

Skørping Varmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 18 49 66 07

Årsrapport for 2022



61. regnskabsår

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring	5
Bestyrelsens bemærkninger	8
Årsregnskab 1. januar 2022 - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse - Funktionsopdelt	11
Balance	12
Noter	13
Fordelingskonti	19
Budget 2023	20
Resultatopgørelse - Artsopdelt	21

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Skørping Varmeværk A.m.b.a.
Skørping Nord 11
9520 Skørping
Telefon: 98 39 14 37
Hjemmeside: www.skoerpingvarmevaerk.dk
CVR-nr.: 18496607

Bestyrelsen

Søren Søndergaard, formand
Lars Rasmussen, næstformand
Christian Schmidt
Lars Boye Mortensen
Henrik Kragh
Rikke-Louise Bøgeskov Hyttel
Jan Helms, Repræsentant for Skørping Boligselskab

Suppleanter

Ib Kjeldsen
Tove Teglgaard

Driftsleder

Lars Mandrup Skov

Revision

Attiri
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.22 – 31.12.22 for Skørping Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav i henhold til varmemforsyningsloven.

Vi anser den anvendte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.22 – 31.12.22

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skørping, den 16. maj 2023

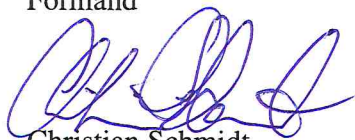
Bestyrelsen



Søren Søndergaard
Formand



Lars Rasmussen
Næstformand



Christian Schmidt



Rikke-Louise Bøgeskov Hyttel



Henrik Kragh



Lars-Boye Mortensen



Jan Helms
Skørping Boligforening

Fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling, den 24. maj 2023

Dirigent

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til forbrugerne i Skørping Varmeværk A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skørping Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar 2022 – 31. december 2022 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven, med tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 – 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med enkelte tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav.

Grundlaget 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Der er i årsregnskabet indarbejdet budgettal vedrørende regnskabsåret 1. januar 2022 – 31. december 2022 og regnskabsåret 1. januar 2023 – 31. december 2023. Disse budgettal har ikke været underlagt vores revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med tilpasninger i henhold til varmeforsyningsloven. 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 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 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og 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 tilstrækkelig 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 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 noteoplysninger, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker derfor 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 væsentlig 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 årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 16. maj 2023

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 33 35 79 66

Jesper Ovesen
Statsautoriseret revisor
mne.nr. 28659

Ledelsesberetning

Produktion i MWh	2022	2021	2020	2019
Flis	38.050	39.163	36.038	37.475
Olie	80	24	30	145
Solvarme	3.305	2.870	3.319	2.892
Gas Rebild	184	2.267	1.096	1.655
I alt produceret	41.619	44.324	40.383	42.167
Solgt (MWh)	27.722	30.645	28.327	30.653
Værk-/ledningstab (MWh/%)	13.897/33,4	13.679/30,8	12.056/29,8	11.514/27,3
Graddage (% af normalår)	83,9	93,0	80,1	83,8
Produktionspris brændsel (kr/MWh)	270	229	220	210
Forbrugerpris (kr/MWh)	430	430	430	430
Antal forbrugere	1.415	1.375	1.370	1.361

Vi er ved regnskabsafslutningen 1.415 forbrugere, hvilket er en fremgang på 40 i forhold til sidste år. Af de 1.415 forbrugere er der 19 ubebyggede grunde.

Varmeværket skal drives i overensstemmelse med varmforsyningsloven efter princippet ”hvile i sig selv”, hvilket betyder, at der overføres en underdækning på kr. 2.970.288 til indregning i næste års priser.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Skørping Varmeværk A.m.b.a. for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed tilpasning på enkelte områder i henhold til Energistyrelsens krav, jf. varmforsyningsloven.

Hvile-i-sig-selv princippet

Selskabet er underlagt hvile-i-sig-selv princippet i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser.

Investeringer i produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivning og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer.

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens retningslinjer for forsyningsvirksomheder underlagt hvile-i-sig-selv.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes og omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i takt med de forbruges.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå varmeværket, 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.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen i overensstemmelse med det i årets løb forbrugte varme inkl. faste bidrag m.v. i henhold til årsopgørelser m.v. udsendt til forbrugerne.

Omkostninger

Produktionsomkostninger omfatter køb af brændsel og el, vedligeholdelse af, og afskrivninger på produktionsapparat, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til produktion.

Distributionsomkostninger omfatter vedligeholdelse af og afskrivninger på hoved- og stikledninger på forsyningsnettet, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til ledningsnettet.

Administrationsomkostninger omfatter salg, kontorhold, og personale.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes brugstid med hensyntagen til varmforsyningslovens regler om afskrivningsperioden på min. 5 år og maksimum 30 år. Varmeværket anvender følgende

Grund og bygning 30 år
Produktionsanlæg 20 år
Ledningsnet 30 år
Inventar 5 år
Biler 5 år

Ledningsnettet afskrives på grundlag af kostpris reduceret med modtagne tilslutningsbidrag fra forbrugerne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, herunder kautionspræmie til Rebild Kommune.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes over eventuel rest afskrivningsperiode.

Varebeholdninger

Varebeholdninger opgøres til kostpris.

Debitorer

Debitorer og andre tilgodehavender opgøres til nominel værdi.

Årets resultat

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal årets resultat overføres og indregnes i efterfølgende års priser. Et overskud indregnes som konsekvens heraf i balancen som kortfristet gæld, og et underskud indregnes i balancen som tilgodehavender.

Henlæggelser

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser opgøres til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og –forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst. Udskudt skat må i henhold til Energistyrelsen ikke indregnes i varmepriserne. Udskudt skat beregnes og oplyses i noterne.

Resultatopgørelse (Funktionsopdelt)

	Note	Realiseret 2022	Realiseret 2021
Nettoomsætning	1	18.811.870	20.002.645
Produktionsomkostninger	2	-10.646.382	-11.452.248
Bruttoresultat.....		8.165.488	8.550.396
Distributionsomkostninger	3	-8.499.898	-8.645.601
Administrationsomkostninger	4	-1.211.667	-1.284.042
Energibesparelser.....	5	0	-4.896
Resultat af primær drift.....		-1.546.076	-1.384.143
Andre driftsindtægter	6	62.930	83.200
Andre driftsudgifter.....	7	0	0
Resultat før renter.....		-1.483.146	-1.300.943
Renteindtægter	8	0	0
Renteudgifter	9	-1.671.559	-1.479.836
Resultat før over/underdækninger.....		-3.154.706	-2.780.778
Årets over/underdækning.....		3.154.706	2.780.778
Årets resultat.....		0	0
Overskudsdisponering			
Henlæggelse ledningsrenovering.....		0	0
Overskudsdisponering i alt.....		0	0

Balance

Aktiver	Note	2022	2021
Anlægsaktiver	10		
Grunde og bygninger.....		10.995.440	11.995.440
Ledningsnet.....		14.248.220	16.042.952
Produktionsanlæg.....		43.847.669	42.476.183
Biler.....		271.796	0
Inventar og kontormaskiner.....		0	0
Projekt		0	0
Anlægsaktiver i alt.....		69.363.125	70.514.576
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger.....	11	995.630	762.500
Eldebitorer og øvrige.....		4.857	10.032
Tilgodehavende hos forbrugerne.....		392.283	555.594
Periodisering årsopgørelser.....		0	382.538
Indestående i bank.....		3.989.025	1.495.584
Resultat til indregning i næste års priser.....		2.970.288	0
Forudbetalte omkostninger.....		96.949	98.613
Andre tilgodehavende		0	1.499.523
Omsætningsaktiver i alt.....		8.449.031	4.804.384
Aktiver ialt.....		77.812.157	75.318.960
Passiver			
Henlæggelser	12		
Henlagt ledningsreovering.....		840.000	840.000
Henlæggelser i alt.....		840.000	840.000
Langfristet gæld			
Kommunekredit		67.982.439	68.193.654
Langfristet gæld ialt.....		67.982.439	68.193.654
Kortfristet gæld			
Resultat til indregning i næste års priser.....		0	184.418
Kortfristet del af langfristet gæld.....		4.818.924	2.887.526
Bankgæld.....		0	0
Depositum udlejning af skorsten.....		33.932	33.932
Leverandører.....		1.995.305	2.306.287
Øvrig kortfristet gæld.....		356.514	63.645
Årsopgørelse forbrugere.....		1.533.283	503.952
A-skat, AM-bidrag m.m.....		80.068	153.410
Feriepengeforpligtelse.....		171.692	152.136
Kortfristet gæld ialt.....		8.989.718	6.285.306
Passiver ialt.....		77.812.157	75.318.960

Fordelingskonti

13

	Realiseret 2022	Realiseret 2021
Note 1 - Nettoomsætning		
Salg af varme.....	11.921.225	13.165.070
Faste årlige bidrag.....	6.603.033	6.560.079
Elsalg fra gasmotorer.....	0	0
Grundbeløb - Rebild.....	0	0
Elsalg fra solceller.....	287.611	277.496
Elproduktionstilskud.....	0	0
Nettoomsætning ialt.....	18.811.870	20.002.645
Note 2 - Produktionsomkostninger		
Produktion		
Flis.....	-6.420.656	-6.618.512
Olie.....	-51.000	-18.000
Naturgas.....	-430.013	-970.407
Aske og slagge m.m.....	-80.613	-106.666
Forsyningstilsynet	-18.049	-42.531
Vandbehandling.....	-232.343	-186.682
Miljø- og procesomkostninger.....	-70.782	-72.378
Vandforbrug og -afgift.....	-65.007	-36.112
Vandafledning, renovation.....	-400.550	-15.319
Erhvervs- og produktansvarsforsikring.....	-5.824	-6.136
Overført personaleudgifter.....	-1.066.816	-1.173.070
Overført kørselsudgifter.....	-65.188	-87.696
Overført administrationsudgifter.....	-35.434	-42.058
Overført grund og bygning.....	-1.091.540	-1.799.556
Produktion ialt.....	-10.033.815	-11.175.122
Vedligeholdelse produktionsapparat		
Fliskedel.....	-393.873	-272.229
Solvarme.....	-17.033	-173.254
Kvælstofgeneratorer.....	-7.270	-10.517
Gasmotorer.....	0	-1.690
Gaskedel.....	-5.291	-6.994
Kompressor.....	-79.658	-30.143
Kran.....	-74.024	-28.243
Nødstrømsgenerator.....	-31.423	-12.740
Røgvasker.....	-2.510	0
Maskinforsikring.....	-56.968	-122.151
Vedligehold værktøj.....	-58.558	-59.965
Forbrugsmaterialer, gas/ilt mm.....	-71.345	-14.096
Oliekedel.....	-4.310	0
Afskrivning produktionsanlæg.....	-2.500.000	-3.500.000
Pumper.....	0	-8.450
SRO anlæg.....	0	-16.117
Skorsten.....	0	-14.200
Spildevand.....	-114.128	-59.117
Vedligehold øvrige prod.anlæg.....	-10.230	-7.218
Vedligeh. produktionsapparat ialt.....	-3.426.623	-4.337.124

	Realiseret 2022	Realiseret 2021
Note 2 - Produktionsomkostninger fortsat		
El		
Køb af el.....	-2.359.690	-1.210.327
El-afgift.....	722.151	637.954
El ialt.....	-1.637.539	-572.372
Overført ledningstab.....	4.451.596	4.632.370
Produktionsomkostninger ialt.....	-10.646.382	-11.452.248
Note 3 - Distributionsomkostninger		
Ledningsnet		
Materialer hovedledninger.....	-97.427	-103.701
Materialer stikledninger.....	-86.890	-42.478
Jordarbejder.....	-236.413	-243.230
Øvrigt.....	-47.497	-14.433
Overført administrationsudgifter.....	-35.434	-42.058
Overført personaleudgifter.....	-800.112	-879.802
Overført kørselsudgifter.....	-65.188	-87.696
Overført grund og bygning.....	-136.443	-224.945
Afskrivning ledningsnet.....	-2.200.000	-2.000.000
Ledningsnet ialt.....	-3.705.404	-3.638.343
Måleromkostninger		
Måleromkostninger.....	-61.708	-62.133
Stikprøvekontrol og verifikation.....	0	0
Overført personaleudgifter.....	-266.704	-293.267
Overført kørselsudgifter.....	-14.486	-19.488
Fjernaflæsning abonnement.....		
Målere ialt.....	-342.898	-374.889

	Realiseret 2022	Realiseret 2021
Note 3 - Distributionsomk. fortsat		
Ledningstegning		
Software.....	0	0
Ledningstegning i alt.....	0	0
Overført ledningstab.....	-4.451.596	-4.632.370
Distributionsomkostninger ialt.....	-8.499.898	-8.645.601

	Realiseret 2022	Realiseret 2021
Note 4 - Administrationsomkostninger		
Bestyrelse og generalforsamling		
Møder.....	-59.587	-30.686
Gaver, repræsentation, rejser.....	-18.000	-18.000
Øvrig administration		
Annoncer.....	-19.185	-13.250
Kontorartikler og tryksager.....	-12.193	-2.218
Porto og gebyrer (incl. Nets & Dataløn).....	-49.668	-47.487
Tab på fordringer.....	6.681	-1.411
Edb-udgifter.....	-47.591	-39.194
Revision.....	-47.775	-47.494
Kontingenter.....	-270.802	-245.636
Bestyrelsesansvarsforsikring.....	-5.980	-6.159
Diverse administration.....	0	0
Afskrivning inventar.....	0	0
Overført personaleudgifter.....	-533.408	-586.535
Overført administrationsudgifter.....	-17.717	-21.029
Overført grund og bygning.....	-136.443	-224.945
Administration ialt.....	-1.211.667	-1.284.042
Note 5 - Energibesparelser		
Energisparebidrag.....	0	-4.896
Konsulentonorar, forbrugerinfo & kursus.....	0	0
Energibesparelser i alt.....	0	-4.896
Note 6 - Andre driftsindtægter		
Rykkergebyrer og lukke/genåbnings gebyr.....	6.800	4.800
Interne inkassoomkostninger.....	3.600	1.900
Udlejning skorsten.....	52.530	76.500
Andre driftsindtægter i alt.....	62.930	83.200

	Realiseret 2022	Realiseret 2021
Note 7 - Andre driftsudgifter		
Øvrige driftsudgifter.....	0	0
Andre driftsudgifter i alt.....	0	0
Note 8 - Renteindtægter m.m.		
Renteindtægter pengeinstitut m.fl.....	0	0
Kontantrabat.....	0	0
Ekstraordinære indtægter.....		
Renteindt. og kontantrabat i alt.....	0	0
Note 9 - Renteudgifter		
Renteudgifter pengeinstitut.....	-65.346	-64.957
Renteudgifter Kommunekreditlån.....	-1.096.603	-931.311
Garantiprovision - Rebild Kommune.....	-509.610	-483.568
Renteudgifter ialt.....	-1.671.559	-1.479.836

	2022	2021
Note 10 - Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Saldo primo.....	24.339.206	24.339.206
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-12.343.766	-10.343.766
Årets afskrivning.....	-1.000.000	-2.000.000
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Grunde og bygninger i alt.....	10.995.440	11.995.440
Ledningsnet		
Ledningsnet primo.....	52.737.486	49.912.530
Tilgang i år.....	1.316.707	2.824.956
Tilslutningsbidrag primo.....	-5.572.868	-5.428.308
Årets tilslutninger.....	-911.440	-144.560
Afskrivning primo.....	-31.121.666	-29.121.666
Årets afskrivning.....	-2.200.000	-2.000.000
Ledningsnet ialt.....	14.248.220	16.042.952
Produktionsanlæg		
Saldo primo.....	71.645.040	49.808.718
Årets tilgang.....	3.871.486	21.836.321
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-29.168.857	-25.668.857
Årets afskrivning.....	-2.500.000	-3.500.000
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Produktionsanlæg i alt.....	43.847.669	42.476.183
Biler		
Saldo primo.....	586.916	586.916
Årets tilgang.....	271.796	0
Afskrivning primo.....	-586.916	-535.693
Årets afskrivning.....	0	-51.223
Biler i alt.....	271.796	0
Inventar og kontormaskiner		
Saldo primo.....	254.395	254.395
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-254.395	-254.395
Årets afskrivning.....	0	0
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Inventar og kontormaskiner i alt.....	0	0
Projekt		
Kloak / Jord.....	0	0
Rør / Materialer.....	0	0
Øvrige	0	0
Projekt i alt.....	0	0

	2022	2021
Note 11 - Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Ledninger og rør.....	200.000	150.000
Målere.....	307.270	71.400
Kemikalier.....	42.360	44.100
Flis, olie.....	431.000	482.000
Dele til fliskedel (Euro Therm).....	15.000	15.000
Reserve dele fliskedel.....	0	0
Varebeholdninger ialt.....	995.630	762.500
 Note 12 - Henlæggelser		
	0	0
Henlagt ledningsrenovering.....	840.000	840.000
Henlagt primo.....	840.000	840.000
Årets henlæggelse.....	0	0
Tilbageført henlæggelse.....	0	0
Henlæggelser i alt.....	840.000	840.000

Note 13 - Fordelingskonti

	Realiseret 2022	Realiseret 2021
Personaleudgifter		
Lønninger driftspersonale - løntilskud.....	-1.762.558	-1.928.229
Fremmed arbejde.....	-207.080	-333.453
Lønninger administration.....	-334.962	-329.350
Pension arb.giver.....	-253.678	-251.863
Regulering feriepengeforpligtelser.....	-19.555	0
ATP, AER, AES m.m.....	-32.156	-29.060
Multimedie/fri telefon.....	13.000	12.750
Interne møder.....	-15.874	-18.475
Arb.skadeforsikring.....	-29.885	-30.122
Sikkerhedsudstyr, beklædning.....	-19.794	-17.648
Kørselsgodtgørelse	-4.499	-7.224
Personaleudgifter til fordeling.....	-2.667.041	-2.932.674
Overført til produktion 40 %.....	1.066.816	1.173.070
Overført til distribution 30 %.....	800.112	879.802
Overført til administration 20 %.....	533.408	586.535
Overført til målerudgifter 10 %.....	266.704	293.267
Personaleudgifter ialt.....	2.667.041	2.932.674
Kørselsudgifter		
Afskrivning.....	0	-51.223
Brændstof biler.....	-19.178	-17.777
Brændstof maskiner.....	-15.896	-13.462
Reparation og vedligeholdelse.....	-58.391	-59.804
Leje servicebil	-3.000	-3.000
Vægtafgift og forsikring.....	-48.396	-49.613
Kørselsudgifter til fordeling.....	-144.862	-194.879
Overført til produktion 45 %.....	65.188	87.696
Overført til distribution 45 %.....	65.188	87.696
Overført til malere 10 %.....	14.486	19.488
Kørselsudgifter ialt.....	144.862	194.879
Grund og bygning		
Ejendomsskatter og -forsikring.....	-88.124	-88.762
Reparation og vedligeholdelse.....	-170.098	-55.874
Rengøring.....	-54.034	-59.614
Udenomsarealer.....	-52.170	-45.195
Afskrivning.....	-1.000.000	-2.000.000
Grund og bygning til fordeling.....	-1.364.425	-2.249.445
Overført til produktion 80 %.....	1.091.540	1.799.556
Overført til distribution 10 %.....	136.443	224.944
Overført til administration 10 %.....	136.443	224.944
Grund og bygning ialt.....	1.364.425	2.249.445
Administration		
Telefoni.....	-81.258	-97.659
Kursus og møder.....	-7.326	-7.486
Administration til fordeling.....	-88.584	-105.145
Overført til produktion 40 %.....	35.434	42.058
Overført til distribution 40 %.....	35.434	42.058
Overført til administration 20 %.....	17.717	21.029
Administration ialt.....	88.584	105.145

	Budget 2023	Realiseret 2022
Salg af varme.....	26.730.000	18.524.259
Salg af el.....	300.000	287.611
Salg af varme og el i alt.....	27.030.000	18.811.870
Flis,gas, olie, aske/slagger, vandbehandling.....	-8.895.000	-7.214.625
Vandforbrug, -afledning m.m.....	-400.000	-579.686
Vedligehold/drift kedler, pumper m.m.....	-6.357.250	-5.479.072
NoX- og forsyningssik.afgifter.....	-75.000	-70.782
Elkøb.....	-2.530.000	-1.637.539
Teknisk assistance, administration.....	-176.000	-116.274
Ledningstab.....	3.500.000	4.451.596
Produktionsomkostninger i alt.....	-14.933.250	-10.646.382
Bruttoresultat.....	12.096.750	8.165.488
Vedligehold og drift ledningsnet.....	-3.552.750	-3.705.404
Vedligehold og drift målere.....	-401.500	-342.898
Ledningstab.....	-3.500.000	-4.451.596
Distributionsomkostninger i alt.....	-7.454.250	-8.499.898
Administrationsomkostninger/energibesparelser.....	-1.257.500	-1.211.667
Andre driftsindtægter.....	6.000	10.400
Andre driftsudgifter.....		
Resultat før finansielle poster.....	3.391.000	-1.535.677
Antenneindtægter.....	55.000	52.530
Finansielle indtægter.....		
Finansielle udgifter.....	-1.660.000	-1.671.559
Resultat før over/underdækning	1.786.000	-3.154.706
Årets over-/underdækning.....	-1.786.000	3.154.706
Årets resultat.....	0	0
Årets henlæggelser.....	0	0
Indregning i årets priser primo.....	0	184.418
Årets regulering.....	0	-3.154.706
I alt til indregning i næste års priser.....	0	-2.970.288

Resultatopgørelse (Artsopdelt)

	Realiseret 2022	Realiseret 2021
Omsætning.....	18.874.800	20.085.845
(-) Vareforbrug.....	-9.394.327	-8.602.584
Bruttoresultat.....	9.480.473	11.483.260
(-) Eksterne omkostninger.....	-3.596.578	-4.346.634
(-) Personaleomkostninger.....	-2.667.041	-2.937.570
Indtjeningsbidrag.....	3.216.854	4.199.057
(-) Afskrivninger.....	-4.700.000	-5.500.000
Resultat af primær drift.....	-1.483.146	-1.300.943
(-/+) finansielle poster.....	-1.671.559	-1.479.835
Resultat før over/underdækninger.....	-3.154.705	-2.780.778
Årets over/underdækning.....	-3.154.705	-2.780.778
Årets resultat.....	0	0
Henlæggelse ledningsreovering.....	0	0
Overskudsdisponering i alt	0	0