
Vejby-Tisvilde Fjernvarme A.m.b.a.

Møngevej 9 B, 3210 Vejby

Årsrapport for 2021/22 (regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 19 74 69 33

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den
24/10 2022

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 10

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 13

Balance 30. juni 14

Noter til årsregnskabet 16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Vejby-Tisvilde Fjernvarme A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger som følger af bestemmelserne i varmeforsyningsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021/22.

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

Der er ikke indtrådt begivenheder efter 30. juni 2022, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejby, den 24. oktober 2022

Bestyrelse

Karl Terpger Andersen
formand

Per Christensen
næstformand

Mikkel Falbe-Hansen

Johnny Jørgensen

Christian Friis

Jesper Malling

Mette Tolstrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Vejby-Tisvilde Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og varmeforsyningsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Vejby-Tisvilde Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter ("regnskabet").

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 regnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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 resultatopgørelse og noter valgt at medtage budgettal. Budgettallene er ikke revideret, som det også fremgår af regnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 an-

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

ser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 regnskabet 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 regnskabet 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,

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Hillerød, den 24. oktober 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

mne16560

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vejby-Tisvilde Fjernvarme A.m.b.a.
Møngevej 9 B
3210 Vejby

Telefon: 48705335
E-mail: kontakt@vtfjernvarme.dk
Hjemmeside: www.vejbytisvildefjernvarme.dk

CVR-nr.: 19 74 69 33
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Gribskov

Bestyrelse

Karl Terpager Andersen, formand
Per Christensen
Mikkel Falbe-Hansen
Johnny Jørgensen
Christian Friis
Jesper Malling
Mette Tolstrup

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Bestyrelsen

På generalforsamlingen i 2021 genvalgte Per Christensen, Mikkel Falbe-Hansen og Johnny Jørgensen. Bestyrelsen konstituerede sig uændret og har således i det forløbne år bestået af Karl Terpger Andersen (formand), Per Christensen (næstformand), Johnny Jørgensen (kasserer), Christian Friis (sekretær), Mikkel Falbe-Hansen og Jesper Malling (menige medlemmer) samt Mette Tolstrup (udpeget af kommunen).

Bestyrelsen har afholdt 8 bestyrelsesmøder og har udsendt 2 numre af FJERNVARME-NYT.

Administrative forhold

Samarbejdet med Helsing Fjernvarme om det administrative arbejde på værket er forløbet godt og gnidningsfrit. Der er telefontid mandag-torsdag kl. 9.00-13.00 og fredag kl. 9.00-12.00 (Tlf. 48705335), og der er kontortid efter aftale.

Tekniske forhold

Værkets drift

Også samarbejdet med Helsing Fjernvarme omkring værkets drift har forløbet fint. Værket (dvs. de tre motorer og gaskedlen) har kørt uden større problemer i det forløbne år. Vi har haft de lovpligtige årlige eftersyn, og de gav ikke anledning til problemer.

Motorerne har kørt en del, og der er tjent en del penge ved elproduktion og yderligere nogle penge ved at motorerne i perioder har stået til rådighed for elmarkedet. Størstedelen af årets varme er dog produceret på gaskedlen og solvarmeanlægget, medens biomassekedlens bidrag har været beskedent.

Fjernvarmenettet

Den planlagte renovering af et stykke ledning nede i Lejet er endnu ikke udført. Dette skyldes vanskeligheder med at finde entreprenører til arbejdet samt skaffe de nødvendige rørmaterialer. Arbejdet vil blive igangsat, så snart det er muligt.

Solvarmeanlægget

Solvarmeanlægget har fungeret tilfredsstillende det forløbne år, hvor det også har produceret en del varme i flere af forårmånederne. Anlægget har produceret 4.184 MWh mod 3.960 MWh sidste år. Anlægget har bidraget med en besparelse i udgifterne til den samlede varmeproduktion på 2,5 mio. kr. mod 0,1 mio. kr. sidste år. Den positive forskel skyldes den meget højere pris i det forløbne år på den gas, som solvarmen erstatter.

Ledelsesberetning

Biomasseanlægget

Biomasseanlægget har kørt på træpiller uden problemer i de perioder, hvor brændselsprisforholdene har gjort det økonomisk fordelagtigt. Der er dog kørt med nedsat ydelse for at undgå tekniske problemer.

Akkumuleringsanlægget

Akkumuleringsanlægget ved Godhavn har kun været i brug enkelte gange i denne fyringssæson og har da fungeret efter hensigten.

Fremtidig investering

Bestyrelsen arbejder for tiden med planer om at investere i en 1,2 MW elkedel til produktion af varme. Elkedlen skal:

- sikre tilstrækkelig varme i den nederste del af Tisvildeleje i de koldeste vinterperioder,
- muliggøre et øget antal fjernvarmeforbrugere i Tisvilde-området,
- udnytte den billigere el, der forventes at kunne købes, når det blæser kraftigt,
- bringe os nærmere på en 100 % grøn fjernvarmeproduktion.

Vores tekniske rådgiver (DFP, Dansk Fjernvarmes Projektselskab) har udarbejdet et projektforslag, der er indsendt til Kommunen til godkendelse. Projektet finansieres med et Kommunekreditforeningslån.

Driftslederskifte

Vores driftsleder gennem mere end 25 år, Leif Jacobsen, er gået på pension. Hans afløser er Thomas Haar, der kommer fra HOFOR, hvor han har arbejdet en del år, og hvorfra han har et bredt kendskab til fjernvarmebranchen. Der skal fra bestyrelsens side lyde en stor tak til Leif Jacobsen for hans store og engagerede indsats for Vejby-Tisvilde Fjernvarme. Desuden et hjerteligt velkommen til Thomas Haar.

SELSKABETS ØKONOMI

Årets hovedtal

Der er solgt 13.549 MWh varme mod 13.899 MWh sidste år. Ledningstabet har været på 35,2 % mod sidste års 35,3 %.

Ledelsesberetning

Driftsregnskabet for 2021/2022

Regnskabet for 2021/22 viser som forventet et kæmpe underskud. Det blev på 7,8 mio. kr. mod et budgetteret underskud på 1,3 mio. kr., og dette skyldes den meget høje gaspris i det forløbne år. Det har presset likviditeten så meget, at det har været nødvendigt at bede banken om en kassekredit på 5 mio. kr. Underskuddet skal dækkes ind over tre år, hvilket igen betyder, at der de kommende tre år skal budgetteres med et overskud på mindst 2,2 mio. kr.. Dette har krævet, at vi har måttet hæve varmeprisen med 100 % fra 600 kr./MWh til 1.200 kr./MWh.

Takstblad 2022/2023

Takstbladet for det kommende år blev udsendt i august måned sammen med årsopgørelse og ny aconto opkrævning. Der er regnet med den forhøjede varmepris på 1.200 kr./MWh (ex. moms) og med den nye, arealafhængige, faste afgift. Budgettet for 2022/23 viser et overskud på 2,5 mio. kr.

Afsluttende bemærkninger

Bestyrelsen vil rette en tak til Helsingø Fjernvarme for det gode samarbejde i det forløbne år. Også en tak til Gribskov Kommune og til vore revisorer for godt samarbejde.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledelsesberetning

Nøgletal

	Budget 2021/22	Realiseret 2021/22	Realiseret 2020/21	Realiseret 2019/20	Realiseret 2018/19
Antal stik	627	622	623	622	614
Salgspris - kr. pr. MWh inkl. moms	750	750	750	875	725
Fast afgift - kr. inkl. moms	5.625	5.625	5.625	5.625	5.625
Kapacitetsafgift - kr. pr. MWh inkl. moms	187,5	187,5	187,5	187,5	187,50
Køb af naturgas - m ³	1.173.483	1.542.726	1.714.999	1.478.562	1.546.629
Købspris, naturgas inkl. afgifter - kr./m ³	4,869	10,930	4,001	3,728	4,268
Køb af flis - GJ	23.932	13.285	9.891	10.481	4.930
Producerede enheder i MWh:					
Naturgas	10.320	13.426	15.174	14.002	14.992
Sol	4.446	4.184	3.960	4.216	4.487
Flis/træpiller	<u>6.000</u>	<u>3.488</u>	<u>2.359</u>	<u>1.954</u>	<u>919</u>
I alt	20.766	21.098	21.493	20.172	20.398
Solgte enheder i MWh	13.495	13.549	13.899	13.054	12.984
Tab i MWh	7.271	7.549	7.594	6.506	7.414
Heraf produktionstab	623	196	81	612	602
Ledningstab i %	33,0	35,2	35,3	33,3	34,4
Produktionstab i %	3,0	1,0	0,4	3,0	3,0
Salg af el - MWh	2.043	2.650	2.774	1.790	1.668
El-tarif – kr./MWh (gennemsnit)	387	1.830	620	376	509

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Vejby-Tisvilde Fjernvarme A.m.b.a. for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger, der følger af, at selskabet er underlagt varmesorsyningslovens bestemmelser om, at selskabets drift skal hvile i sig selv. Det betyder, at året resultat overføres til over-/underdækning, som indregnes i de følgende års budget og resultat.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af selskabets aktiviteter for regnskabsperioden og vise, om den budgetterede og hos andelshaverne opkrævede boligafgift er tilstrækkelig.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser selskabets aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, ureviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal, og dermed hvorvidt de opkrævede varmeafgifter i henhold til budget har været tilstrækkelige til at dække omkostninger forbundet med de realiserede aktiviteter.

Indtægter

Varmebidrag vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen baseret på måler aflæsninger.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter af bankindeståender samt renteomkostninger vedrørende kreditinstitutter mv., amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af prioritetsgæld, indeksregulering af restgælden vedrørende indekslån samt renter af bankgæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Der afskrives på selskabets grunde og bygninger i henhold til varmemforsyningsloven.

Selskabets materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris på anskaffelsestidspunktet, og der foretages derefter afskrivning, som for lånefinansierede aktiver sker i takt med afdrag på lånene og for øvrige aktier er baseret på aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsanlæg	10 år
Ledningsnet og pumper	10 år
Driftsmidler	5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

Egenkapital

Under selskabets egenkapital indregnes andelshavernes andelsindskud.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balance-dagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Hensatte forpligtelser omfatter tillige henlæggelser til fremtidige investeringer, som foretages inden for rammerne af varmemforsyningsloven. Henlæggelser kan efter varmemforsyningsloven indregnes med op til 20 % af den budgetterede anlægssum, dog højst 75 % akkumuleret, i indtil 5 år før anlæggets forventede idriftssættelse. Henlæggelser fragår anlægssummen, når de anvendes.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelsen af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2021/22 DKK	Budget 2021/22 DKK	Budget 2022/23 DKK	2020/21 DKK
Indtægter	1	16.918.566	12.338.000	23.753.000	15.773.139
Indtægter		16.918.566	12.338.000	23.753.000	15.773.139
Produktionsomkostninger	2	19.638.997	8.644.000	17.627.000	9.733.713
Distributionsudgifter	3	614.866	318.000	343.000	172.059
Administrationsomkostninger	4	840.076	918.000	924.000	761.145
Af- og nedskrivninger	5	2.920.232	2.918.000	1.591.000	4.167.405
Omkostninger		24.014.171	12.798.000	20.485.000	14.834.322
Resultat før finansielle poster		-7.095.605	-460.000	3.268.000	938.817
Finansielle indtægter	6	463	0	0	118
Finansielle omkostninger	7	-711.971	-749.000	-811.000	-852.382
Finansielle poster		-711.508	-749.000	-811.000	-852.264
Resultat før skat		-7.807.113	-1.209.000	2.457.000	86.553
Skat af årets resultat		0	0	0	0
Årets resultat		-7.807.113	-1.209.000	2.457.000	86.553

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Over-/underdækning, primo	1.285.070	1.209.000	1.209.000	1.198.517
Resultat overført til over-/underdækning	-7.807.113	-1.209.000	2.457.000	86.553
Overdækning, ultimo	-6.522.043	0	0	1.285.070

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2021/22 DKK	2020/21 DKK
Produktionsanlæg		13.110.991	15.537.901
Ledningsnet og pumper		433.279	962.601
Materielle anlægsaktiver	8	13.544.270	16.500.502
Anlægsaktiver		13.544.270	16.500.502
Tilgodehavende varmebidrag		491.573	648.317
Akkumuleret underdækning		6.522.043	0
Andre tilgodehavender	9	930.342	291.280
Periodeafgrænsningsposter		168.063	118.679
Tilgodehavender		8.112.021	1.058.276
Andelsbevis		6.295	6.295
Værdipapirer		6.295	6.295
Likvide beholdninger		326.298	6.446.531
Omsætningsaktiver		8.444.614	7.511.102
Aktiver		21.988.884	24.011.604

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2021/22 DKK	2020/21 DKK
Andelsindskud		312.500	311.000
Egenkapital		312.500	311.000
Gæld til kreditinstitutter	10	18.087.768	19.116.799
Langfristet gæld		18.087.768	19.116.799
Kortfristet del af prioritetsgæld (kredit)	10	1.071.783	2.390.910
Akkumuleret overdækning		0	1.285.070
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.243.145	431.489
Skyldige varmebidrag		1.188.926	382.842
Anden gæld	11	66.762	93.494
Periodeafgrænsningsposter	12	18.000	0
Kortfristet gæld		3.588.616	4.583.805
Gældsforpligtelser		21.676.384	23.700.604
Passiver		21.988.884	24.011.604
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	13		

Noter til årsregnskabet

	2021/22	Budget 2021/22	Budget 2022/23	2020/21
	DKK	DKK	DKK	DKK
1 Indtægter				
Varmeafgift	8.109.089	8.097.000	16.704.000	8.402.671
Kapacitetsafgift	543.487	510.000	0	560.211
Fast afgift	2.818.418	2.821.000	0	2.773.344
Effektbidrag/manglende afkøling	26.654	0	0	30.080
Salg af el	4.869.814	746.000	3.477.000	1.719.303
Rådighedsbeløb	392.455	0	0	2.131.009
Antennepladsleje	146.542	147.000	147.000	139.953
Gebyrindtægter	17.080	17.000	18.000	16.568
Periodisering	-4.973	0	0	0
Effektafgift (areal)	0	0	3.407.000	0
	16.918.566	12.338.000	23.753.000	15.773.139
2 Produktionsomkostninger				
Gaskøb inkl. afgifter	16.869.232	5.301.000	13.186.000	6.862.195
Køb af flis	945.106	1.617.000	2.532.000	675.963
Vand og vandbehandling	359.125	180.000	320.000	183.249
Vedligeholdelse, værk	172.464	208.000	221.000	138.397
Vedligeholdelse, motorer	389.533	251.000	300.000	353.558
Vedligeholdelse, solvarme	72.919	50.000	50.000	442.351
Vedligeholdelse, flisanlæg	123.625	345.000	300.000	273.824
Forsikringer	145.362	143.000	150.000	143.032
Driftsaftale	500.666	500.000	516.000	477.815
Ejendomsskatter mv.	60.965	49.000	52.000	26.438
Køb af energibesparelser	0	0	0	156.891
	19.638.997	8.644.000	17.627.000	9.733.713

Noter til årsregnskabet

	<u>2021/22</u>	<u>Budget</u> <u>2021/22</u>	<u>Budget</u> <u>2022/23</u>	<u>2020/21</u>
	DKK	DKK	DKK	DKK
3 Distributionsudgifter				
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	418.669	150.000	150.000	48.878
Pumper og brønde	12.997	0	0	16.624
Måleromkostninger	22.763	35.000	35.000	8.895
El-udgifter	100.992	60.000	80.000	48.658
Arealleje	19.532	28.000	28.000	25.794
IT	0	10.000	15.000	0
Øvrige omkostninger	0	25.000	25.000	9.051
Vedligeholdelse Godhavn	39.913	10.000	10.000	14.159
	<u>614.866</u>	<u>318.000</u>	<u>343.000</u>	<u>172.059</u>

Noter til årsregnskabet

	2021/22	Budget 2021/22	Budget 2022/23	2020/21
	DKK	DKK	DKK	DKK
4 Administrationsomkostninger				
r				
Revision	50.000	60.000	82.000	0
Regnskabsmæssig assistance	32.000	60.000	60.000	60.000
Andre konsulentydelse	35.250	45.000	45.000	87.741
Andre personaleomkostninger	0	0	0	654
Kontorhold	53.288	17.000	8.000	14.502
Bankgebyr, stiftelsesprovision	50.000	0	0	0
Telefon	43.451	32.000	35.000	31.115
Kontingenter og forsikringer	34.034	62.000	75.000	28.557
IT-udgifter	59.486	52.000	60.000	61.114
Nets, e-boks mv.	54.807	40.000	50.000	46.659
Administrationsaftale	227.644	288.000	294.000	230.853
Kursusomkostninger	7.663	0	0	8.725
Tab på fordringer	188	0	0	3.816
Arrangementer, udstillinger	14.279	30.000	0	3.083
Rejseudgifter	0	0	0	817
Bestyrelseshonorar	138.152	145.000	148.000	136.288
Repræsentation	1.515	2.000	1.000	0
Møder	2.920	25.000	25.000	5.937
Generalforsamling	10.217	15.000	11.000	500
Forbrugerinformation	0	20.000	0	15.552
Fordelt løn	25.182	25.000	30.000	25.232
	840.076	918.000	924.000	761.145

Noter til årsregnskabet

	2021/22 DKK	Budget 2021/22 DKK	Budget 2022/23 DKK	2020/21 DKK
5 Af- og nedskrivninger				
Produktionsanlæg	2.390.909	2.391.000	1.072.000	3.641.722
Ledningsnet og pumper	529.323	527.000	519.000	525.683
	2.920.232	2.918.000	1.591.000	4.167.405
6 Finansielle indtægter				
Renter, forbrugere	463	0	0	118
	463	0	0	118
7 Finansielle omkostninger				
Pengeinstitut	46.847	60.000	175.000	36.955
Renter, Kommune Kredit	517.592	542.000	497.000	655.782
Garantiprovision, Gribskov Kommune	102.123	105.000	97.000	120.627
Moraranter	2.659	0	0	0
Amortisering	42.750	42.000	42.000	39.018
	711.971	749.000	811.000	852.382

Noter til årsregnskabet

8 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg DKK	Ledningsnet mv. DKK
Kostpris 1. juli	31.699.845	48.652.168
Afgang i årets løb	-36.000	0
Kostpris 30. juni	<u>31.663.845</u>	<u>48.652.168</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli	16.161.945	47.689.566
Årets afskrivninger	2.390.909	529.323
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>18.552.854</u>	<u>48.218.889</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>13.110.991</u>	<u>433.279</u>

9 Andre tilgodehavender

	2021/22 DKK	2020/21 DKK
Tilgodehavende moms	738.110	64.537
Tilgodehavende el-produktionstilskud mv.	167.232	201.743
Depositum	25.000	25.000
	<u>930.342</u>	<u>291.280</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	DKK	DKK
10 Gæld til kreditinstitutter		
Kreditinstitutter	<u>19.159.551</u>	<u>21.507.709</u>
	19.159.551	21.507.709
Forfaldstidspunkterne for prioritetsgælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	1.071.783	2.390.910
Mellem 1 og 5 år	3.839.576	3.678.351
Efter 5 år	<u>14.248.192</u>	<u>15.438.448</u>
	19.159.551	21.507.709
11 Anden gæld		
A-skat	30.327	32.365
Feriepengeforpligtelse	121	121
Skyldige renter	17.563	42.257
Andre skyldige omkostninger	<u>18.751</u>	<u>18.751</u>
	66.762	93.494
12 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt tilslutningsbidrag	<u>18.000</u>	<u>0</u>
	18.000	0

13 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2022.