

Borup Varmeværk A.m.b.a.
Bækgårdsvej 62
4140 Borup

ÅRSRAPPORT 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2023

CVR NR. 14 89 80 18

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den / 2024.

Dirigent

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for perioden 1. januar – 31. december 2023 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Borup Varmeværk A.m.b.a.

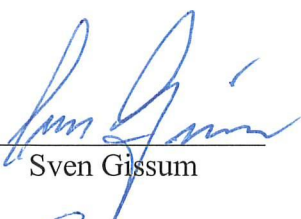
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

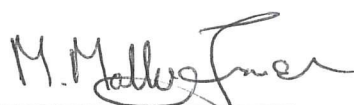
Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

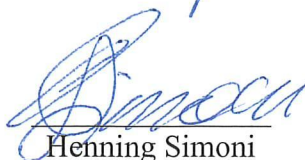
I bestyrelsen

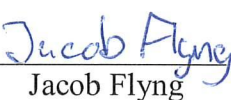
Borup, den 12. marts 2024.


Sven Gissum

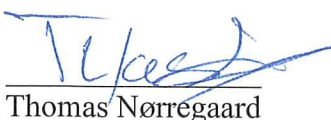

Kurt Munk Pedersen


Michael Møller Jensen


Henning Simoni


Jacob Flyng


Karsten Jensen


Thomas Nørregaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til selskabets andelshavere

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Borup Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2023 – 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt varmeforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 – 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt varmeforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

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 revisorers 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 i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmeforsyning.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har i overensstemmelse med sædvanlig praksis for kollektive varmekærker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, varmeforsyningsloven og selskabets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for 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 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.

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 og lov om varmeforsyning.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven og lov om varmeforsyning. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Borup, den 12. marts 2024

HR REVISION - Barrett ApS

CVR-nr.: 28 84 25 62



Per Kristiansen

Registreret Revisor

mne753

Bestyrelsens skriftlige beretning for 2023.

Regnskabsåret 1. januar 2023 til 31.12.2023.

På grund af en dårlig høst er brændselspriserne på halm steget. Vi har ligeså haft stigende omkostningerne til vedligeholdelse af værket. Det har været nødvendigt, at tage flere slags sorter halm i brug, som vi normalt ikke vil bruge.

Det har ikke været et koldt år, det har betydet at forbruget af brændsel på 8.200 ton har ligget inden for et normalt år.

Bestyrelsesarbejde er forløbet planmæssigt, der har været arbejdet med opfølgning på strategiplan der løber 2020-2023. En ny strategiplan vil løbende blive udarbejdet for årene 2024- 2027.

I indeværende år har fokus været på alternative energikilder, som supplement til halm og på sigt til erstatning for olieværket på Bækgårdsvej 16.

Bestyrelsen har besluttet at opføre en El-kedel på Bækgårdsvej 62, der dels kan indgå som reservelast til generering af energi til akkumuleringstanken, dels som nødlast. Det forventes at elkedlen kan indgå i drift fra 2026.

Herud over har bestyrelsen på den lange bane gjort sig tanker om Solvarme og med Vindenergi.

Endvidere er der i år opsat solceller på taget af varmegærket, med en kapacitet på 100 kW.

Formålet er at minimere vor store elregning. Værket forbruger mere end 500.000 kWh pr. år.

Med de nye solceller på taget, forventes en Elpris besparelse. Det bliver spændende at følge udvikling i 2024.

Vor økonomi og administrationsmedarbejder, har søgt nye udfordringer på et andet varmegærk. Der er ansat en ny økonomi- og administrations medarbejder i november 2023.

Året har også været præget af en voldsom udbygning af ledningsnettet ved Møllebankerne, hvor der forventes ibrugtagning af 140 nye boliger i løbet af 2024. Endvidere bliver det nødvendigt med en booster station i dette område, for at sikre at der i fremtiden er det nødvendige varmeflow.

Bestyrelsen har fortsat fokus på forbrugere med dårlig afkøling af deres returvand. Dog kan vi se, at vejledningen og den hjælp der er ydet, har betydet at færre betaler ekstra afkølingsgebyrer.

Der kommet 76 nye forbrugere til i år, således at ved årets udgang i alt er 1.384 forbrugere.

Der skal betales kr. 512.000 tilbage til forbrugerne, andre forbrugere skal indbetale kr. 776.000

Som følge af de store investeringer der er foretaget, og vil blive foretaget i 2024 samt en stigende rente har det været nødvendigt at hæve den faste afgift med 2 kr. pr. m² fra 2024. Ligeledes er varme værkets øvrige priser justeret. (se priserne på hjemmesiden)

Den variable varmepris vil være uændret i 2024.

Bestyrelsens skriftlige beretning for 2023.

Regnskabet ser fornuftig ud, der er en overdækning 690.958 og med overdækning fra 2023 er der en samlet overdækning på kr. 898.273, som indregnes i budgettet for 2024.

Samlet set er vor økonomi god og sund, sammenlignet med de 350 andre danske varmekværker, ligger vor varmepris, i den bedste 1/3 del.

Med venlig hilsen

Sven Gissum
Formand.

Borup Varmekværk a.m.b.a.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Borup Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder samt de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmforsyning.

I øvrigt er anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsregnskabet 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 forpligtelsen kan måles pålideligt.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Varmeværket er omfattet af Forsyningstilsynets retningslinjer for aflæggelse af regnskab efter varmforsyningsloven. Her under regler om egenkapital, afskrivninger, henlæggelser til nye anlæg m.m.

Varmeværket har indberetningspligt til Forsyningstilsynet.

”Hvile i sig selv” – princippet.

Varmeværket er således underlagt princippet i at resultatopgørelsen skal ”hvile i sig selv”. Princippet medfører at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller skal opkræves hos forbrugerne ved indregning i det efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning hos forbrugerne indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Omsætningen omfatter såvel faste som variable bidrag samt incitamentsbidrag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte eller indirekte omkostninger, der medgår til produktion af varme, herunder afskrivninger og gager.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt vedrørende drift af ledningsnettet, her under afskrivninger og gager samt administrationsomkostninger, der kan henføres til distribution.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontoromkostninger m.v., her under afskrivninger og gager samt tab på debitorer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat indregnes med den del, der kan henføres til årets skattemæssige resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt øvrige anlæg og småanskaffelser er optaget til anskaffelsessummen reguleret for akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og i øvrigt i overensstemmelse med bestemmelserne om afskrivninger i lov om varmemforsyning:

Grunde	5 år	skrapværdi 0 %
Nyt halmvarmeværk	30 år	skrapværdi 0 %
Anlæg og ledningsnet	10-20 år	skrapværdi 0 %
Småanskaffelser	5-10 år	skrapværdi 0 %
Akkumuleringstank	20 år	skrapværdi 0 %
Solcelleanlæg	15 år	skrapværdi 0 %

Andre kapitalandele

Andre værdipapirer er optaget til kostpris, eller en lavere værdi såfremt det skønnes at værdien er forringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne, og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under henholdsvis aktiver og passiver vedrører den underdækning eller overdækning, der overføres til næste års opkrævning som følge af, at disse beløb skal indregnes i næste års budget.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE.

Ej revideret

Note		Regnskab	Regnskab	Budget	Budget
		2023	2022	2023	2024
		<u>t. kr.</u>	<u>t. kr.</u>	<u>t. kr.</u>	<u>t. kr.</u>
1.	Nettoomsætning	16.202.043	15.718	16.405	17.179
2.	Direkte produktionsomkostninger	- 6.612.366	- 5.896	- 7.166	- 7.652
3.	Indirekte produktionsomkostninger	- 3.787.267	- 3.713	- 3.518	- 3.528
	Bruttofortjeneste	5.802.410	6.109	5.721	5.999
4.	Distributionsomkostninger	- 2.753.569	- 4.705	- 3.936	- 4.645
5.	Administrationsomkostninger	- 1.935.400	- 1.254	- 1.497	- 1.639
6.	Andre driftsindtægter	<u>58.950</u>	<u>92</u>	<u>47</u>	<u>72</u>
	Resultat af primær drift	1.172.391	242	335	- 213
7.	Renteindtægter og lignende indtægter	25.779	2	0	0
8.	Renteomkostninger og lignende omkostninger	- 531.345	- 597	- 542	- 661
	ÅRETS ORDINÆRE RESULTAT	666.825	- 353	- 207	- 874
	Skat af årets resultat	- 0	- 0	- 0	0
	ÅRETS RESULTAT	<u>666.825</u>	<u>- 353</u>	<u>- 207</u>	<u>- 874</u>
Forslag til resultatdisponering:					
	Overført fra tidligere år	207.315	876	560	874
	Årets resultat	<u>666.825</u>	- 316	- 560	- 874
	Til disposition	<u>874.140</u>	<u>560</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Der anvendes således:					
	Overført til næste år, overdækning	<u>874.140</u>	<u>876</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Anvendelse i alt	<u>874.140</u>	<u>876</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Note		31/12 2023 kr.	31/2 2022 t. kr.
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
	Materielle anlægsaktiver		
9.	Grundværdier	36.360	0
10.	Anlæg og ledningsnet	4.626.329	6.293
11.	Akkumuleringstank	2.987.413	3.123
12.	Nyt halmvarmeværk	18.973.342	20.134
13.	Solcelleanlæg	844.667	0
	Igangværende arbejder for egen regning	0	40
	Anpartskapital i Skovbo Forsyning ApS	40.000	40
	Andel i FOF-værket a.m.b.a.	1.000	1
	Andel i DFH	4.000	0
	Andel i DFP	5.418	6
	Anlægsaktiver i alt	<u>27.518.529</u>	<u>29.637</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger		
	Beholdning af olie og halm	216.535	228
	Varebeholdninger i alt	<u>216.535</u>	<u>228</u>
	Tilgodehavender		
	Til gode hos forbrugerne (årsopgørelser), netto	250.869	0
	Tilgode for tilslutningsafgifter	0	4.826
	Øvrige periodeafgrænsningsposter	139.526	0
	Tilgodehavender i alt	<u>390.395</u>	<u>4.826</u>
	Likvide beholdninger	<u>7.755.154</u>	<u>4.610</u>
	Omsætningsaktiver i alt.....	<u>8.362.084</u>	<u>9.664</u>
	AKTIVER I ALT	<u>35.880.613</u>	<u>39.301</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Note		31/12 2023 kr.	31/12 2022 t. kr.
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
14.	Bunden egenkapital	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
	Egenkapital i alt.....	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
	HENSÆTTELSER		
	Henlæggelse til produktionsanlæg	<u>3.300.000</u>	<u>1.700</u>
	Hensættelser i alt.....	<u>3.300.000</u>	<u>1.700</u>
	GÆLD		
	LANGFRISTET GÆLD		
	Kommunekredit	<u>27.468.766</u>	<u>29.080</u>
16.	Langfristet gæld i alt.....	<u>27.468.766</u>	<u>29.080</u>
	KORTFRISTET GÆLD		
	Skyldig til forbrugerne (årsopgørelser), netto	0	670
15.	Periodeafgrænsning, overdækning	874.140	207
	Forud fakturerede tilslutningsafgifter	0	3.726
	Leverandører	3.026.832	1.462
	Skyldig A-skat, AM-bidrag	26.819	5
	Skyldig moms og afgifter	114.792	977
	Øvrige skyldige omkostninger	<u>0</u>	<u>405</u>
	Kortfristet gæld i alt.....	<u>4.042.583</u>	<u>7.452</u>
	Gæld i alt.....	<u>31.511.349</u>	<u>36.532</u>
	PASSIVER I ALT	<u>35.880.613</u>	<u>39.301</u>
17.	Fordelte omkostninger		
18.	Eventualforpligtelser		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

		Regnskab 2023 kr.	Regnskab 2022 t. kr.
1.	Nettoomsætning		
	Fast bidrag	6.330.258	6.162
	Målerleje	317.540	309
	Forbrug iflg. måleraflæsning	9.312.001	8.978
	Incitamentsafregning (afkøling)	244.283	270
	Ændringer af årsopgørelser, forudgående år	- 2.039	- 1
	Nettoomsætning i alt	<u>16.202.043</u>	<u>15.718</u>
		mWh.	%
2.	Direkte produktionsomkostninger		
	Produktion og salg		
	Produktion af halmvarme	32.965	100,0
	Produktion på olie	<u>0</u>	<u>0,0</u>
	I alt	32.965	100,0
	Ledningstab	- 7.679	- 23,3
	Salg aflæst på forbrugsmålere	<u>25.286</u>	<u>76,7</u>
	Opkrævet forbrugspris	kr. 360,00 pr. mWh eller 36,00 øre pr. kWh. ekskl. moms	
	Opkrævet Nox-afgift	kr. 2,40 pr. mWh eller 0,24 øre pr. kWh. ekskl. moms	
	Opkrævet Svovl-afgift	kr. 6,30 pr. mWh eller 0,63 øre pr. kWh. ekskl. moms	
	Opkrævet forbrugspris i alt	kr. 368,70 pr. mWh eller 36,87 øre pr. kWh. ekskl. moms	
	Opkrævet fast bidrag	kr. 24,00 pr. m ² opvarmet etageareal.	
		Regnskab 2023 kr.	Regnskab 2022 t. kr.
2.	Direkte produktionsomkostninger		
	Halm	5.637.553	5.284
	Brændselsolie	4.788	0
	Afgifter	221.410	210
	Elforbrug	597.953	238
	Vand og kemikalier	58.632	113
	Bortkørsel af aske	<u>92.030</u>	<u>51</u>
	Direkte produktionsomkostninger i alt.....	<u>6.612.366</u>	<u>5.896</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2023 kr.	Regnskab 2022 t. kr.
3. Indirekte produktionsomkostninger		
Afskrivning grund	4.040	0
Vedligeholdelse produktionsanlæg	1.163.108	921
Afskrivninger produktionsanlæg	1.296.602	1.423
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	337.791	199
Personaleomkostninger	925.491	1.086
Autodrift	27.928	51
Lokaleomkostninger i øvrigt	<u>32.307</u>	<u>33</u>
Indirekte produktionsomkostninger i alt.....	<u>3.787.267</u>	<u>3.713</u>
4. Distributionsomkostninger		
Afskrivning distributionsledninger	611.335	450
Afskrivning øvrige anlæg	60.333	290
Hensættelse til alternative varmekilder	1.600.000	1.700
Vedligeholdelse distributionsledninger	84.657	1.805
Vedligeholdelse målere	680	5
IT-Supportaftale	71.914	77
Personaleomkostninger	308.497	362
Lokaleomkostninger	<u>16.153</u>	<u>16</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u>2.753.569</u>	<u>4.705</u>
5. Administrationsomkostninger		
Bestyrelsesudgifter inkl. varme	185.627	179
Repræsentation og møder	31.280	0
Forbrugerinformation	15.763	17
IT-udgifter	128.146	58
Forsikringer	144.543	98
Revision, m.m.	28.961	35
Juridisk rådgivning	0	16
Teknisk rådgivning	335.592	4
Personaleomkostninger	738.255	532
Lokaleomkostninger	16.153	20
Kontingenter og abonnementer	211.231	207
Kontorhold	35.216	18
Gebyrer	65.453	67
Tab på fordringer	<u>- 820</u>	<u>3</u>
Administrationsomkostninger i alt.....	<u>1.935.400</u>	<u>1.254</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2023 kr.	Regnskab 2022 t. kr.
6. Andre driftsindtægter		
Gebyrer	21.300	28
Skorstensudlejning, salg af aske m.v.	<u>37.650</u>	<u>64</u>
Andre driftsindtægter i alt	<u>58.950</u>	<u>92</u>
7. Finansielle indtægter		
Renteindtægter pengeinstitutter	25.779	0
Øvrige renteindtægter	<u>0</u>	<u>2</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>25.779</u>	<u>2</u>
8. Finansielle omkostninger		
Renter, bank	0	38
Renter og garantiomkostninger anlægslån	531.210	558
Renter, kreditorer	<u>135</u>	<u>0</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>531.345</u>	<u>596</u>
9. Grundværdier:		
Anskaffelsessum	1.848.290	1.848
Tilgang	<u>40.400</u>	<u>0</u>
	1.888.690	1.848
Afskrivninger, primo	- 1.848.290	- 1.848
Årets afskrivninger	<u>- 4.040</u>	<u>- 0</u>
Værdi af grunde pr. 31. december.....	<u>36.360</u>	<u>0</u>
10. Værdi af anlæg og ledningsnet:		
Saldo primo	6.293.230	6.097
Tilgang i året	4.003.334	1.770
Tilslutningsafgifter i året	<u>- 5.058.900</u>	<u>- 727</u>
	5.237.664	7.140
Årets afskrivninger	<u>- 611.335</u>	<u>- 847</u>
Værdi af anlæg og ledningsnet pr. 31. december ..	<u>4.626.329</u>	<u>6.293</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

		Regnskab 2023 kr.	Regnskab 2022 t. kr.
11.	Akkumuleringstank:		
	Anskaffelsessum	5.478.015	5.478
	Forlods afskrevet	- 2.200.000	- 2.200
	Afskrivning primo	- 155.000	- 155
	Årets afskrivninger	- 135.602	- 0
	Akkumuleringstank pr. 31. december.....	<u>2.987.413</u>	<u>3.123</u>
12.	Nyt halmvarmeværk:		
	Driftsanlæg primo	34.192.174	34.192
	Årets afgang/tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
		34.192.174	34.192
	Afskrivninger primo	-14.057.832	- 12.897
	Årets afskrivninger	- 1.161.000	- 1.161
	Nyt halmvarmeværk pr. 31. december	<u>18.973.342</u>	<u>20.134</u>
13.	Solcelleanlæg:		
	Driftsanlæg primo	0	0
	Årets afgang/tilgang	<u>905.000</u>	<u>0</u>
		905.000	0
	Afskrivninger primo	- 0	- 0
	Årets afskrivninger	- 60.333	- 0
	Solcelleanlæg pr. 31. december	<u>844.667</u>	<u>20.134</u>
14.	Bunden egenkapital:		
	Saldo primo	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
	Bunden egenkapital ultimo.....	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
15.	Periodeafgrænsning – underdækning/overdækning:		
	Overført fra tidligere år	207.315	560
	Årets resultat	<u>666.825</u>	- 353
	Periodeafgrænsning – overdækning/underdækning ultimo.....	<u>874.140</u>	<u>207</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2023 kr.	Regnskab 2022 t. kr.
16. Langfristet gæld:		
Den langfristede gæld fordeler sig således:		
0-1 år	1.666.510	1.611
2-5 år	6.714.429	5.940
Over 5 år	<u>19.087.827</u>	<u>21.529</u>
Langfristet gæld i alt.....	<u>27.468.766</u>	<u>29.080</u>
17. Fordelte omkostninger:		
Personaleomkostninger og bestyrelses honorar	2.123.735	2.123
Autodrift	27.928	51
Bygnings- og lokaleomkostninger	<u>64.613</u>	<u>69</u>
Fordelte omkostninger i alt	<u>2.216.276</u>	<u>2.243</u>
18. Eventualforpligtelser:		
Varmeværket har i øvrigt ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i regnskabet anførte.		