

Borup Varmeværk A.m.b.a.
Bækgårdsvej 62
4140 Borup

ÅRSRAPPORT 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2022

CVR NR. 14 89 80 18

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den / 2023.

Dirigent

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for perioden 1. januar – 31. december 2022 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Borup Varmeværk A.m.b.a.

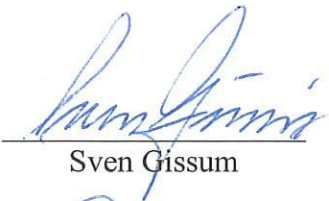
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

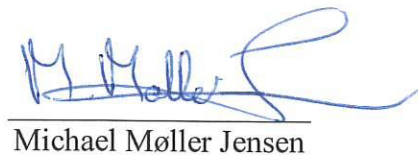
Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

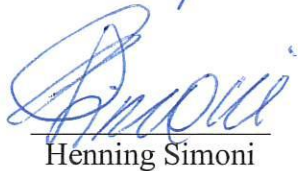
I bestyrelsen

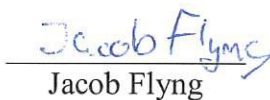
Borup, den 27. februar 2023.


Sven Gissum

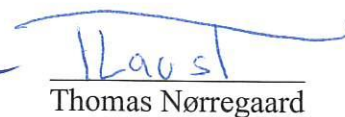

Kurt Munk Pedersen


Michael Møller Jensen


Henning Simoni


Jacob Flyng


Karsten Jensen


Thomas Nørregaard

Til selskabets andelshavere**Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Borup Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2022 – 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt varmeforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

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 regnskabsåret 1. januar 2022 – 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt varmeforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

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 krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmeforsyning.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har i overensstemmelse med sædvanlig praksis for kollektive varmekærker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, 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, varmeforsyningsloven og selskabets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for 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. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne 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.
- 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 og lov om varmeforsyning.

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

Borup, den 27. februar 2023

HR REVISION - Barrett ApS

CVR-nr.: 28 84 25 62

Per Kristiansen

Registreret Revisor

mne753

Bestyrelsens skriftlige beretning 2022.
1. januar 2022 til 31. december 2022.



2022 var vejrmæssigt et gennemsnits år med lidt mere kulde de første måneder, men en lang og varm sommer, et lunt efterår og en kold december.

Det har betydet, at forbruget af halmbrændsel har været på 8.314 ton. Vi har ikke brugt olieværket i 2022.

Omsætningen ligger kr. 1 mio. under budget for 2022, men grundet effektiv produktion og færre afskrivninger rammer vi den budgetterede bruttofortjeneste. Der skal betales kr. 1.418.573 tilbage til forbrugerne, andre forbrugere skal indbetale kr. 451.803 som aconto udligninger ift. faktisk forbrug.

Der er i årets løb kommet 38 nye forbrugere til, så vi ved årsskiftet samlet er i alt 1.308 andelshavere.

Tilslutningsmæssigt har der været en række ønsker om at få fjernvarme fra ejendomme med træpiller og oliefyr. I 2020 blev et større delområde i Møllebankerne godkendt af Køge Kommune til at omfatte Borup Varmeværks forsyningsområde. I dette område er der færdig gjort 24 rækkehuse på Møllebankerne samt udarbejdet kontrakt på yderligere 26 rækkehuse. Ultimo december blev der ligeledes tegnet kontrakt for fjernvarmelevering til 75 huse i et nyt udstykningsområde på Møllebankerne i forlængelse af hovedledningen ved Ørnhøj kvarteret.

Der har været 4 mindre ledningsbrud i årets løb. Samtidig har vi brugt mange kræfter på at få renoveret og færdiggjort Søvej, så kommunen kan give vejen et færdigt slidlag i sommeren 2023.

På varmeværket er planlagte vedligeholdelser bl.a. div. udskiftninger af gear, motorer og snegle i transport-systemet udført. Terrænet om den nye akkumuleringsstank er færdiggjort og arealet er tilsået med vilde blomster.

Efter der er installeret digitale varmemålere, har varmeværket fået et bedre overblik over det samlede antal af forbrugere med en dårlig afkøling. Det har betydet en række henvendelser til andelshavere med de dårligste afkølingsresultater om at få efterset deres installation. Det har hjulpet, idet deres egen vvs-installatør har fået efterset anlægget. Samlet har det betydet, at den samlede afkølingssum er faldet med 20% i forhold til sidste år. Det betyder en samlet mindre fællesudgift for os alle. Godt gået Borup.

Bestyrelsen har gennem året arbejdet med flere grønne tiltag og ser på muligheder som El- kedel som supplement til opvarmning af vand, samt solceller på halmværkets tag til egenproduktion af elektricitet til pumper, motorer m.v.

Sidste års indvielse af den nye akkumuleringsstank har vist sin berettigelse. Færre stop/starter har medført en effektivisering på ca. 4% af det samlede brændsel, svarende til ca. kr. 200.000. Samtidigt er vores arbejdsmiljø og forsyningsikkerhed væsentlig forbedret.

Vi ser ind i en fremtid med stigende priser på råvarer, tjenesteydelser mv. Derfor har bestyrelsen valgt at nedskalere planlagte ledningsrenoveringer i 2023. Det samlede rørledningsnet i Borup er af sådan en beskaffenhed, at det vurderes forsvarligt.

Blandt andet på dette grundlag ønsker bestyrelsen at fastholde den nuværende pris på både den variable såvel som den faste m² pris. Dog vil tilslutningsbidraget for nye andelshavere stige lidt i 2023.

Tak til alle omkring Borup Varmeværk for et konstruktivt samarbejde gennem året.

Med venlig hilsen

Sven Gissum
Formand

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Borup Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder samt de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmeforsyning.

I øvrigt er anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsregnskabet 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

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

Varmeværket er omfattet af Forsyningstilsynets retningslinjer for aflæggelse af regnskab efter varmeforsyningsloven. Her under regler om egenkapital, afskrivninger, henlæggelser til nye anlæg m.m. Varmeværket har indberetningspligt til Forsyningstilsynet.

”Hvile i sig selv” – princippet.

Varmeværket er således underlagt princippet i at resultatopgørelsen skal ”hvile i sig selv”. Princippet medfører at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller skal opkræves hos forbrugerne ved indregning i det efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning hos forbrugerne indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Omsætningen omfatter såvel faste som variable bidrag samt incitamentsbidrag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte eller indirekte omkostninger, der medgår til produktion af varme, her under afskrivninger og gager.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt vedrørende drift af ledningsnettet, her under afskrivninger og gager samt administrationsomkostninger, der kan henføres til distribution.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontoromkostninger m.v., her under afskrivninger og gager samt tab på debitorer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat indregnes med den del, der kan henføres til årets skattemæssige resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt øvrige anlæg og småanskaffelser er optaget til anskaffelsessummen reguleret for akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og i øvrigt i overensstemmelse med bestemmelserne om afskrivninger i lov om varmforsyning:

Grunde	5 år	skrapværdi 0 %
Nyt halmvarmeværk	30 år	skrapværdi 0 %
Anlæg og ledningsnet	10-20 år	skrapværdi 0 %
Småanskaffelser	5-10 år	skrapværdi 0 %
Akkumuleringsstank	20 år	skrapværdi 0 %

Andre kapitalandele

Andre værdipapirer er optaget til kostpris, eller en lavere værdi såfremt det skønnes at værdien er forringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne, og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under henholdsvis aktiver og passiver vedrører den underdækning eller overdækning, der overføres til næste års opkrævning som følge af, at disse beløb skal indregnes i næste års budget.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE.

Note		Regnskab 2022	Regnskab 2021 t. kr.	Budget 2022 t. kr.	Budget 2023 t. kr.
1.	Nettoomsætning	15.717.953	17.178	16.485	16.405
2.	Direkte produktionsomkostninger	- 5.896.077	- 6.311	- 6.169	- 7.166
3.	Indirekte produktionsomkostninger	- 3.713.026	- 4.768	- 4.217	- 3.518
	Bruttofortjeneste	6.108.850	6.099	6.099	5.721
4.	Distributionsomkostninger	- 4.704.735	- 4.660	- 4.748	- 3.936
5.	Administrationsomkostninger	- 1.254.309	- 1.270	- 1.421	- 1.497
6.	Andre driftsindtægter	91.750	111	62	47
	Resultat af primær drift	241.556	280	- 8	335
7.	Renteindtægter og lignende indtægter	2.067	25	0	0
8.	Renteomkostninger og lignende omkostninger	- 596.374	- 621	- 542	- 542
	ÅRETS ORDINÆRE RESULTAT	- 352.751	- 316	- 550	- 207
	Skat af årets resultat	- 0	- 0	- 10	- 0
	ÅRETS RESULTAT	- 352.751	- 316	- 560	- 207
Forslag til resultatdisponering:					
	Overført fra tidligere år	560.068	876	560	207
	Årets resultat	- 352.751	- 316	- 560	- 207
	Til disposition	207.317	560	0	0
Der anvendes således:					
	Overført til næste år, overdækning	207.317	876	0	0
	Anvendelse i alt	207.317	876	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER

31/12 2022
kr.

31/2 2021
t. kr.

Note

AKTIVER

ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver

9.	Grundværdier	0	0
10.	Anlæg og ledningsnet	6.293.230	6.097
11.	Akkumuleringstank	3.123.015	0
12.	Nyt halmvarmeværk	20.134.342	21.295
	Igangværende arbejder for egen regning	40.400	5.478
	Anpartskapital i Skovbo Forsyning ApS	40.000	40
	Andel i DFF-EDB a.m.b.a.	1.000	1
	Andel i DFP	5.418	6

Anlægsaktiver i alt 29.637.405 32.917

OMSÆTNINGSAKTIVER

Varebeholdninger

Beholdning af olie og halm 227.823 311

Varebeholdninger i alt 227.823 311

Tilgodehavender

	Til gode hos forbrugerne (årsopgørelser), netto	0	1.095
	Tilgode for tilslutningsafgifter	4.826.250	
	Tilgodehavende moms	0	516
	Tilgodehavende fondsskat	0	2
	Øvrige periodeafgrænsningsposter	0	150
	Øvrige tilgodehavender	0	0

Tilgodehavender i alt 4.826.250 1.763

Likvide beholdninger 4.609.715 3.668

Omsætningsaktiver i alt 9.663.788 5.742

AKTIVER I ALT 39.301.193 38.659

BALANCE PR. 31. DECEMBER



Note		31/12 2022 kr.	31/12 2021 t. kr.
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
13.	Bunden egenkapital	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
	Egenkapital i alt.....	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
	HENSÆTTELSER		
	Henlæggelse til produktionsanlæg	<u>1.700.000</u>	<u>2.200</u>
	Hensættelser i alt.....	<u>1.700.000</u>	<u>2.200</u>
	GÆLD		
	LANGFRISTET GÆLD		
	Kommunekredit	<u>29.079.999</u>	<u>30.671</u>
15.	Langfristet gæld i alt.....	<u>29.079.999</u>	<u>30.671</u>
	KORTFRISTET GÆLD		
	Skyldig til forbrugerne (årsopgørelser), netto	669.934	0
	Periodeafgrænsning, overdækning	207.317	560
	Forud fakturerede tilslutningsafgifter	3.726.000	0
	Leverandører	1.461.607	3.665
	Skyldig løn, A-skat, AM-bidrag og feriepenge	5.218	44
	Skyldig moms og afgifter	976.704	32
	Øvrige skyldige omkostninger	<u>405.150</u>	<u>418</u>
	Kortfristet gæld i alt.....	<u>7.451.930</u>	<u>4.719</u>
	Gæld i alt.....	<u>36.531.929</u>	<u>35.390</u>
	PASSIVER I ALT	<u>39.301.193</u>	<u>38.659</u>
16.	Fordelte omkostninger		
17.	Eventualforpligtelser		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2022 kr.	Regnskab 2021 t. kr.
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag	6.162.340	6.035
Målerleje	308.394	300
Forbrug iflg. måleraflæsning	8.978.378	10.519
Incitamentsafregning (afkøling)	270.229	324
Ændringer af årsopgørelser, forudgående år	- 1.388	- 0
Nettoomsætning i alt	<u>15.717.953</u>	<u>17.178</u>

	mWh.	%
2. Direkte produktionsomkostninger		
Produktion og salg		
Produktion af halmvarme	31.844	100,0
Produktion på olie	<u>0</u>	<u>0,0</u>
I alt	31.844	100,0
Ledningstab	- 7.514	- 23,6
Salg aflæst på forbrugsmålere	<u>24.327</u>	<u>76,4</u>

Opkrævet forbrugspris kr. 360,00 pr. mWh eller 36,00 øre pr. kWh. ekskl. moms
 Opkrævet Nox-afgift kr. 2,40 pr. mWh eller 0,24 øre pr. kWh. ekskl. moms
 Opkrævet Svovl-afgift kr. 6,30 pr. mWh eller 0,63 øre pr. kWh. ekskl. moms
 Opkrævet forbrugspris i alt kr. 368,70 pr. mWh eller 36,87 øre pr. kWh. ekskl. moms

Opkrævet fast bidrag kr. 24,00 pr. m² opvarmet etageareal.

	Regnskab 2022 kr.	Regnskab 2021 t. kr.
2. Direkte produktionsomkostninger		
Halm	5.283.954	5.551
Brændselsolie	0	18
Afgifter	210.197	226
Elforbrug	238.024	290
Vand og kemikalier	112.486	187
Bortkørsel af aske	<u>51.416</u>	<u>39</u>
Direkte produktionsomkostninger i alt.....	<u>5.896.077</u>	<u>6.311</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2022 kr.	Regnskab 2021 t. kr.
3. Indirekte produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse produktionsanlæg	920.998	1.108
Afskrivninger produktionsanlæg	1.423.000	1.952
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	199.170	531
Personaleomkostninger	1.086.061	1.116
Autodrift	50.857	36
Lokaleomkostninger i øvrigt	32.940	25
Indirekte produktionsomkostninger i alt.....	<u>3.713.026</u>	<u>4.768</u>
4. Distributionsomkostninger		
Afskrivning distributionsledninger	450.000	1.070
Afskrivning øvrige anlæg	290.000	300
Hensættelse til akkumuleringstank	0	1.000
Hensættelse til alternative varmekilder	1.700.000	0
Vedligeholdelse distributionsledninger	1.804.708	1.722
Vedligeholdelse målere	5.062	2
IT-Supportaftale	76.475	184
Personaleomkostninger	362.020	370
Lokaleomkostninger	16.470	12
Distributionsomkostninger i alt	<u>4.704.735</u>	<u>4.660</u>
5. Administrationsomkostninger		
Bestyrelsesudgifter inkl. varme	178.571	175
Repræsentation og møder	448	0
Forbrugerinformation	17.208	6
IT-udgifter	58.317	64
Forsikringer	97.839	129
Revision, m.m.	35.316	41
Energisparerforanstaltninger	0	4
Juridisk rådgivning	16.000	0
Teknisk rådgivning	4.350	13
Personaleomkostninger	531.732	537
Lokaleomkostninger	19.560	13
Kontingenter og abonnementer	207.319	197
Kontorhold	17.598	24
Gebyrer	67.003	73
Tab på fordringer	3.048	2
Administrationsomkostninger i alt.....	<u>1.254.309</u>	<u>1.270</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2022 kr.	Regnskab 2021 t. kr.
6. Andre driftsindtægter		
Gebyrer	27.900	26
Skorstensudlejning, salg af aske m.v.	<u>63.850</u>	<u>85</u>
Andre driftsindtægter i alt	<u>91.750</u>	<u>111</u>
7. Finansielle indtægter		
Kursregulering prioritetsgæld	0	21
Øvrige renteindtægter	<u>2.067</u>	<u>4</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>2.067</u>	<u>25</u>
8. Finansielle omkostninger		
Renter, bank	38.489	72
Renter og garantiomkostninger anlægslån	557.603	549
Renter, kreditorer	<u>282</u>	<u>0</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>596.374</u>	<u>621</u>
9. Grundværdier:		
Anskaffelsessum	<u>1.848.290</u>	<u>1.848</u>
	1.848.290	1.848
Afskrivninger, primo	<u>- 1.848.290</u>	<u>- 1.848</u>
Værdi af grunde pr. 31. december.....	<u>0</u>	<u>0</u>
10. Værdi af anlæg og ledningsnet:		
Saldo primo	6.097.378	6.790
Tilgang i året	1.769.852	677
Tilslutningsafgifter i året	<u>- 727.000</u>	<u>0</u>
	7.140.230	7.467
Årets afskrivninger	<u>- 847.000</u>	<u>- 1.370</u>
Værdi af anlæg og ledningsnet pr. 31. december ..	<u>6.293.230</u>	<u>6.097</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2022 kr.	Regnskab 2021 t. kr.
11. Akkumuleringsstank:		
Anskaffelsessum	5.478.015	0
Forlods afskrevet	- 2.200.000	0
Årets afskrivninger	- 155.000	0
Akkumuleringsstank pr. 31. december.....	<u>3.123.015</u>	<u>0</u>
12. Nyt halmvarmeværk:		
Driftsanlæg primo	34.192.174	34.192
Årets afgang/tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
	34.192.174	34.192
Afskrivninger primo	-12.896.832	- 10.945
Årets afskrivninger	- 1.161.000	- 1.952
Nyt halmvarmeværk pr. 31. december	<u>20.134.342</u>	<u>21.295</u>
13. Bunden egenkapital:		
Saldo primo	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
Bunden egenkapital ultimo.....	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
14. Periodeafgrænsning – underdækning/overdækning:		
Overført fra tidligere år	560.068	876
Årets resultat	- 352.751	<u>316</u>
Periodeafgrænsning – overdækning/underdækning ultimo.....	<u>207.317</u>	<u>560</u>
15. Langfristet gæld:		
Den langfristede gæld fordeler sig således:		
0-1 år	1.611.232	1.591
2-5 år	5.940.163	6.573
Over 5 år	<u>21.528.604</u>	<u>22.507</u>
Langfristet gæld i alt.....	<u>29.079.999</u>	<u>30.671</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2022 kr.	Regnskab 2021 t. kr.
16. Fordelte omkostninger:		
Personaleomkostninger	2.122.794	2.162
Autodrift	50.857	36
Bygnings- og lokaleomkostninger	<u>68.970</u>	<u>50</u>
Fordelte omkostninger i alt	<u>2.242.621</u>	<u>2.248</u>
17. Eventualforpligtelser:		
Varmeværket har i øvrigt ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i regnskabet anførte.		