



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 12 38 91 32

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

18/4 - 2023

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og 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, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjordkær, den 7. marts 2023

Direktion



Alex D. Hansen
Driftschef

Bestyrelse

Kristian Lyck Lorenzen
Formand



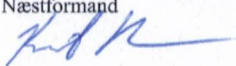
Jørgen Hollænder Beeck



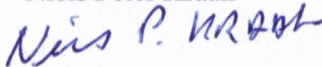
Steffen Gerner Hansen



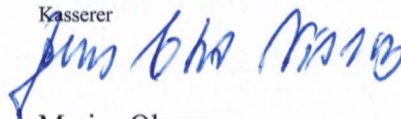
Kennet Rasmussen
Næstformand



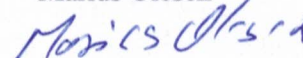
Niels Peter Kraak



Jens Chr. Nissen
Kasserer



Marius Olesen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 regnskabsåret 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 krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2022 og 2023. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 vidt opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

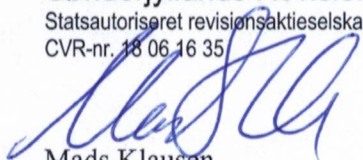
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

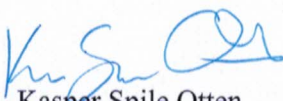
Aabenraa, den 7. marts 2023

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 48 06 16 35



Mads Klausen
Statsaut. revisor
mne34078



Kasper Spile Otten
Statsaut. revisor
mne49105

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Grønhøj 13

Hjordkær

Hjordkær

Hjemmeside: www.hjfv.dk

E-mail: mail@hjfv.dk

CVR-nr.: 12 38 91 32

Hjemsted: Aabenraa Kommune

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Kristian Lyck Lorenzen, Formand

Kennet Rasmussen, Næstformand

Jens Chr. Nissen, Kasserer

Jørgen Hollænder Beeck

Niels Peter Kraak

Marius Olesen

Steffen Gerner Hansen

Direktion

Alex D. Hansen, Driftschef

Revision

Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3

6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i levering af fjernvarme til værkets forbrugere, pr. 31. december 2022 opgjort til 589, samt levering af el til Energi Danmark.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for perioden 1. januar - 31. december 2022 er afsluttet med et underskud på tkr. 592 efter samlede afskrivninger på tkr. 260. Der er i årets løb investeret tkr. 1.235.

Iflg. budgettet var der forventet et underskud på tkr. 1.153 før overført resultat fra tidligere år. Årsagen til resultatforbedringen i forhold til budgettet kan primært henføres til nettoindtægt i forbindelse med elproduktion.

Ledelsen har i det forgangne år arbejdet videre med at undersøge muligheden for et samarbejde med Aabenraa Fjernvarme, som f.eks. kan omhandle køb og salg af fjernvarme. Ligeledes har der også været arbejdet videre med at undersøge muligheden for en sammenlægning med Aabenraa Fjernvarme, såfremt det vil være det mest fordelagtige for Hjordkær Fjernvarmes forbrugere. Konklusionen blev, at arbejdet med en sammenlægning sættes i bero, da det ikke kan forsvares overfor Hjordkær Fjernvarmes forbrugere, at forbrugerne formentligt over en årrække vil blive opkrævet en højere pris for opvarmningen af deres huse, end de kommer til, så længe Hjordkær Fjernvarme forbliver selvstændigt. Dette økonomiske skøn, er taget ud fra, at elprisen i 2023 forbliver på et niveau, hvor det økonomisk kan svare sig, at Hjordkær Fjernvarme fortsætter driften med dampkedlen og turbineanlægget.

Samarbejdet i forhold til eventuel varmelevering fra Aabenraa Fjernvarme arbejder ledelsen forsat med, idet Aabenraa Fjernvarme har indgået et samarbejde med European Energi omkring udnyttelse af overskudsvarme fra et kommende PTX anlæg, som placeres lige uden for Hjordkær Fjernvarmes forsyningsområde. Overskudsvarmen skal ledes igennem en transmissionsledning som også er tilkoblet Hjordkær Fjernvarmes fjernvarmenet, hvilket giver muligheden for udnyttelsen af overskudsvarmen til Hjordkær Fjernvarmes egne forbrugere.

Det positive regnskabsresultat, skyldes primært at el indtægten på ca. 1.85 mio. ophæver de ekstra udgifter som har været til køb af el og de generelle prisstigninger, som der har været på markedet, både med hensyn til brændselskøb, reservedelspriser og ekstra bemanning på anlægget. Herudover har der også været større udgifter til renovering af kraftvarmeanlægget, idet dampturbinen har været ude af drift siden 2019.

På grund af de høje energipriser på verdensplan har Hjordkær Fjernvarme fået tilsluttet 6 nye forbrugere, hvilket er meget i forhold til de normale par stykker som bliver tilsluttet. Yderligere er der 3 husejere i byen som har bestilt fjernvarme, men hvor tilslutningen først kan etableres i løbet af 2023.

Forventninger til fremtiden

Selskabet er i en god udvikling og forventer også fremover en stabil varmepris.

Resultat og overskudsdisponering

Overført overskud fra tidligere år kr. 1.386.732 med tillæg af årets underskud kr. 591.929 eller i alt kr.

Ledelsesberetning

794.803, foreslås overført til indregning i budgettet for 2023.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, idet regnskabsopstillingen er tilpasset under hensyntagen til de ifølge Varmeforsyningsloven gældende bestemmelser samt virksomhedens karakter.

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

Hvile i sig selv princippet

Selskabet 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 som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatdisponeringen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning, der indeholder indtægter fra salg af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til brændsler, vedligeholdelse af produktionsanlæg, lønninger til produktion samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varmemforsyningen, herunder beregnet varmetab, vedligeholdelse af ledningsnet og målere, lønninger til distribution samt af-skrivninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

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

Årets over- eller underdækning / overførsel til næste år

Årets over- eller underdækning fremkommer ved afvigelser mellem budgetterede omkostninger og deraf budgetteret varmeindtægt og realiserede omkostninger og realiseret varmeindtægt. Årets over- eller underdækning overføres til indregning i det efterfølgende år og indregnes i resultatdisponeringen.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af tilslutningsafgifter, anvendte henlæggelser samt akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af tilslutningsafgifter samt anvendte henlæggelser. Der foretages lineære afskrivninger, jf. nedenfor.

Grunde og bygninger	30 år
Ledningsnet	30 år
Produktionsanlæg	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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

Nedskrivning på 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele

Kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til kostpris.

Lagerbeholdninger

Lagerbeholdninger måles til kostpris

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationens værdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

Note	Regnskab 2022 kr.	Budget 2022 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2021 kr.	Budget 2023 t.kr. (ej revideret)
1 Nettoomsætning	8.716.075	6.658	7.379.462	8.491
2 Produktionsomkostninger	-7.709.886	-6.317	-5.797.076	-7.526
Bruttoresultat	1.006.189	341	1.582.386	965
3 Distributionsomkostninger	-1.534.098	-1.469	-1.247.029	-1.653
5 Andre driftsindtægter	12.000	10	11.200	10
6 Andre driftsomkostninger	0	0	-1.625	0
Resultat før finansielle poster	-515.909	-1.118	344.932	-678
7 Øvrige finansielle omkostninger	-76.020	-35	-30.227	-117
Resultat før skat	-591.929	-1.153	314.705	-795
Skat af årets resultat	0	0	0	0
Årets resultat	-591.929	-1.153	314.705	-795
Forslag til resultatdisponering:				
Overført fra tidligere år	1.386.732	1.387	1.072.027	795
Årets resultat	-591.929	-1.153	314.705	-795
I alt til disposition	794.803	234	1.386.732	0
Der foreslås disponeret således:				
Overførsel til næste år	794.803	234	1.386.732	0
Disponeret i alt	794.803	234	1.386.732	0

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	2022 kr.	2021 kr.
Anlægsaktiver		
8 Grunde og bygninger	1.109.704	1.164.456
8 Ledningsnet	2.489.543	1.783.851
8 Produktionsanlæg	160.218	193.405
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	296.024	59.748
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.055.489</u>	<u>3.201.460</u>
Kapitalandele	1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.056.489</u>	<u>3.202.460</u>
Omsætningsaktiver		
Brændselsolie	43.520	48.640
Flis	307.685	281.295
Lagerbeholdning i alt	<u>351.205</u>	<u>329.935</u>
Tilgodehavender fra varmeopgørelser	455.960	631.198
9 Andre tilgodehavender	735.776	57.067
Periodeafgrænsningsposter	0	10.629
Tilgodehavender i alt	<u>1.191.736</u>	<u>698.894</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.542.941</u>	<u>1.028.829</u>
Aktiver i alt	<u>5.599.430</u>	<u>4.231.289</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	2022 kr.	2021 kr.
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	3.415.167	1.847.102
Leverandørgæld	945.896	557.535
Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	794.803	1.386.732
Varmeopgørelser, andelshavere	250.691	55.677
10 Anden gæld	192.873	384.243
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.599.430</u>	<u>4.231.289</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.599.430</u>	<u>4.231.289</u>
Passiver i alt	<u>5.599.430</u>	<u>4.231.289</u>

Noter

	Regnskab 2022 kr.	Budget 2022 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2021 kr.	Budget 2023 t.kr. (ej revideret)
1. Nettoomsætning				
Faste afgifter	1.413.600	1.362	1.405.075	1.362
Abonnement	1.080.928	1.066	1.076.827	1.066
Varmeforbrug	4.198.172	4.230	4.897.560	4.623
Varmesalg i alt	6.692.700	6.658	7.379.462	7.051
Indtægter ved elproduktion	2.023.375	0	0	1.440
	8.716.075	6.658	7.379.462	8.491
2. Produktionsomkostninger				
Køb af brændsel mv.	3.325.814	3.237	3.045.486	3.831
El, vand og vandaflledning mv.	883.221	545	491.329	843
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	4.209.035	3.782	3.536.815	4.674
Beregnet varmetab	-650.970	-647	-561.135	-766
Vedligeholdelse på Grønhøj	1.632.434	904	802.870	1.217
Fordelte omkostninger:				
Personaleomkostninger	1.316.893	1.156	960.940	1.241
Kørselsomkostninger	16.533	15	14.639	22
Administrationsomkostninger	1.032.042	963	846.119	1.046
Afskrivninger	153.919	144	196.828	92
	7.709.886	6.317	5.797.076	7.526

Noter

	Regnskab 2022 kr.	Budget 2022 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2021 kr.	Budget 2023 t.kr. (ej revideret)
3. Distributionsomkostninger				
Beregnet varmetab	650.970	647	561.135	766
Vedligeholdelse, ledningsnet	30.805	80	42.074	99
Vedligeholdelse målere	62.594	30	51.302	25
El, vand og vandafledning mv.	45.761	25	23.921	44
Øvrige driftsomkostninger, distributionsanlæg	35.551	30	48.097	35
Fordelte omkostninger:				
Personaleomkostninger	335.560	289	240.235	305
Kørselsomkostninger	8.267	10	7.320	14
Administrationsomkostninger	258.010	236	211.530	257
Afskrivninger	106.580	122	61.415	108
	1.534.098	1.469	1.247.029	1.653
4. Administrationsomkostninger				
Vedligeholdelse af inventar	0	5	0	5
Generalforsamling, landsmøde og møder i øvrigt	75.778	77	66.685	77
Betalingsservice	32.185	25	25.200	35
Tab på debitorer/indgået på tidligere afskrevne fordringer	-80	5	5.706	5
Revisor	45.100	43	42.600	45
Kontingenter og adm. forsikringer	179.106	170	174.080	180
Kontorhold inkl. porto, telefon og edb	106.160	75	55.271	100
Fordelte omkostninger:				
Bestyrelseshonorarer	41.500	34	34.000	49
Personaleomkostninger	802.036	755	646.787	797
Kørselsomkostninger	8.267	10	7.320	10
Fordeling af administrationsomkostninger	-1.290.052	-1.199	-1.057.649	-1.303
	0	0	0	0

Noter

	Regnskab 2022 kr.	Budget 2022 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2021 kr.	Budget 2023 t.kr. (ej revideret)
5. Andre driftsindtægter				
Gebyrer, forbrugere	12.000	5	11.200	5
Andre driftsindtægter	0	5	0	5
	12.000	10	11.200	10
6. Andre driftsomkostninger				
Gebyrer vedr. myndighedsbehandling m.m.	0	0	1.625	0
	0	0	1.625	0
7. Øvrige finansielle omkostninger				
Renter, pengeinstitutter	76.020	35	30.227	60
Renter, Kommunekredit	0	0	0	57
	76.020	35	30.227	117

Noter

8. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Ledningsnet</u>	<u>Produktions anlæg</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2022	6.478.110	13.245.557	25.825.695	1.091.564
Tilgang	0	932.272	0	302.256
Tilslutningsbidrag mv.	0	-120.000	0	0
Kostpris 31. december 2022	<u>6.478.110</u>	<u>14.057.829</u>	<u>25.825.695</u>	<u>1.393.820</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	5.313.654	11.461.706	25.632.290	1.031.816
Årets afskrivninger	54.752	106.580	33.187	65.980
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>5.368.406</u>	<u>11.568.286</u>	<u>25.665.477</u>	<u>1.097.796</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>1.109.704</u>	<u>2.489.543</u>	<u>160.218</u>	<u>296.024</u>
Afskrivningsperiode	30 år	30 år	10 år	5 år

Se specifikation af produktionsanlæg side 20.

Noter

	31/12 2022 kr.	31/12 2021 kr.
9. Andre tilgodehavender		
Moms	64.526	0
Elproduktion, tilgode	671.250	0
Øvrige tilgodehavender	0	57.067
	735.776	57.067
10. Anden gæld		
Moms	0	158.585
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	84.459	138.257
Pensionsbidrag	9.338	5.681
Feriepenge, funktionærer	99.076	80.434
Andre skyldige poster	0	1.286
	192.873	384.243