
Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

Fiskerengen 2, 3250 Gilleleje

Årsrapport for 2022

CVR-nr. 59 16 26 16

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 23/5 2023

Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 9

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 12

Balance 31. december 13

Noter til årsregnskabet 15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Gilleleje 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022.

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

Der er ikke indtrådt begivenheder efter 31. december 2022, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 23. maj 2023

Bestyrelse

Ebbe Devantier
formand

Torben Grønbech
næstformand

Gunnar Nymark Andersen

Jytte Andersen

Lars-Bo Jørgensen

Carsten Eriksson

Nick Madsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og varmeforsyningsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 er med virkning for indeværende regnskabsår blevet omfattet af revisionspligt. Sammenligningstallene i regnskabet er derfor 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 anser for

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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, at

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 23. maj 2023

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

mne16560

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.
Fiskerengen 2
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 59 16 26 16
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Gribskov

Bestyrelse

Ebbe Devantier, formand
Torben Grønbech
Gunnar Nymark Andersen
Jytte Andersen
Lars-Bo Jørgensen
Carsten Eriksson
Nick Madsen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Udvikling i året

Gilleleje Fjernvarme har fortsat den positive udvikling med tilgang af 24 nye andelshavere. Denne udvikling ser ud til at fortsætte, da der planlægges flere byggerier af nye boliger i Gilleleje, og størstedelen af disse ser ud til at vælge Gilleleje Fjernvarme som varmeleverandør. Derudover konverterer flere ejendomme med andre opvarmningsformer til fjernvarme – typisk ved ejerskifte.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som de forrige regnskabsår og omfatter kalenderåret 2022.

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 111.028 mod et budgetteret underskud på kr. 493.000. Balancen blev kr. 54.279.569 pr. 31. december 2021 og egenkapitalen udgjorde kr. 496.679.

I regnskabsåret 2022 har Gilleleje Fjernvarme igen kunnet levere varme for 425 kr. pr. MWh (ekskl. moms) og også kunnet fastholde målerleje samt fastbidraget på samme niveau som sidste år. Det er nu 7. år, at vi har kunnet fastholde priserne uændret til trods for stigende omkostninger.

Varmeværket

De to fliskedler, der er sat i drift i henholdsvis 1995 og 2008, har fortsat været hovednerven i værkets varmeforsyning til forbrugerne (andelshaverne). På trods af deres alder fungerer kedlerne stadig godt under den daglige drift. Værkets to oliekedler, der skal fungere som back-up for fliskedlerne, idriftsættes normalt kun i forbindelse med nødsituationer og naturligvis under de årlige eftersyn af fliskedlerne.

Den store tilgang af nye forbrugere har skabt kapacitetsproblemer på meget kolde dage. Efter grundige forstudier i teknisk gruppe og i samarbejde med en rådgiver, besluttede bestyrelsen at anskaffe en EL-kedel, der fortrinsvis skal fungere som spidslast men også kan anvendes i driftssituationer, hvor EL-priserne er lave, og det derfor giver mening at starte den. Kedlen blev færdiginstalleret i november måned 2022 og har derfor fortrinsvis været idriftsat i forbindelse med testkørsler og i uddannelsesøjemed. Næste projekt der er under overvejelse i teknisk gruppe, er etablering af en akkumuleringstank, der kan øge vores muligheder for at ”gemme” varme til senere forbrug.

Administration

På det administrative område arbejder Gilleleje Fjernvarme fortsat tæt sammen med Dansk Fjernvarme. Det indebærer, at der løbende implementeres nye procedurer og værktøjer. Derudover varetager Dansk Fjernvarme den fornødne back-up af systemerne.

Selv med nye og bedre systemer har egenkontrollen taget et omfang, der har gjort det nødvendigt at styrke bemanningen i administrationen. Derfor er der fra 1. maj 2022 blevet ansat en ny administrativ medarbejder på halvdagsbasis.

Ledelsesberetning

Information

Som det vil fremgå af budgettet for 2023 har det været nødvendigt at forøge prisen på fjernvarme. Bestyrelsen har valgt ikke at forøge priserne for målerleje og fastbidraget men alene for forbruget. Dette med den begrundelse, at forbruget har man selv mulighed for at påvirke. Prisstigningen er fortrinsvis begrundet i øgede priser for flis.

Gilleleje Fjernvarme har iværksat en større ændring af ”hjemmesiden” for at gøre den så brugervenlig som muligt. I den forbindelse har vi rådført os med Dansk Fjernvarme for at implementere deres foreslåede standarder for fjernvarmeværker. Indholdet er naturligvis tilpasset vores lokale forhold.

Fjernvarmenettet

Gilleleje Fjernvarme udarbejder hvert år planer for udvidelse og renoivering af fjernvarmenettet. I 2022 er der gennemført udvidelser på Nellerupgårds Alle, Kalvehavevej, Nordlævej og Hyldevang/Abildvang.

Der er kun gennemført renoivering i forbindelse med konstaterede brud.

Medarbejdere

I regnskabsåret 2022 har følgende medarbejdere været ansat i Gilleleje Fjernvarme:

Driftschef Bo Juel Nielsen

Driftsleder Niels Jørgen Hansen

Ledningsmester Simon Jürs

Administrationsleder Anders Jensen

Regnskabsassistent Nina Skanning

Ledelsesberetning

Nøgletal

	(Ej revideret) Budget	Realiseret 2022	Realiseret 2021	Realiseret 2020	Realiseret 2019
	2022		2021	2020	2019
Salgspris - kr. pr. MWh ekskl. moms	425	425	425	425	425
Fast bidrag - kr. pr. m ³ rum ekskl. moms	10	10	10	10	10
Målerafæsningsbidrag - kr. pr. år ekskl. moms	500	500	500	500	500
Forbrug af flis - tons	15.000	13.566	14.623	13.154	12.863
Købspris, flis - kr./ton	607	727	655	636	580
Producerede enheder i MWh	46.000	42.550	45.667	43.737	44.801
Solgte enheder i MWh	32.500	31.751	32.708	29.634	30.730
Tab i MWh	12.500	10.799	12.959	14.101	14.071
Tab i %	29,3	25,4	28,4	32,2	31,4
Tab i % korrigeret for manglende afkøling	27,8	22,2	25,6	29,2	27,4
Rumindhold i m ³	750.000	758.919	721.674	694.996	686.505
Antal stik	1.830	1.853	1.832	1.778	1.755

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger, der følger af, at selskabet er underlagt varmesyningslovens bestemmelser om, at selskabets drift skal hvile i sig selv. Det betyder, at årets 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 varmeafgift 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 måleraflæsninger.

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 gæld samt renter af bankgæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Selskabets materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris på anskaffelsestidspunktet, og der foretages derefter afskrivning baseret på aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsanlæg	10-25 år
Ledningsnet og pumper	10-25 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 akkumuleret overskud fra før indførelsen af varmforsyningsloven pr. 1. marts 1981.

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 varmforsyningsloven. Henlæggelser kan efter varmforsyningsloven indregnes med op til 20 % af den budgetterede anlægssum, dog højst 75 % akkumuleret, i indtil 5 år før anlæggets forventede idriftsættelse. 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. januar - 31. december

	Note	2022 DKK	Budget 2022 DKK	Budget 2023 DKK	2021 DKK
Indtægter	1	22.580.840	22.820.000	25.646.000	22.745.444
Indtægter		22.580.840	22.820.000	25.646.000	22.745.444
Produktionsomkostninger	2	12.297.963	11.892.000	16.145.000	12.555.313
Distributionsudgifter	3	1.651.070	2.385.000	2.465.000	1.426.267
Administrationsomkostninger	4	1.783.278	2.135.000	2.235.000	1.752.248
Henlæggelser	5	2.000.000	2.000.000	0	3.000.000
Af- og nedskrivninger	6	3.610.729	3.608.000	3.530.000	3.638.177
Omkostninger		21.343.040	22.020.000	24.375.000	22.372.005
Resultat før finansielle poster		1.237.800	800.000	1.271.000	373.439
Finansielle indtægter	7	19.232	1.000	1.000	0
Finansielle omkostninger	8	-1.368.060	-1.294.000	-1.308.000	-1.152.107
Finansielle poster		-1.348.828	-1.293.000	-1.307.000	-1.152.107
Resultat før skat		-111.028	-493.000	-36.000	-778.668
Skat af årets resultat		0	0	0	0
Årets resultat		-111.028	-493.000	-36.000	-778.668

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført til over-/underdækning		-111.028	-493.000	-36.000	-778.668
		-111.028	-493.000	-36.000	-778.668

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Produktionsanlæg		23.366.238	19.812.445
Ledningsnet og pumper		24.051.656	24.754.537
Driftsmidler og inventar		248.436	365.047
Materielle anlægsaktiver	9	47.666.330	44.932.029
Anlægsaktiver		47.666.330	44.932.029
Varebeholdninger		809.230	781.567
Tilgodehavende varmebidrag		1.932.631	2.653.409
Andre tilgodehavender		75.719	779.567
Periodeafgrænsningsposter		107.390	0
Tilgodehavender		2.115.740	3.432.976
Aktier		12.232	12.232
Værdipapirer		12.232	12.232
Likvide beholdninger		3.676.037	7.472
Omsætningsaktiver		6.613.239	4.234.247
Aktiver		54.279.569	49.166.276

Balance 31. december

Passiver

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Fri egenkapital		496.679	496.679
Egenkapital		496.679	496.679
Hensatte forpligtelser	10	0	3.537.955
Hensatte forpligtelser		0	3.537.955
Gæld til kreditinstitutter	11	44.923.155	35.094.579
Langfristet gæld		44.923.155	35.094.579
Kortfristet del af prioritetsgæld (kredit)	11	2.975.530	2.513.354
Akkumuleret overdækning		566.442	677.471
Bankgæld		0	1.652.616
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.986.680	4.131.541
Skyldige varmebidrag		1.080.078	516.380
Anden gæld	12	251.005	545.701
Kortfristet gæld		8.859.735	10.037.063
Gældsforpligtelser		53.782.890	45.131.642
Passiver		54.279.569	49.166.276
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	13		

Noter til årsregnskabet

	2022	Budget 2022	Budget 2023	2021
	DKK	DKK	DKK	DKK
1 Indtægter				
Varmebidrag	13.483.363	13.842.500	16.250.000	14.181.150
Rumafgift	7.473.100	7.500.000	7.850.000	7.035.802
Målerafmålningsbidrag	916.263	877.500	916.000	900.632
Manglende afkøling	582.869	550.000	550.000	534.062
Antennepladsleje	64.159	50.000	50.000	62.291
Andre indtægter	61.086	0	30.000	31.507
	22.580.840	22.820.000	25.646.000	22.745.444
2 Produktionsomkostninger				
Brændselsforbrug, flis	9.339.194	9.216.000	13.444.000	9.616.422
El til el-kedel	75.963	0	0	0
El, vand og kemikalier	454.470	550.000	450.000	431.083
NOX-afgift	79.116	61.000	61.000	89.699
CO2-kvotefregning og myndighedsbehandling	0	5.000	5.000	0
Brændselsforbrug, olie	228.846	0	0	521.042
Øvrig vedligeholdelse	6.013	0	0	5.817
Vedligeholdelse, flisanlæg	529.561	700.000	700.000	496.290
Forsikringer	33.488	180.000	35.000	32.748
Ejendomsdrift mv	550.001	60.000	200.000	325.229
Fordelt løn	1.001.311	1.120.000	1.250.000	1.036.983
	12.297.963	11.892.000	16.145.000	12.555.313

Noter til årsregnskabet

	2022	Budget 2022	Budget 2023	2021
	DKK	DKK	DKK	DKK
3 Distributionsudgifter				
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	245.115	1.000.000	1.000.000	98.564
Måleromkostninger	72.850	10.000	10.000	14.579
Vandafgift	39.019	150.000	100.000	73.345
Håndværktøj	31.208	30.000	30.000	15.478
Autodrift	53.628	20.000	20.000	24.017
Ledningsregistrering	4.306	15.000	15.000	0
Fjernaflysning	42.120	0	0	0
Teknisk assistance	0	30.000	30.000	0
Forsikringer mv.	1.049	0	0	0
Diverse	0	10.000	10.000	25.145
Fordelt løn	1.161.775	1.120.000	1.250.000	1.175.139
	1.651.070	2.385.000	2.465.000	1.426.267
4 Administrationsomkostninger				
Revision	77.840	100.000	100.000	102.800
Regnskabsmæssig assistance	30.000	30.000	30.000	0
Andre konsulentydelse	0	20.000	20.000	2.500
Juridisk assistance	3.816	40.000	40.000	0
Rengøring og renovation	43.112	60.000	60.000	53.321
Kontorhold, kontingenter mv.	452.018	550.000	500.000	460.131
Kontorinventar, vedligeholdelse	32.884	15.000	15.000	2.257
IT-udgifter	309.167	350.000	300.000	294.377
Energibesparelser	-56.250	0	0	0
Kursusomkostninger	32.508	0	0	1.325
Tab på fordringer	20.895	0	0	2.470
Inkasso-omkostninger	0	15.000	15.000	0
Bestyrelseshonorar	50.000	50.000	50.000	50.000
Møder, uddannelse og repræsentation	61.428	150.000	150.000	47.758
Generalforsamling	30.196	0	0	8.860
Forbrugerinformation	0	15.000	15.000	1.645
Fri varme, bestyrelse/medarbejdere	35.733	40.000	40.000	34.383
Diverse	0	25.000	25.000	399
Fordelt løn	659.931	675.000	875.000	690.022
	1.783.278	2.135.000	2.235.000	1.752.248

Noter til årsregnskabet

	2022	Budget 2022	Budget 2023	2021
	DKK	DKK	DKK	DKK
5 Henlæggelser				
Henlæggelser til investeringer	2.000.000	2.000.000	0	3.000.000
	2.000.000	2.000.000	0	3.000.000
6 Af- og nedskrivninger				
Produktionsanlæg	1.721.187	1.726.000	1.809.000	1.610.938
Ledningsnet og pumper	1.772.931	1.763.000	1.610.000	1.900.632
Driftsmidler	116.611	119.000	111.000	126.607
	3.610.729	3.608.000	3.530.000	3.638.177
7 Finansielle indtægter				
Renteindtægter, pengekonti	11.123	0	0	0
Gebyrer	7.800	1.000	1.000	0
Kontantrabat	309	0	0	0
	19.232	1.000	1.000	0
8 Finansielle omkostninger				
Pengeinstitut	51.569	31.000	25.000	33.111
Renter, Kommune Kredit	1.076.998	1.060.000	1.100.000	929.825
Amortisering	0	3.000	3.000	0
Garantiprovision, Gribskov Kommune	239.493	200.000	180.000	188.040
Kreditorer	0	0	0	1.131
	1.368.060	1.294.000	1.308.000	1.152.107

Noter til årsregnskabet

9 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Driftsmidler og inventar	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	70.278.724	35.900.993	1.024.169	107.203.886
Tilgang i årets løb	5.274.980	1.070.050	0	6.345.030
Kostpris 31. december	<u>75.553.704</u>	<u>36.971.043</u>	<u>1.024.169</u>	<u>113.548.916</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	50.466.279	11.146.456	659.122	62.271.857
Årets afskrivninger	1.721.187	1.772.931	116.611	3.610.729
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>52.187.466</u>	<u>12.919.387</u>	<u>775.733</u>	<u>65.882.586</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>23.366.238</u>	<u>24.051.656</u>	<u>248.436</u>	<u>47.666.330</u>

10 Hensatte forpligtelser

	2022 DKK	2021 DKK
Saldo primo	3.537.955	1.512.000
Hensat i året	2.000.000	3.000.000
Anvendt i året	-5.537.955	-974.045
	<u>0</u>	<u>3.537.955</u>

11 Gæld til kreditinstitutter

Kreditinstitutter	<u>47.898.685</u>	<u>37.607.933</u>
	<u>47.898.685</u>	<u>37.607.933</u>
Forfaldstidspunkterne for gælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	2.975.530	2.513.354
Mellem 1 og 5 år	11.959.582	10.289.714
Efter 5 år	32.963.573	24.804.865
	<u>47.898.685</u>	<u>37.607.933</u>

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
	DKK	DKK
12 Anden gæld		
A-skat	73.501	158.043
AM-bidrag	19.128	39.912
ATP	3.723	3.439
Feriepengeforpligtelse	130.153	319.807
Andre skyldige omkostninger	24.500	24.500
	251.005	545.701

13 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelse:

Ejerpantebreve på i alt TDKK 2.000, der giver pant i fast ejendom og tilhørende installationer til en samlet regnskabsmæssig værdi af	23.366.238	19.812.445
---	------------	------------

Eventualforpligtelser

Der er herudover ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2022.