
Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

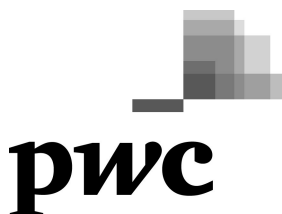
Fiskerengen 2, 3250 Gilleleje

Årsrapport for 2024

CVR-nr. 59 16 26 16

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 20/5 2025

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 2024 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2024.

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

Der er ikke indtrådt begivenheder efter 31. december 2024, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2024.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 20. maj 2025

Bestyrelse

Torben Grønbech
formand

Lars-Bo Jørgensen
næstformand

Gunnar Nymark Andersen
kasserer

Jytte Andersen
sekretær

Jens Birkmose
bestyrelsesmedlem

Carsten Eriksson
udpeget af Gribskov Kommune

Nick Madsen
udpeget af Gribskov Kommune

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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for 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.

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 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;

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 20. maj 2025

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Carsten Blicher
statsautoriseret revisor
mne16560

Preben Bøgeskov Eriksen
statsautoriseret revisor
mne23370

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

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

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Bestyrelsen

Selskabets bestyrelse består af: De 2 kommunalrepræsentanter Carsten Eriksson og Nick Madsen. Kasserer Gunnar Nymark Andersen. Sekretær Jytte Andersen. Bestyrelsesmedlem Jens Birkmose. Næstformand Lars Bo Jørgensen. Formand Torben Grønbech, der har afløst vores tidligere formand Ebbe Devantier, som måtte træde tilbage af helbredsmæssige årsager sidste sommer.

Udvikling i året

Gilleleje Fjernvarme har fortsat den positive udvikling med tilgang af 81 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 ejendomme med andre opvarmningsformer til fjernvarme – typisk ved ejerskifte.

Den nye EL-kedel har i 2024 bidraget positivt til driftsresultatet. Mere om dette senere i beretningen.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som de forrige regnskabsår, og omfatter kalenderåret 2024.

Selskabets resultatopgørelse for 2024 udviser et overskud på kr. 5.696.032 mod et budgetteret underskud på kr. 1.230.100. Balancen pr. 31. december 2024 blev kr. 65.332.240 og egenkapitalen udgjorde kr. 496.679.

I regnskabsåret 2024 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 9'ende år, at vi har kunnet fastholde priserne uændret.

Varmeværket

De to fliskedler, der er sat i drift i henholdsvis 1995 og 2008, er fortsat hovednerven i værkets varmforsyning til forbrugerne (andelshaverne). På trods af deres alder fungerer kedlerne stadig tilfredsstillende, men bliver også efterhånden mere og mere vedligeholdelseskrævende.

El-kedlen, som blev indkøbt til fortrinsvis at fungere som spidslast, har vist sig meget nyttig i det såkaldte regulerkraftmarked, hvilket har betydet at temmelig meget flis er blevet fortrængt. Vi ser faktisk, at vores fliskedler får færre driftstimer, fordi elkedlen producerer mere varme på grøn strøm.

El-kedlen har således i 2024 produceret 29,5% af den totale varmeproduktion, hvilket er meget tilfredsstillende.

Gilleleje Fjernvarme har kontraheret med Danske Commodities A/S (DC). DC melder elkedlen ind i regulerkraftmarkedet på daglig basis i samråd med vores driftsfolk. Gilleleje Fjernvarme modtager en betaling for at stå til rådighed, og det vil sige, at elkedlen faktisk er med til at stabilisere det store elnet i Danmark.

For at få det fulde udbytte af El-kedlen er det nødvendigt i perioder at kunne opbevare overskydende varme fra produktionen. Til det formål har vi fået bygget endnu en akkumuleringstank, som er koblet

sammen med akkumuleringstanken fra 2005, så vi nu har en samlet varmeakkumulator kapacitet på 165 MW. Denne øgede akkumulator kapacitet gør at Elkedlen har mulighed for at drifte i flere timer end tidligere, eller sagt med andre ord, det tager længere tid at fylde de to tanke op med varmt vand, og det er rigtig godt for vores indtjening. Som vi har pointeret tidligere, blev elkedlen købt med det for øje at levere spids- og reservelast, såfremt de 2 fliskedler ikke kunne levere nok varme til alle andelshaverne. Samtidig vidste vi, at elkedlen også kunne være en indtægtskilde, og det må vi sige, har holdt stik.

Ledningsnettet

Driftspersonalet udarbejder hvert år planer for eventuelle udvidelser og renovering af fjernvarmenettet. I 2024 er nettet som nævnt udvidet med 81 nye stik, fortrinsvis på Husmandsvejen og Vestskellet.

Der er kun gennemført reparationer i forbindelse med konstaterede brud.

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, samt yder support og uddannelse i fornødent omfang.

Udover det daglige bogholderi varetager administrationen også løbende kontakt med andelshaverne, udarbejdelse af flytteopgørelser, vedligeholdelse af hjemmesiden, ledelsesrapporter med budgetopfølgning, likviditetsoversigter, restance tal og produktions statistikker.

I 2024 besluttede bestyrelsen, at beregningen af den faste afgift, der dækker over betaling for det opvarmede areal i andelshavernes boliger m.v., skulle omlægges fra kubikmeter til kvadratmeter fra 1. januar 2025 for at komme i overensstemmelse med oplysningerne i BBR-registret. Dette medførte en uventet stor arbejdsbelastning for administrationspersonalet, som dog nåede i mål med omlægningen til tiden.

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 administrations-området til stadighed nye krav.

Information

I løbet af 2025 forudser vi også stor tilgang af andelshavere. Det skyldes bl.a. at vi har tilsluttet OK-fondens byggerier på Bavneager (ca. 42 nye andelshavere).

Endvidere er der indgået aftale med en bygherre, som fra 2025 og i årene fremover vil bygge et antal 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.

Medarbejdere

I regnskabsåret 2024 har vi desværre måttet tage afsked med vores driftschef Bo Juel-Nielsen. Bo er blevet erstattet af vores tidligere ledningsmester Simon Jürs, der nu fungerer som driftschef.

Derudover har følgende været ansat i 2024:

Driftsleder Niels Jørgen Hansen

Administrationsleder Anders Jensen

Regnskabsassistent Nina Skanning

Bestyrelsen sætter stor pris på medarbejdernes fleksibilitet, kompetencer og ikke mindst engagement, specielt fordi 2024 har været udfordrende for driftspersonalet med en mand i undertal i sidste halvdel af året.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for 2024 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger, der følger af, at selskabet er underlagt varmemforsyningslovens 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

Selskabets ejendom (grund og bygning) indregnes på anskaffelsestidspunktet og værdiansættes til kostpris.

Ved efterfølgende indregninger værdiansættes selskabets ejendom til dagsværdien på balancedagen. Opskrivninger i forhold til seneste indregning føres direkte på selskabets egenkapital på en særskilt opskrivningshenlæggelse.

Opskrivninger tilbageføres i det omfang, dagsværdien falder. I tilfælde hvor dagsværdien er lavere end den historiske kostpris, nedskrives ejendommen til denne lavere værdi. Den del af nedskrivningen, der ikke kan rummes i opskrivningshenlæggelsen, indregnes i resultatopgørelsen.

Der afskrives ikke på selskabets ejendom.

Selskabets øvrige, 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. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Under selskabets egenkapital indregnes akkumuleret overskud fra før indførelsen af varmemforsyningsloven pr. 1. marts 1981.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balance-dagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Hensatte forpligtelser omfatter tillige henlæggelser til fremtidige investeringer, som foretages inden for rammerne af varmemforsyningsloven. Henlæggelser kan efter varmemforsyningsloven indregnes med op til 20 % af den budgetterede anlægssum, dog højst 75 % akkumuleret, i indtil 5 år før anlæggets forventede idriftssættelse. Henlæggelser fragår anlægssummen, når de anvendes.

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	2024 DKK	Budget 2024 DKK	Budget 2025 DKK	2023 DKK
Indtægter	1	23.182.746	23.356.500	22.787.500	23.053.359
Andre driftsindtægter	2	7.618.151	0	0	4.000
Indtægter		30.800.897	23.356.500	22.787.500	23.057.359
Produktionsomkostninger	3	13.912.549	13.748.600	14.776.000	12.177.509
Distributionsudgifter	4	3.230.843	2.315.000	2.135.000	2.632.002
Administrationsomkostninger	5	1.996.487	2.235.000	2.125.000	2.345.121
Henlæggelser	6	1.000.000	1.000.000	0	0
Af- og nedskrivninger	7	3.621.867	3.921.000	4.205.000	3.623.987
Omkostninger		23.761.746	23.219.600	23.241.000	20.778.619
Resultat før finansielle poster		7.039.151	136.900	-453.500	2.278.740
Finansielle indtægter	8	33.056	1.000	10.000	50.229
Finansielle omkostninger	9	-1.376.175	-1.368.000	-1.278.000	-1.319.902
Finansielle poster		-1.343.119	-1.367.000	-1.268.000	-1.269.673
Resultat før skat		5.696.032	-1.230.100	-1.721.500	1.009.067
Skat af årets resultat		0	0	0	0
Årets resultat		5.696.032	-1.230.100	-1.721.500	1.009.067

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	5.696.032	-1.230.100	-1.721.500	1.009.067
	5.696.032	-1.230.100	-1.721.500	1.009.067

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2024 DKK	2023 DKK
Grunde og bygninger		331.811	331.811
Produktionsanlæg og maskiner		22.377.840	23.672.452
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		24.514.762	23.316.570
Driftsmidler og inventar		60.645	144.041
Materielle anlægsaktiver under udførelse		5.063.350	18.106
Materielle anlægsaktiver	10	52.348.408	47.482.980
Anlægsaktiver		52.348.408	47.482.980
Varebeholdninger		884.110	1.342.515
Tilgodehavende varmebidrag		4.248.472	1.568.499
Andre tilgodehavender	11	7.847.410	115.832
Periodeafgrænsningsposter		0	200.599
Tilgodehavender		12.095.882	1.884.930
Aktier		1.232	1.232
Værdipapirer	12	1.232	1.232
Likvide beholdninger		2.608	5.554.125
Omsætningsaktiver		12.983.832	8.782.802
Aktiver		65.332.240	56.265.782

Balance 31. december

Passiver

	Note	2024 DKK	2023 DKK
Andelsindskud		496.679	496.679
Egenkapital		496.679	496.679
Hensatte forpligtelser		1.000.000	0
Hensatte forpligtelser		1.000.000	0
Gæld til kreditinstitutter	13	45.599.146	41.873.245
Langfristet gæld		45.599.146	41.873.245
Kortfristet del af gæld til kreditinstitutter	13	3.180.154	3.049.910
Akkumuleret overdækning		7.271.542	1.575.510
Bankgæld		461.369	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.912.314	5.457.822
Skyldige varmebidrag		1.420.288	3.380.814
Anden gæld	14	990.748	431.802
Kortfristet gæld		18.236.415	13.895.858
Gældsforpligtelser		63.835.561	55.769.103
Passiver		65.332.240	56.265.782
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	15		

Noter til årsregnskabet

	2024	Budget 2024	Budget 2025	2023
	DKK	DKK	DKK	DKK
1 Indtægter				
Varmebidrag	14.036.520	13.600.000	13.600.000	13.811.000
Rumafgift	7.659.494	8.200.000	7.600.000	7.606.249
Målerafmålningsbidrag	944.224	926.500	939.500	931.900
Manglende afkøling	447.341	550.000	550.000	605.326
Antennepladsleje	68.067	50.000	68.000	66.084
Andre indtægter	27.100	30.000	30.000	32.800
	23.182.746	23.356.500	22.787.500	23.053.359
2 Andre driftsindtægter				
Gevinst ved salg af driftsmidler	0	0	0	4.000
El-indtægter, regulerkraftmarked	7.618.151	0	0	0
	7.618.151	0	0	4.000
3 Produktionsomkostninger				
Brændselsforbrug, flis	10.255.205	9.367.600	10.365.000	8.193.514
El til el-kedel	1.092.931	1.680.000	1.460.000	1.476.227
El, vand og kemikalier	622.754	450.000	450.000	545.894
NOX-afgift	57.095	61.000	61.000	56.567
Lokaleomkostninger og kørsel	37.256	5.000	5.000	0
Brændselsforbrug, olie	188.878	0	0	283.797
Øvrig vedligeholdelse	285.060	0	0	226.803
Vedligeholdelse, flisanlæg	704.465	700.000	600.000	444.893
Forsikringer	132.538	35.000	35.000	7.078
Ejendomsdrift mv	241.972	200.000	200.000	159.583
IT-udgifter	2.866	0	0	0
Fordelt løn	291.529	1.250.000	1.600.000	783.153
	13.912.549	13.748.600	14.776.000	12.177.509

Noter til årsregnskabet

4 Distributionsudgifter

Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	232.601	800.000	450.000	486.160
Måleromkostninger	162.918	10.000	10.000	4.246
Vandafgift	100.666	100.000	100.000	48.132
Håndværktøj	15.553	30.000	30.000	22.608
Autodrift	35.926	20.000	20.000	33.465
Ledningsregistrering	1.800	15.000	15.000	15.847
Fjernaflæsning	36.880	0	0	35.800
Teknisk assistance	0	30.000	100.000	0
Forsikringer mv.	1.097	0	0	0
Lokaleomkostninger og kørsel	173.861	0	0	0
Diverse	0	10.000	10.000	0
Fordelt løn	2.469.541	1.300.000	1.400.000	1.985.744
	3.230.843	2.315.000	2.135.000	2.632.002

5 Administrationsomkostninger

Revision	116.140	100.000	100.000	89.000
Regnskabsmæssig assistance	0	30.000	30.000	30.000
Andre konsulentydelse	0	20.000	20.000	0
Juridisk assistance	1.750	40.000	10.000	4.250
Rengøring og renovation	53.584	60.000	60.000	48.463
Gebyrer mv.	1.650	0	0	0
Kontorhold, kontingenter mv.	592.557	500.000	500.000	472.126
Kontorinventar, vedligeholdelse	1.956	15.000	15.000	36.313
IT-udgifter	511.920	300.000	400.000	410.122
Forsikringer	8.362	0	0	0
Kursusomkostninger	9.770	0	0	42.964
Tab på fordringer	884	0	0	258.272
Inkasso-omkostninger	0	15.000	15.000	2.767
Bestyrelses honorar	50.000	50.000	50.000	50.000
Repræsentation	0	0	0	274
Møder, uddannelse og repræsentation	58.868	150.000	150.000	65.893
Generalforsamling	11.889	0	0	9.054
Forbrugerinformation	0	15.000	15.000	0
Kørsel	5.389	0	0	0
Fri varme, bestyrelse/medarbejdere	0	40.000	40.000	38.959
Diverse	0	25.000	20.000	512
Fordelt løn	571.768	875.000	700.000	786.152
	1.996.487	2.235.000	2.125.000	2.345.121

Noter til årsregnskabet

	2024 DKK	Budget 2024 DKK	Budget 2025 DKK	2023 DKK
6 Henlæggelser				
Henlæggelser til investeringer	1.000.000	1.000.000	0	0
	1.000.000	1.000.000	0	0
7 Af- og nedskrivninger				
Produktionsanlæg	1.707.429	2.200.000	2.172.000	1.741.721
Ledningsnet og pumper	1.627.931	1.610.000	1.745.000	1.777.992
Driftsmidler	286.507	111.000	288.000	104.274
	3.621.867	3.921.000	4.205.000	3.623.987
8 Finansielle indtægter				
Renteindtægter, pengekonti	28.806	0	10.000	42.654
Gebyrer	4.250	1.000	0	7.575
	33.056	1.000	10.000	50.229
9 Finansielle omkostninger				
Pengeinstitut	5.529	25.000	5.000	4.603
Renter, Kommune Kredit	1.146.027	1.100.000	1.050.000	1.090.104
Amortisering	0	3.000	3.000	0
Garantiprovision, Gribskov Kommune	224.616	240.000	220.000	224.616
Kreditorer	3	0	0	579
	1.376.175	1.368.000	1.278.000	1.319.902

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	331.811	77.601.639	37.529.724	1.508.273	18.106	116.989.553
Tilgang i årets løb	0	418.249	4.658.802	5.000	5.045.244	10.127.295
Afgang i årets løb	0	0	-1.640.000	0	0	-1.640.000
Kostpris 31. december	331.811	78.019.888	40.548.526	1.513.273	5.063.350	125.476.848
Ned- og afskrivninger 1. januar	0	53.929.187	14.213.154	1.364.232	0	69.506.573
Årets afskrivninger	0	1.712.861	1.820.610	88.396	0	3.621.867
Ned- og afskrivninger 31. december	0	55.642.048	16.033.764	1.452.628	0	73.128.440
Regnskabsmæssig værdi 31. december	331.811	22.377.840	24.514.762	60.645	5.063.350	52.348.408

11 Andre tilgodehavender

	2024 DKK	2023 DKK
Tilgodehavende moms	0	115.832
Tilgodehavende el-afregning	7.847.410	0
	7.847.410	115.832

12 Værdipapirer

Aktier	1.232	1.232
	1.232	1.232

Noter til årsregnskabet

13 Gæld til kreditinstitutter

	2024 DKK	2023 DKK
Kreditinstitutter	48.779.300	44.923.155
	48.779.300	44.923.155
Forfaldstidspunkterne for prioritetsgælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	3.180.154	3.049.910
Mellem 1 og 5 år	12.978.409	8.909.672
Efter 5 år	32.620.737	32.963.573
	48.779.300	44.923.155

14 Anden gæld

	2024 DKK	2023 DKK
Merværdiafgift m.v.	679.516	0
A-skat	89.232	151.446
AM-bidrag	553	42.417
ATP	27.921	3.723
Feriepengeforpligtelse	130.153	130.153
Andre skyldige omkostninger	63.373	104.063
	990.748	431.802

15 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	22.770.296	24.148.304
---	------------	------------