

Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a.

Mølholm Landevej 14, 7100 Vejle

Årsrapport for

1. januar - 31. december 2022

CVR-nr. 44 42 40 10

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling 12. april 2023.


Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning
- 5 Den kritiske revisors påtegning

Ledelsesberetning

- 6 Selskabsoplysninger
- 7 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar 2022 - 31. december 2022

- 8 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Pengestrømsopgørelse
- 16 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse 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.

Vejle, den 21. februar 2023

Steen Erik Hansen
driftsleder

Bestyrelse


Bertel Dybdal Nielsen
formand


Asger Jensen


Uffe Thorup Thomsen


Uffe Nymark Breum
næstformand


Jørgen Andersen


Anders Didriksen


Jørgen Poulsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Mølholm Varmeværk A.m.b.a

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mølholm Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af selskabets art og den anvendte regnskabspraksis.

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 revisorer (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 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

Revisionen har ikke omfattet de i årsrapporten anførte budgettal.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven. 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. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Tørring, den 21. februar 2023

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01


Lene Minor Brødsgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32857

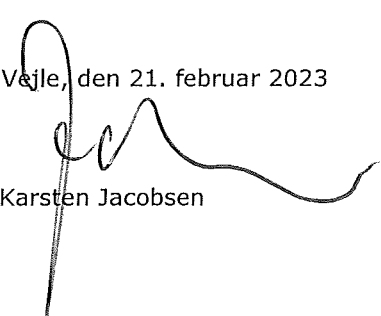
Den kritiske revisors påtegning

Jeg har gennemgået efterstående årsregnskab og ledelsesberetning for Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Min gennemgang har ikke givet anledning til bemærkninger.

Vejle, den 21. februar 2023

Karsten Jacobsen



Selskabsoplysninger

Selskabet

Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a.
Mølholm Landevej 14
Vejle

CVR-nr.: 44 42 40 10
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
60. regnskabsår

Bestyrelse

Bertel Dybdal Nielsen
Uffe Nymark Breum
Anders Didriksen
Asger Jensen
Jørgen Andersen
Jørgen Poulsen
Uffe Thorup Thomsen

Driftsleder

Steen Erik Hansen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredgade 29
7160 Tørring

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at drive varmegværk i Mølholm og Vinding.

Udvikling i økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2022, udviser i henhold til varmeforsyningslovens regler et resultat på kr. 0. Årets underdækning før henlæggelser udgør kr. 1.808.957, som fremgår af note 1. Resultatet på kr. -1.808.957 med fradrag af årets henlæggelser til fremtidige investeringer på kr. 0, og fradrag af overført overdækning fra tidligere år på kr. 426.381, overføres til indregning i det kommende års varmepris. Den akkumulerede underdækning på kr. 1.382.576 er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under tilgodehavende. Balancen udviser en egenkapital på kr. 7.815.594, inklusiv henlæggelser på kr. 0.

Regnskabsåret 2022 har været et travlt år for Mølholm Varmegværk, med mange konverteringer fra gas til fjernvarme.

Vi har sendt ca. 200 tilbud ud til boliger, hvoraf ca. 170 er konverteret til fjernvarme og dermed fortrængt ca. 250.000 m³ gas.

I 2023 vil vi stadig få flere konverteringskunder, dog ikke i samme tempo.

Året 2022 var ligeledes et noget varmere år end forventet, hvilket betød at varmesalget ligeledes blev endda noget mindre end forventet. Det betød, at der tilbage betales kr. 4.500.000 til kunder der har betalt for meget.

Den forventede udvikling

Varmeprisen for næste varmeår er fastsat til kr. 570 pr. mwh. excl. moms.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Med henblik på at øge årsrapportens informationsværdi har Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a., i lighed med tidligere år ved udarbejdelsen af årsrapporten for 2022 valgt at følge udvalgte bestemmelser for regnskabsklasse C med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nye investeringer ifølge lov om varmeforsyning.

Årsrapporten 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 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 årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Hvile i sig selv princippet

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven 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 via resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivninger over aktivernes forventede forbrugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og årsrapporten udtrykker således enten en

Anvendt regnskabspraksis

udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen oplyses i noterne.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning 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 og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. Regnskabsposten omfatter blandt andet køb af varme fra TVIS, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsanlæg samt drift, administration og ledelse af produktionen mv.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledninger og målere, målerudgifter, lønninger, kørsel samt afskrivninger på ledningsnettet mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke omfattet af skattepligt

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne beregnes af anskaffelsessummerne med fradrag af tilslutningsafgifter og tidligere års henlæggelser, over aktivets forventede brugstid:

Bygninger og anlæg	16,67 år
Ledningsnet, anskaffet før 1. maj 2012	16,67 år
Ledningsnet og anlæg anskaffet efter 1. maj 2012	25 år
Målere	10 år
Andre driftsmidler	5-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver består af kapitalandel i Danske Fjernvarmeforsynings EDB-Selskab A.m.b.a. Kapitalandelene måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris omfatter anskaffelsespris.

Efterbetalinger varme

Måling af tilgodehavender er foretaget ud fra en individuel vurdering. Der er reserveret til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Henlæggelser

Varmedeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser 5 år frem i tiden. Henlæggelsen kan pr. år maksimalt andrage 20 % af den af bestyrelsen forventede investering jævnfør investeringsplanen og henlæggelsen kan maksimalt udgøre 75 % af den forventede investering. Reguleringen af årets henlæggelse indgår som henholdsvis en omkostning eller indtægt i resultatopgørelsen. Henlæggelser til fremtidige investeringer vises under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut er målt til amortiseret kostpris, der for serielån svarer til lånets restgæld.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2022	Budget (1/1 - 31/12 2023)	2021
1 Nettoomsætning	41.343.455	58.239.000	39.505.582
2 Produktionsomkostninger	-24.346.598	-42.115.000	-22.536.935
Bruttoresultat	16.996.857	16.124.000	16.968.647
3 Distributionsomkostninger	-13.098.977	-12.737.000	-13.730.876
4 Administrationsomkostninger	-2.093.115	-1.903.000	-1.695.828
5 Andre driftsindtægter	135.651	140.000	146.347
6 Andre driftsomkostninger PSO/energibesparelser	-4.704	0	-9.366
Resultat af primær drift	1.935.712	1.624.000	1.678.924
7 Andre finansielle omkostninger	-1.935.712	-1.624.000	-1.678.924
Årets resultat	0	0	0

Balance

Aktiver			
Note		<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
Anlægsaktiver			
8	Bygninger og anlæg	661.119	737.981
8	Ledningsnet	82.741.463	74.467.547
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	114.305	32.491
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>83.516.887</u>	<u>75.238.019</u>
9	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.000	1.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>83.517.887</u>	<u>75.239.019</u>
Omsætningsaktiver			
	Brændselsolie	205.260	205.260
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>143.632</u>	<u>118.627</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>348.892</u>	<u>323.887</u>
	Efterbetalinger varme	552.420	2.509.439
10	Andre tilgodehavender	867.770	0
17	Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års pris	1.382.576	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>66.442</u>	<u>48.180</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.869.208</u>	<u>2.557.619</u>
11	Likvide beholdninger	<u>3</u>	<u>21</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.218.103</u>	<u>2.881.527</u>
	Aktiver i alt	<u>86.735.990</u>	<u>78.120.546</u>

Balance

Passiver			
Note		31/12 2022	31/12 2021
Egenkapital			
12	Indskudskapital	7.446.320	7.446.320
13	Reserver	369.274	369.274
14	Henlæggelser	0	550.000
	Egenkapital i alt	7.815.594	8.365.594
Gældsforpligtelser			
15	Gæld til realkreditinstitutter	55.266.351	48.790.000
	Deposita	69.439	68.312
	Anden langfristet gæld	0	121.425
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	55.335.790	48.979.737
	Kortfristet del af langfristet gæld	3.263.670	2.960.000
16	Gæld til pengeinstitutter	4.572.968	7.674.512
16	Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års pris	0	426.381
	Tilbagebetalinger varme, netto	4.504.323	541.333
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.663.123	8.133.390
18	Anden gæld	430.274	881.660
	Periodeafgrænsningsposter	150.248	157.939
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	23.584.606	20.775.215
	Gældsforpligtelser i alt	78.920.396	69.754.952
	Passiver i alt	86.735.990	78.120.546

19 Personaleomkostninger**20 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****21 Eventualposter**

Noter**Pengestrømsopgørelse**

Note	2022	2021
Resultat af primær drift	1.935.712	1.678.924
Årets over-/underdækning	-1.808.957	408.373
Indtægtsført henlæggelse	-550.000	0
Afskrivninger	5.781.563	5.787.752
Ændring i varebeholdninger	-25.005	27.550
Ændring i tilgodehavender	1.070.987	-611.692
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	5.913.348	-1.722.482
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	12.317.648	5.568.425
Renteudbetalinger og lignende	-1.935.712	-1.678.924
Pengestrømme fra driftsaktivitet	10.381.936	3.889.501
Køb af materielle anlægsaktiver	-18.176.481	-1.740.176
Modtagne tilslutningsafgifter	4.116.050	486.776
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-14.060.431	-1.253.400
Optagelse af langfristet gæld	10.000.000	0
Afdrag på langfristet gæld	-3.219.979	-2.960.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	6.780.021	-2.960.000
Ændring i likvider	3.101.526	-323.899
Likvider 1. januar 2022	-7.674.491	-7.350.592
Likvider 31. december 2022	-4.572.965	-7.674.491
Likvider		
Likvide beholdninger	3	21
Kassekredit	-4.572.968	-7.674.512
Likvider ultimo	-4.572.965	-7.674.491

Noter

	2022	Budget (1/1-31/12 2023)	2021
1. Nettoomsætning			
Rumbidrag	10.162.917	12.511.000	9.937.871
Afregning efter energiforbrug	26.853.842	46.075.000	28.191.523
Abonnementsbidrag	1.340.730	1.437.000	1.271.975
Incitamentsbidrag tillæg	747.593	0	620.459
Incitamentsbidrag fradrag	-120.584	0	-107.873
Årets over-/underdækning til indregning efterfølgende år	1.808.957	-1.784.000	-408.373
Tilbageført henlæggelse	550.000	0	0
	41.343.455	58.239.000	39.505.582
2. Produktionsomkostninger			
Køb af energi	27.841.792	45.724.000	26.071.348
Kemikalier	51.946	10.000	49.540
Vand	83.616	40.000	42.914
Elektricitet	209.352	260.000	175.194
Ejendomsskat	39.759	40.000	39.720
Myndighedsbehandling	55.590	40.000	51.315
Vedligeholdelse af produktionsudstyr	656.388	211.000	821.118
Forsikringer	72.920	100.000	82.347
Småanskaffelser og værktøj	61.007	6.000	12.634
Renholdelse og renovation	7.983	5.000	4.692
Andel personaleomkostninger	406.383	362.000	321.251
Afskrivninger, varmeværk	76.862	77.000	76.862
Overførsel af ledningstab	-5.217.000	-4.760.000	-5.212.000
	24.346.598	42.115.000	22.536.935

Noter

	2022	Budget (1/1-31/12 2023))	2021
5. Andre driftsindtægter			
Rykkergebyrer	28.066	10.000	11.900
Udlejning af antenneplads m.v.	107.585	130.000	134.447
	135.651	140.000	146.347
6. Andre driftsomkostninger PSO/energibesparelser			
Rådgivning om energibesparelser og gebyr	4.704	0	9.366
	4.704	0	9.366
7. Andre finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	102.021	280.000	256.569
Renter, lån	1.333.659	1.036.000	1.130.855
Garantiprovision	273.302	308.000	291.500
Låneomkostninger	226.730	0	0
	1.935.712	1.624.000	1.678.924

Noter

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
12. Indskudskapital		
Indskudskapital 1. januar 2022	<u>7.446.320</u>	<u>7.446.320</u>
	<u>7.446.320</u>	<u>7.446.320</u>
13. Reserver		
Vedtægtsmæssige reserver 1. januar 2022	<u>369.274</u>	<u>369.274</u>
	<u>369.274</u>	<u>369.274</u>
14. Henlæggelser		
Henlæggelser 1. januar 2022	550.000	550.000
Anvendt henlæggelse i året	<u>-550.000</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>550.000</u>
15. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit	48.790.000	51.750.000
Totalkredit	<u>9.740.021</u>	<u>0</u>
	58.530.021	51.750.000
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-3.263.670</u>	<u>-2.960.000</u>
	<u>55.266.351</u>	<u>48.790.000</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>42.137.791</u>	<u>36.950.000</u>
16. Gæld til pengeinstitutter		
Kassekredit	<u>4.572.968</u>	<u>7.674.512</u>
	<u>4.572.968</u>	<u>7.674.512</u>

Noter

	31/12 2022	31/12 2021
17. Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års pris		
Overført resultat 1. januar 2022	426.381	18.008
Årets overførte overskud eller underskud	-1.808.957	408.373
	-1.382.576	426.381
I henhold til varmeforsyningsloven udgør over-/underdækning til indregning i efterfølgende års varmepris	-1.438.329	370.628

18. Anden gæld

Moms	0	452.501
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	135.798	184.571
ATP og andre sociale ydelser	11.015	9.493
Feriepenge	283.461	235.095
	430.274	881.660

	2022	Budget (1/1 - 31/12 2023)	2021
19. Personaleomkostninger			
Lønninger	2.407.642	2.344.000	1.983.738
Regulering af skyldige feriepenge	48.366	0	55.430
ATP-drift	8.015	8.000	6.817
AER-bidrag + ATP komp.	14.903	14.000	13.970
Pension	211.493	245.000	178.993
Sikkerhedsudstyr + arb.tøj	992	6.000	7.227
Personaleforsikring	11.233	10.000	5.977
Kørselsgodtgørelse	232	0	0
Overført til produktionsomkostninger	-406.383	-362.000	-321.251
Overført til distributionsomkostninger	-1.216.012	-1.141.000	-963.746
Overført til administrationsomkostninger	-926.367	-974.000	-822.931
Overført til administrationsomkostninger (bestyrelses honorar)	-154.114	-150.000	-144.224
	0	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4		3

Noter

20. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 9.740 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2022 udgør 661 t.kr.

21. Eventualposter

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 103 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 32 måneder og en samlet restleasingydelse på 273 t.kr.