
Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

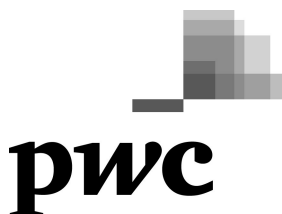
Fiskerengen 2, 3250 Gilleleje

Årsrapport for 2023

CVR-nr. 59 16 26 16

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 29/5 2024

Dirigent



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 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2023.

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

Der er ikke indtrådt begivenheder efter 31. december 2023, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 29. maj 2024

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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023, 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 for 2023 og 2024. Disse budgettal er ikke revideret.

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 29. maj 2024

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 26 nye andelshavere. Denne udvikling ser ud til at fortsætte, da der planlægges flere byggerier på nye boligområder i Gilleleje, og størstedelen af disse ser ud til at vælge Gilleleje Fjernvarme som varmeleverandør. Derudover konverterer flere ejendom-me med andre opvarmningsformer til fjernvarme – typisk ved ejerskifte.

I slutningen af 2022 indfasede vi den nye EL-kedel, der i 2023 har bidraget positivt til driftsresultatet. Mere om dette senere i beretningen.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som de forrige regnskabsår og omfatter kalenderåret 2023.

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på kr. 1.009,067 mod et budgetteret underskud på kr. 36.000. Balancen blev kr. 56.184.219 pr. 31. december 2023 og egenkapitalen udgjorde kr. 496.679.

I regnskabsåret 2023 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 8. 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 varmforsyning til forbrugerne (andelshaverne). På trods af deres alder fungerer kedlerne stadig godt under den daglige drift. Værkets to oliekedler, der fungerede som back-up for fliskedlerne, blev udfaset, da el-kedlen blev etableret.

El-kedlen, der er indkøbt til fortrinsvis at fungere som spidslast, har vist sig meget nyttig i driftssituationer, hvor el-priserne er lave, og det derfor giver mening at starte den. I flere perioder i 2023 har vi kunnet ”købe” el til så lave priser, at vi har kunnet begrænse forbruget af flis. Det endda i et sådant omfang, at prisen pr. megawatttime (MWh) på varme har kunnet reduceres fra de budgetterede 500 kr. til 425 kr.

Elkedlen har i 2023 produceret 33% af den totale varmeproduktion.

Gilleleje Fjernvarme har kontraheret med Danske Commodities A/S vedrørende køb af el. Det foregår på forskellige daglige auktioner på spotmarkedet.

For at få det fulde udbytte af el-kedlen er det nødvendigt i perioder at kunne opbevare overskydende varme fra produktionen. I 2023 har det i perioder vist sig, at vi har måttet takke nej til billig elektricitet fra vores el-selskab, fordi vores lagerkapacitet ikke har været tilstrækkelig, især i sommerhalvåret.

Bestyrelsens tekniske gruppe har derfor arbejdet med løsninger af dette problem og resultatet kan allerede

Ledelsesberetning

nu ses ved anlægget, hvor en ny og større akkumuleringstank er ved at blive bygget.

Med den forøgede lagerkapacitet påregner Gilleleje Fjernvarme at kunne udvide de perioder, hvor der kan købes billig varme produceret på el-kedlen.

Administration

På det administrative område arbejder Gilleleje Fjernvarme fortsat tæt sammen med Dansk Fjernvarme. Det indebærer, at der løbende implementeres nye procedurer og værktøjer for blandt andet at leve op til nye direktiver og ny lovgivning – både nationalt og internationalt. Derudover varetager Dansk Fjernvarmes datterselskab Softværket den fornødne back-up samt udvikling af IT-systemerne.

Udover det daglige bogholderi varetager administrationen også løbende kontakt med andelshaverne, udarbejdelse af flytteopgørelser, vedligeholdelse af hjemmesiden, ledelsesrapporter med budgetopfølgning, likviditets-oversigter, restancetal og produktionsstatistikker.

Endvidere udarbejdes jævnligt tilbud om tilslutning til fjernvarme og afregning, når tilbud accepteres.

Ligesom mange andre steder i såvel det offentlige som det private pålægges administrationsområdet til stadighed nye krav.

Information

I løbet af 2024 forudser vi en ekstraordinær stor tilgang af andelshavere. Det skyldes bl.a. at vi har gennemført en kampagne på Husmandsvejen/Vestskellet, hvor 30 husejere allerede har indgået aftale om tilslutning til fjernvarme. Endvidere er der indgået aftale med en bygherre, som fra 2025 og i årene fremover vil bygge ca. 200 ejendomme på sydsiden af Parkvej. Det indledende arbejde med at etablere fjernvarme i området er allerede iværksat.

Med sådanne udviklingsmuligheder ser Gilleleje Fjernvarmes bestyrelse trygt på fremtiden.

Fra 2025 ændrer vi beregning af fastbidrag fra at opgøre efter antal kubikmeter (m³) til at opgøre fastbidraget efter antal kvadratmeter (m²). Det gør det nemmere at forstå beregningen af fastbidraget og det ændrer IKKE noget i forhold til beløbet. Det bliver det samme. Det giver også overensstemmelse med oplysningerne i BBR-registeret.

Ledningsnettet

Driftspersonalet udarbejder hvert år planer for eventuelle udvidelser og renovering af fjernvarmenettet.

I 2023 er nettet som nævnt udvidet med 26 nye stik og en udvidelse af kapaciteten i hovedledningen på dele af Østre Alle.

Ledelsesberetning

Der er kun gennemført reparationer i forbindelse med konstaterede brud.

Medarbejdere

I regnskabsåret 2023 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

Nøgletal

	(Ej revideret) Budget	Realiseret 2023	Realiseret 2022	Realiseret 2021	Realiseret 2020
	2023				
Salgspris - kr. pr. MWh ekskl. moms	500	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	10.148	13.566	14.623	13.154
Købspris, flis - kr./ton	855	862	727	655	636
El til prod. MWh		14.281			
Producerede enheder i MWh	46.000	43.925	42.550	45.667	43.737
Solgte enheder i MWh	32.500	32.391	31.751	32.708	29.634
Tab i MWh	13.500	11.534	10.799	12.959	14.101
Tab i %	29,3	26,3	25,4	28,4	32,2
Tab i % korrigeret for manglende afkøling	27,8	23,6	22,2	25,6	29,2
Rumindhold i m ³	785.000	798.864	758.919	721.674	694.996
Antal stik	1.855	1.879	1.853	1.832	1.778

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for 2023 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 varmemforsyningsloven.

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

Bygninger	25 år
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 varmemforsyningsloven 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 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 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	2023 DKK	Budget 2023 DKK	Budget 2024 DKK	2022 DKK
Indtægter	1	23.053.359	25.646.000	23.356.500	22.580.840
Andre driftsindtægter	2	4.000	0	0	0
Indtægter		23.057.359	25.646.000	23.356.500	22.580.840
Produktionsomkostninger	3	12.177.509	16.145.000	13.748.600	12.297.963
Distributionsudgifter	4	2.632.002	2.465.000	2.315.000	1.651.070
Administrationsomkostninger	5	2.345.121	2.235.000	2.235.000	1.783.278
Henlæggelser	6	0	0	1.000.000	2.000.000
Af- og nedskrivninger	7	3.623.987	3.530.000	3.921.000	3.610.729
Omkostninger		20.778.619	24.375.000	23.219.600	21.343.040
Resultat før finansielle poster		2.278.740	1.271.000	136.900	1.237.800
Finansielle indtægter	8	50.229	1.000	1.000	19.232
Finansielle omkostninger	9	-1.319.902	-1.308.000	-1.368.000	-1.368.060
Finansielle poster		-1.269.673	-1.307.000	-1.367.000	-1.348.828
Resultat før skat		1.009.067	-36.000	-1.230.100	-111.028
Skat af årets resultat		0	0	0	0
Årets resultat		1.009.067	-36.000	-1.230.100	-111.028

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført til over-/underdækning	1.009.067	-36.000	-1.230.100	-111.028
	1.009.067	-36.000	-1.230.100	-111.028

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Bygninger		331.811	0
Produktionsanlæg		23.672.452	23.366.238
Ledningsnet og pumper		23.316.570	24.051.656
Driftsmidler og inventar		144.041	248.436
Materielle anlægsaktiver under udførelse		18.106	0
Materielle anlægsaktiver	10	47.482.980	47.666.330
Anlægsaktiver		47.482.980	47.666.330
Varebeholdninger		1.342.515	809.230
Tilgodehavende varmebidrag		1.568.499	1.932.631
Andre tilgodehavender		34.269	75.719
Periodeafgrænsningsposter		200.599	107.390
Tilgodehavender		1.803.367	2.115.740
Aktier		1.232	12.232
Værdipapirer		1.232	12.232
Likvide beholdninger		5.554.125	3.676.037
Omsætningsaktiver		8.701.239	6.613.239
Aktiver		56.184.219	54.279.569

Balance 31. december

Passiver

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Fri egenkapital		496.679	496.679
Egenkapital		496.679	496.679
Gæld til kreditinstitutter	11	41.873.245	44.923.155
Langfristet gæld		41.873.245	44.923.155
Kortfristet del af gæld til kreditinstitutter	11	3.049.910	2.975.530
Akkumuleret overdækning		1.575.510	566.442
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.457.822	3.986.680
Skyldige varmebidrag		3.380.814	1.080.078
Anden gæld	12	350.239	251.005
Kortfristet gæld		13.814.295	8.859.735
Gældsforpligtelser		55.687.540	53.782.890
Passiver		56.184.219	54.279.569
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	13		

Noter til årsregnskabet

	2023	Budget 2023	Budget 2024	2022
	DKK	DKK	DKK	DKK
1 Indtægter				
Varmebidrag	13.811.000	16.250.000	13.600.000	13.483.363
Rumafgift	7.606.249	7.850.000	8.200.000	7.473.100
Målerafæsningsbidrag	931.900	916.000	926.500	916.263
Manglende afkøling	605.326	550.000	550.000	582.869
Antennepladsleje	66.084	50.000	50.000	64.159
Andre indtægter	32.800	30.000	30.000	61.086
	23.053.359	25.646.000	23.356.500	22.580.840
2 Andre driftsindtægter				
Gevinst ved salg af driftsmidler	4.000	0	0	0
	4.000	0	0	0
3 Produktionsomkostninger				
Brændselsforbrug, flis	8.193.514	13.444.000	9.367.600	9.339.194
El til el-kedel	1.476.227	0	1.680.000	75.963
El, vand og kemikalier	545.894	450.000	450.000	454.470
NOX-afgift	56.567	61.000	61.000	79.116
CO2-kvoteafregning og myndighedsbehandling	0	5.000	5.000	0
Brændselsforbrug, olie	283.797	0	0	228.846
Øvrig vedligeholdelse	226.803	0	0	6.013
Vedligeholdelse, flisanlæg	444.893	700.000	700.000	529.561
Forsikringer	7.078	35.000	35.000	33.488
Ejendomsdrift mv	159.583	200.000	200.000	550.001
Fordelt løn	783.153	1.250.000	1.250.000	1.001.311
	12.177.509	16.145.000	13.748.600	12.297.963

Noter til årsregnskabet

	2023	Budget 2023	Budget 2024	2022
	DKK	DKK	DKK	DKK
4 Distributionsudgifter				
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	486.160	1.000.000	800.000	245.115
Måleromkostninger	4.246	10.000	10.000	72.850
Vandafgift	48.132	100.000	100.000	39.019
Håndværktøj	22.608	30.000	30.000	31.208
Autodrift	33.465	20.000	20.000	53.628
Ledningsregistrering	15.847	15.000	15.000	4.306
Fjernaflysning	35.800	0	0	42.120
Teknisk assistance	0	30.000	30.000	0
Forsikringer mv.	0	0	0	1.049
Diverse	0	10.000	10.000	0
Fordelt løn	1.985.744	1.250.000	1.300.000	1.161.775
	2.632.002	2.465.000	2.315.000	1.651.070
5 Administrationsomkostninger				
Revision	89.000	100.000	100.000	77.840
Regnskabsmæssig assistance	30.000	30.000	30.000	30.000
Andre konsulentydelse	0	20.000	20.000	0
Juridisk assistance	4.250	40.000	40.000	3.816
Rengøring og renovation	48.463	60.000	60.000	43.112
Kontorhold, kontingenter mv.	472.126	500.000	500.000	452.018
Kontorinventar, vedligeholdelse	36.313	15.000	20.000	32.884
IT-udgifter	410.122	300.000	300.000	309.167
Energibesparelser	0	0	0	-56.250
Kursusomkostninger	42.964	0	0	32.508
Tab på fordringer	258.272	0	0	20.895
Inkasso-omkostninger	2.767	15.000	15.000	0
Bestyrelshonorar	50.000	50.000	50.000	50.000
Repræsentation	274	0	0	0
Møder, uddannelse og repræsentation	65.893	150.000	150.000	61.428
Generalforsamling	9.054	0	0	30.196
Forbrugerinformation	0	15.000	15.000	0
Fri varme, bestyrelse/medarbejdere	38.959	40.000	40.000	35.733
Diverse	512	25.000	20.000	0
Fordelt løn	786.152	875.000	875.000	659.931
	2.345.121	2.235.000	2.235.000	1.783.278

Noter til årsregnskabet

	2023 DKK	Budget 2023 DKK	Budget 2024 DKK	2022 DKK
5 Administrationsomkostninger (fortsat)				
6 Henlæggelser				
Henlæggelser til investeringer	0	0	1.000.000	2.000.000
	0	0	1.000.000	2.000.000
7 Af- og nedskrivninger				
Produktionsanlæg	1.741.721	1.809.000	2.200.000	1.721.187
Ledningsnet og pumper	1.777.992	1.610.000	1.610.000	1.772.931
Driftsmidler	104.274	111.000	111.000	116.611
	3.623.987	3.530.000	3.921.000	3.610.729
8 Finansielle indtægter				
Renteindtægter, pengekonti	42.654	0	0	11.123
Gebyrer	7.575	1.000	1.000	7.800
Kontantrabat	0	0	0	309
	50.229	1.000	1.000	19.232
9 Finansielle omkostninger				
Pengeinstitut	4.603	25.000	25.000	51.569
Renter, Kommune Kredit	1.090.104	1.100.000	1.100.000	1.076.998
Amortisering	0	3.000	0	0
Garantiprovision, Gribskov Kommune	224.616	180.000	243.000	239.493
Kreditorer	579	0	0	0
	1.319.902	1.308.000	1.368.000	1.368.060

Noter til årsregnskabet

10 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Driftsmidler og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	0	75.553.704	37.450.334	544.878	0	113.548.916
Tilgang i årets løb	331.811	2.047.935	79.390	963.395	18.106	3.440.637
Kostpris 31. december	331.811	77.601.639	37.529.724	1.508.273	18.106	116.989.553
Ned- og afskrivninger 1. januar	0	52.187.466	14.108.880	-413.760	0	65.882.586
Årets afskrivninger	0	1.741.721	104.274	1.777.992	0	3.623.987
Ned- og afskrivninger 31. december	0	53.929.187	14.213.154	1.364.232	0	69.506.573
Regnskabsmæssig værdi 31. december	331.811	23.672.452	23.316.570	144.041	18.106	47.482.980

11 Gæld til kreditinstitutter

Kreditinstitutter	44.923.155	47.898.685
	44.923.155	47.898.685
Forfaldstidspunkterne for gælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	3.049.910	2.975.530
Mellem 1 og 5 år	11.983.936	11.959.582
Efter 5 år	29.889.309	32.963.573
	44.923.155	47.898.685
	2023	2022
	DKK	DKK

12 Anden gæld

A-skat	151.446	73.501
AM-bidrag	42.417	19.128
ATP	3.723	3.723
Feriepengeforpligtelse	130.153	130.153
Andre skyldige omkostninger	22.500	24.500
	350.239	251.005

Noter til årsregnskabet

13 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:

Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	331.811	0
-----------------------------------------------------	---------	---

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	0	23.366.238
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	------------

Eventualforpligtelser

Der er herudover ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2023.