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

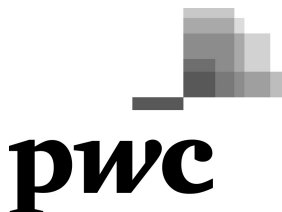
Møngevej 9 B, 3210 Vejby

Årsrapport for 2023/24 (regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 19 74 69 33

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den
28/10 2024

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 9

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 12

Balance 30. juni 13

Noter til årsregnskabet 15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2023/24.

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

Der er ikke indtrådt begivenheder efter 30. juni 2024, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2024.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejby, den 16. september 2024

Bestyrelse

Morten Dahlberg
formand

Johan Vedel
næstformand

Christian Friis

Johnny Jørgensen

Mikkel Falbe-Hansen

Karl Terpger Andersen

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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, andelsboliglovens § 5, stk. 11 og § 6, stk. 2 og 8, og selskabets vedtægter.

Vi har revideret årsregnskabet for Vejby-Tisvilde Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024, 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 revisorerets 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 16. september 2024

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

Morten Dahlberg, formand
Johan Vedel
Christian Friis
Johnny Jørgensen
Mikkel Falbe-Hansen
Karl Terpger Andersen
Mette Tolstrup, udpeget af Gribskov Kommune

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Udvikling i året

Bestyrelsen har lagt sig i selen for at bringe vores værk igennem den værste krise, vi i værkets levetid har stået i. Vi er nu heldigvis kommet ud på den anden side, som vi alle kan se af det nye takstblad. Samtidigt kan vi også se, at rent mekanisk er vores værk også inde i en rigtig god periode, hvor alle vores varmekilder spiller rigtigt godt sammen. Det kan vi takke vores driftsleder, Thomas Haar, for.

Vores biomasse anlæg har som forventet kørt godt og stabilt, og det giver også grobund for en positiv udvikling.

Solfangeranlægget har leveret 3.421 MWh.

Når gassen udfases

Bestyrelsen har nedsat en arbejdsgruppe. Hovedopgaven er at sikre grøn, sikker og billig varmforsyning senest i 2035.

Gruppen har holdt et møde med brancheforeningen Dansk Fjernvarme for at få deres input og for at blive opdateret på, om andre værker i en lignende situation har gjort sig tanker om fremtiden.

Efter mødet står det klart, at vi ikke skal forvente, at vi kan erstatte den nuværende naturgas med biogas – selvom det på mange måder kan virke nærliggende. På europæisk plan er der truffet en energi-strategisk beslutning om, at gas er for ”god” en energikilde til at bruge til opvarmning af bygninger. Den skal bruges til industriproduktion og evt. transport.

Derfor må vi se i øjnene, at vi skal finde et alternativ til gas inden ca. 2035. Det kræver forholdsvis store forandringer, fordi gas i dag er vores absolut vigtigste energikilde.

Der findes mange forskellige perspektiver for løsninger i fremtiden. På nuværende tidspunkt er det mest løse ideer og fantasifulde løsningsforslag.

For at skabe et godt beslutningsgrundlag er det derfor bestyrelsens ønske at koble en ekstern rådgiver på opgaven, så vi kan udarbejde nogle scenarier, der viser mulige veje at gå og vi forventer at kunne præsentere scenarierne på næste Generalforsamling – og dermed stadig have tid til at gennemføre den bedste løsning inden der bliver lukket for gassen.

Selskabets økonomi

Årets hovedtal

Antal af andelshavere er 625. Der er solgt 13.228 MWh varme mod 12.139 MWh sidste år. Det er en stigning på 8,97 %.

Ledelsesberetning

Driftsregnskabet for 2023/24

Regnskabet for 2023/24 viser et resultat på kr. 11.856.450 mod et budgetteret resultat på kr. 3.891.000. Afvigelsen skyldes især, at vi har måttet budgettere med høj gaspris grundet usikkerhed i markedet.

Takstblad 2024/25

Takstblad for det kommende år blev udsendt i august måned sammen med årsopgørelsen og en ny aconto opkrævning. Der er regnet med en ny varmepris på kr. 1.250 pr. MWh inkl. moms.

På det grundlag er der udarbejdet et budget for 2024/25.

I budgettet 2024/25 er der regnet med en overdækning for 2023/24 på kr. 5.190.000, og der er derfor lavet et budget 2024/25 med et forventet resultat på kr. - 5.190.000

Den samlede økonomi

Som det kan læses ud af driftsregnskab og takstblad er det forholdsvis store udsving - både op og ned - som vi må leve med for tiden. Vi arbejder under et "hvile-i-sig-selv" princip og skal derfor år for år have et regnskab, der går i nul. Samtidig havde vi et stort efterslæb på grund af de meget hurtigt stigende gaspriser. Et underslæb, vi nu har tjent ind igen - og lidt til. Derfor arbejder vi med et underskud det kommende år, så pengene kommer tilbage til andelshaverne og balancen bliver genoprettet. Samtidig er det vores ønske, håb og forventning, at vi i næste års budget har lagt rammer, der matcher gaspriser som er højere end "de gode gamle dage" men heller ikke så høje, som da himmelflugten var på sit højeste.

Afsluttende bemærkninger

Tak til bestyrelsen, administration, driftsleder, personale og revision for et stort arbejde. Tak til alle andelshavere for jeres tålmodighed, og ikke mindst jeres loyalitet på trods af de meget svære udfordringer, vi har stået overfor. Og tak til bestyrelsen og formand i Helsingør Fjernvarmeværk for et godt samarbejde.

Som nævnt har vi nedsat en arbejdsgruppe ledet af næstformanden, som skal komme med et oplæg til, hvordan vores fremtid ser ud, og hvad vi skal gøre i forhold til udfasningen af gassen.

Det bliver en spændende proces, glæder mig til fortsat at følge - og som jeg føler, vi er rustet til.

Begivenheder efter balancedagen

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

Ledelsesberetning

Nøgletal

	Budget 2024/25	Budget 2023/24	Realiseret 2023/24	Realiseret 2022/23	Realiseret 2021/22
Antal stik	625	625	625	628	622
Salgspris - kr. pr. MWh inkl. moms	1.250	2.062	2.062	1.500	750
Fast afgift - kr. inkl. moms	-	-	-	-	5.625
Fast afgift – kr./m ² inkl. moms	33,13	33,13	33,13	33,13	-
Kapacitetsafgift - kr. pr. MWh inkl. moms	-	-	-	-	187,5
Køb af naturgas - m ³	1.573.729	1.617.399	1.517.323	1.544.664	1.542.726
Købspris, naturgas inkl. afgifter - kr./m ³	7,774	10,714	5,989	10,574	10,930
Køb af flis/træpiller - GJ	23.932	28.325	13.307	13.285	13.285
Producerede enheder i MWh:					
Naturgas	12.638	14.689	14.005	13.891	13.426
Sol	4.022	4.148	3.421	4.377	4.184
Flis/træpiller	<u>4.800</u>	<u>2.575</u>	<u>3.304</u>	<u>1.538</u>	<u>3.488</u>
I alt	21.460	21.412	20.730	19.806	21.098
Solgte enheder i MWh	13.947	13.939	13.228	12.139	13.549
Tab i MWh	7.513	7.473	7.502	7.667	7.549
Heraf produktionstab	644	642	0	0	196
Ledningstab i %	33,0	33,0	36,1	38,7	35,2
Produktionstab i %	3,0	3,0	0	0	1,0
Salg af el - MWh	2.250	2.421	2.074	2.275	2.650
El-tarif – kr./MWh (gennemsnit)	700	1.000	928	2.279	1.830

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Vejby-Tisvilde Fjernvarme A.m.b.a. for 2023/24 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger, der følger af, at selskabet er underlagt varmeforsyningslovens 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 proventuet 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	2023/24 DKK	Budget 2023/24 DKK	Budget 2024/25 DKK	2022/23 DKK
Indtægter	1	28.801.648	29.226.000	19.304.000	24.884.826
Andre driftsindtægter	2	21.003	0	0	65.325
Indtægter		28.822.651	29.226.000	19.304.000	24.950.151
Produktionsomkostninger	3	13.308.371	20.860.000	19.723.000	20.073.995
Distributionsudgifter	4	520.108	1.021.000	1.092.000	1.384.615
Administrationsomkostninger	5	849.512	1.039.000	1.278.000	970.897
Af- og nedskrivninger	6	1.682.800	1.662.000	1.683.000	1.591.000
Omkostninger		16.360.791	24.582.000	23.776.000	24.020.507
Resultat før finansielle poster		12.461.860	4.644.000	-4.472.000	929.644
Finansielle indtægter	7	2.374	0	0	2.747
Finansielle omkostninger	8	-607.784	-753.000	-718.000	-690.752
Finansielle poster		-605.410	-753.000	-718.000	-688.005
Resultat før skat		11.856.450	3.891.000	-5.190.000	241.639
Skat af årets resultat		0	0	0	0
Årets resultat		11.856.450	3.891.000	-5.190.000	241.639

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Over-/underdækning, primo	-6.280.404	-6.280.404	5.190.000	-6.522.043
Resultat overført til over-/underdækning	11.856.450	3.891.000	-5.190.000	241.639
Overdækning, ultimo	5.576.046	-2.389.404	0	-6.280.404

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2023/24 DKK	2022/23 DKK
Produktionsanlæg		9.495.577	12.767.701
Ledningsnet og pumper		1.922.703	351.379
Materielle anlægsaktiver	9	11.418.280	13.119.080
Anlægsaktiver		11.418.280	13.119.080
Tilgodehavende varmebidrag		2.335.260	257.716
Akkumuleret underdækning		0	6.280.404
Andre tilgodehavender	10	186.810	21.565
Periodeafgrænsningsposter		57.002	17.705
Tilgodehavender		2.579.072	6.577.390
Andelsbevis		6.295	6.295
Værdipapirer		6.295	6.295
Likvide beholdninger		10.452.328	2.119.964
Omsætningsaktiver		13.037.695	8.703.649
Aktiver		24.455.975	21.822.729

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2023/24 DKK	2022/23 DKK
Andelsindskud		314.000	314.000
Egenkapital		314.000	314.000
Gæld til kreditinstitutter	11	15.906.543	17.031.404
Langfristet gæld		15.906.543	17.031.404
Kortfristet del af langfristet gæld	11	1.129.321	1.099.192
Akkumuleret overdækning		5.576.046	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		895.750	653.096
Skyldige varmebidrag		514.434	2.362.098
Anden gæld	12	119.881	344.939
Periodeafgrænsningsposter		0	18.000
Kortfristet gæld		8.235.432	4.477.325
Gældsforpligtelser		24.141.975	21.508.729
Passiver		24.455.975	21.822.729
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	13		

Noter til årsregnskabet

	2023/24	Budget 2023/24	Budget 2024/25	2022/23
	DKK	DKK	DKK	DKK
1 Indtægter				
Varmeafgift	21.799.502	22.999.000	13.947.000	14.793.310
Effektbidrag/Fast afgift	3.675.423	3.675.000	3.664.000	3.346.479
Effektbidrag/manglende afkøling	151.413	0	0	66.432
Salg af el	1.924.382	2.372.000	1.513.000	5.184.692
Rådighedsbeløb	1.076.213	0	0	1.330.501
Antennepladsleje	153.260	163.000	163.000	148.797
Gebyrindtægter	21.455	17.000	17.000	18.240
Periodisering	0	0	0	-3.625
	28.801.648	29.226.000	19.304.000	24.884.826
2 Andre driftsindtægter				
Engangsindtægter, udtrædelse	21.003	0	0	65.325
	21.003	0	0	65.325
3 Produktionsomkostninger				
Gaskøb inkl. afgifter	9.087.195	16.891.000	12.324.000	16.616.161
Køb af flis	2.125.006	1.640.000	2.295.000	1.033.807
Værk, forbrug af el	394.971	450.000	450.000	379.413
Vedligeholdelse, værk	143.334	290.000	435.000	126.083
Vedligeholdelse, motorer	60.746	405.000	405.000	962.475
Vedligeholdelse, solvarme	372.104	80.000	80.000	28.608
Vedligeholdelse, flisanlæg	249.239	300.000	75.000	104.937
Forsikringer	176.500	150.000	177.000	170.909
Driftsaftale	647.792	600.000	850.000	609.322
SRO-anlæg	4.975	0	2.578.000	0
Ejendomsskatter mv.	46.509	54.000	54.000	42.280
	13.308.371	20.860.000	19.723.000	20.073.995

Noter til årsregnskabet

	2023/24	Budget 2023/24	Budget 2024/25	2022/23
	DKK	DKK	DKK	DKK
4 Distributionsudgifter				
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	224.623	550.000	600.000	924.730
Ledningstegning	16.473	0	35.000	29.371
Pumper og brønde	17.333	66.000	0	30.716
Måleromkostninger	156.859	265.000	283.000	260.173
El- og vandforbrug	77.932	100.000	100.000	95.173
Arealleje	28.988	0	32.000	34.293
IT	0	0	5.000	0
Kursusomkostninger	0	0	0	446
Teknisk assistance	0	0	0	6.213
Øvrige omkostninger	0	40.000	25.000	0
Vedligeholdelse Godhavn	-2.100	0	12.000	3.500
	520.108	1.021.000	1.092.000	1.384.615

Noter til årsregnskabet

	2023/24	Budget 2023/24	Budget 2024/25	2022/23
	DKK	DKK	DKK	DKK
5 Administrationsomkostninger				
Revision	0	100.000	100.000	80.000
Regnskabsmæssig assistance	98.700	60.000	60.000	27.400
Andre konsulentydelse	18.993	45.000	6.000	133.499
Andre personaleomkostninger	36	0	0	236
Gebyrer mv.	160	0	4.000	0
Kontorhold	11.083	7.000	12.000	8.729
Telefon	29.359	31.000	37.000	26.856
Kontingenter og abonnemeter	133.630	96.000	140.000	111.699
IT-udgifter	20.157	60.000	50.000	10.671
Forsikringer	7.870	0	10.000	6.572
Nets, e-boks mv.	64.758	52.000	57.000	58.140
Administrationsaftale	261.283	300.000	559.000	278.918
Energibesparelser	0	35.000	0	0
Kursusomkostninger	3.170	0	0	20.765
Tab på fordringer	0	0	0	-1.440
Rejseudgifter	0	1.000	0	2.035
Bestyrelshonorar	153.463	172.000	174.000	159.857
Repræsentation	1.104	1.000	1.000	2.388
Møder	4.750	35.000	20.000	4.181
Generalforsamling	17.749	12.000	15.000	11.365
Forbrugerinformation	0	0	0	5.206
Rengøring	0	1.000	0	0
Fordelt løn	23.247	31.000	33.000	23.820
	849.512	1.039.000	1.278.000	970.897

Noter til årsregnskabet

	2023/24 DKK	Budget 2023/24 DKK	Budget 2024/25 DKK	2022/23 DKK
6 Af- og nedskrivninger				
Produktionsanlæg	1.151.176	1.122.000	1.151.000	1.072.000
Ledningsnet og pumper	531.624	540.000	532.000	519.000
	1.682.800	1.662.000	1.683.000	1.591.000
7 Finansielle indtægter				
Renter, forbrugere	2.374	0	0	2.747
	2.374	0	0	2.747
8 Finansielle omkostninger				
Pengeinstitut	17.224	150.000	150.000	28.831
Renter, Kommune Kredit	468.746	469.000	440.000	497.103
Garantiprovision, Gribskov Kommune	116.404	92.000	86.000	121.833
Moraranter	2	0	0	156
Amortisering	5.408	42.000	42.000	42.829
	607.784	753.000	718.000	690.752

Noter til årsregnskabet

9 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg DKK	Ledningsnet mv. DKK
Kostpris 1. juli	32.392.555	49.089.268
Tilgang i årets løb	0	-18.000
Kostpris 30. juni	<u>32.392.555</u>	<u>49.071.268</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli	19.624.854	48.737.889
Overførsler	2.120.948	-2.120.948
Årets afskrivninger	1.151.176	531.624
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>22.896.978</u>	<u>47.148.565</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>9.495.577</u>	<u>1.922.703</u>

10 Andre tilgodehavender

	2023/24 DKK	2022/23 DKK
Tilgodehavende moms	0	8.393
Tilgodehavende el-produktionstilskud mv.	144.913	-11.828
Depositum	25.000	25.000
Udlæg, viderefakturering	16.897	0
	<u>186.810</u>	<u>21.565</u>

Noter til årsregnskabet

	2023/24	2022/23
	DKK	DKK
11 Gæld til kreditinstitutter		
Kreditinstitutter	17.035.864	18.130.596
	17.035.864	18.130.596
Forfaldstidspunkterne for prioritetsgælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	1.129.321	1.099.192
Mellem 1 og 5 år	3.976.418	4.005.274
Efter 5 år	11.930.125	13.026.130
	17.035.864	18.130.596
12 Anden gæld		
Merværdiafgift m.v.	32.706	0
A-skat	34.262	42.003
Fejlkonto	16.490	16.490
Tilskud, indefrysningsordning	0	250.000
Feriepengeforpligtelse	109	132
Skyldige renter	17.563	17.563
Andre skyldige omkostninger	18.751	18.751
	119.881	344.939

13 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2024.