
9	Brændselsbeholdninger		
	Flis (1.116 t. / 1.060 t.)	867.355	554.974
	Olie (59.387 L / 61.742 L)	428.774	445.770
		<u>1.296.129</u>	<u>1.000.744</u>

10	Prioritetsgæld	31/12 2021 Gæld i alt	31/12 2022 Gæld i alt	Afdrag næste år
	Kommunekredit (1,3%)	23.898.225	22.267.403	1.630.000
	Erhvervs Ejendoms lån (2,57%)	4.894.974	4.502.967	400.000
	Kommunekredit (0,74%)	6.798.602	6.433.351	370.000
	Kommunekredit (0,58%)	5.300.000	5.112.139	250.000
		<u>40.891.801</u>	<u>38.315.860</u>	<u>2.650.000</u>

Gæld efter 1/1 2028 udgør t.kr. 25.065

11	Anden gæld	31/12 2022	31/12 2021
	Skyldige omkostninger	341.477	328.559
	Hensat skyldig revisor	76.000	76.000
	Offentlige krav og feriepenge	213.186	326.750
	Depositum	20.223	20.223
		<u>650.886</u>	<u>751.532</u>

Specifikationer

Personaleudgifter	2022	2021
Lønninger	3.879.426	3.585.261
ATP, forsikringer m.v.	99.475	121.941
Kursus og uddannelse	37.049	39.132
I øvrigt	77.468	51.396
	4.093.418	3.797.730
Overført produktion	-2.641.307	-1.977.062
Overført distribution	-571.903	-577.910
Overført administration	-498.564	-486.661
Overført anlægsaktiver	-381.644	-756.097
	0	0
Kørselsudgifter		
Brændstof	38.947	23.709
Vedligeholdelse	13.665	22.523
Vægtafgift og forsikring	13.382	46.977
Kørselsgodtgørelse	15.850	16.877
Afskrivning	184.257	122.219
	266.101	232.305
Overført produktion	-25.845	-58.000
Overført distribution	-231.640	-132.305
Overført administration	-8.616	-42.000
	0	0

Specifikationer

Lokaleudgifter	2022	2021
Ejendomsskat	34.593	23.060
Renovation	3.679	3.198
Afskrivninger	347.978	232.651
	386.250	258.909
Overført produktion	-374.703	-252.651
Overført administration	-11.547	-6.258
	0	0

Budget

Resultatopgørelse 1. januar –31.december

	Regnskab 2022	Budget 2023
	(realiseret)	(ikke revideret)
Indtægter		
Varmesalg 44.256 Mwh / 50.000 Mwh	14.326.930	26.165.024
Afkøling	232.873	150.000
Fast afgift	7.117.763	7.844.194
Administrationsbidrag	1.914.580	2.113.513
Årets over- og underdækning	1.711.038	-4.462.224
Dråby bidrag	154.672	141.263
	25.457.856	31.951.770
Øvrige indtægter	64.982	64.000
Indtægter i alt	25.522.838	32.015.770
Omkostninger		
Energikøb	10.403.295	16.422.394
Produktionsomkostninger	8.429.668	8.398.377
Distributionsomkostninger	4.329.265	4.628.499
Administrationsomkostninger	1.652.214	1.864.500
Omkostninger i alt	24.814.442	31.313.770
Resultat af primær drift	708.396	702.000
Finansieringsindtægter	0	5.000
Finansieringsomkostninger	708.396	707.000
ÅRETS RESULTAT	0	0

Penneo dokumentnøgle: 5HH4Y-DBN7N-QLX7N-4LEXA-7ML72-8ELNP

PENNEO

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

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

Mikkel Høgh Hogrefe

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: f27031cb-6349-4301-911b-a0c3970bf94e

IP: 87.49.xxx.xxx

2023-03-21 15:59:02 UTC



Tage Møller Nielsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-604505585987

IP: 62.107.xxx.xxx

2023-03-21 16:21:10 UTC



Søren Peter Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 81205a34-3247-4c30-8d68-cce87027caf0

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-03-22 08:03:52 UTC



Niklas Ringbøl Bitsch

Driftsleder

Serienummer: PID:9208-2002-2-992135088678

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-03-22 09:58:22 UTC



Bent Ammitzbøll Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: fdfedbcd-38f3-403f-9ca3-0ce025824171

IP: 87.54.xxx.xxx

2023-03-22 10:06:37 UTC



Johannes Ebbesen Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ffcdeb33-941c-4953-9ccd-82dc99ebee12

IP: 94.127.xxx.xxx

2023-03-22 12:24:47 UTC



René Ferrer Ruiz

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kovsted & Skovgård, Statsautoriseret re...

Serienummer: CVR:38751646-RID:70460914

IP: 87.54.xxx.xxx

2023-03-22 12:27:35 UTC



Penneo dokumentnøgle: 5HH4Y-DBN7N-QLX7N-4LEXA-7ML7Z-8ELNP

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

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

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

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

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