

Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

CVR-nr. 11 32 43 12

Årsrapport 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 16. marts 2023.

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 6
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter	15 - 19

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. Præstbølvej 9 6830 Nørre Nebel Telefon: 75 28 80 40 E-mail: kontor@nnfv.dk CVR-nr.: 11 32 43 12 Stiftet: 22. juni 1950 Hjemsted: Varde Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jesper Wulff Jesper Henneberg Kristensen John Hansen Peder Berg Karl Andersen
Driftsleder	Thomas Qvistgaard
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
Bankforbindelse	A/S Sydbank Vestergade 4 6800 Varde

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2022 for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Nebel, den 16. marts 2023

Driftsleder

Thomas Qvistgaard

Bestyrelse

Jesper Wulff

Jesper Henneberg Kristensen

John Hansen

Peder Berg

Karl Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 årsregnskabsloven.

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 revisoreres 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.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for perioden 1. januar - 31. december 2023. Vi skal fremhæve at resultatbudgettet, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke har været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

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.

Skjern, den 16. marts 2023

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 80 77 76

Morten Olesen

statsautoriseret revisor

mne43455

HOVED- OG NØGLETAL

	1/1 - 31/12 2022	1/1 - 31/12 2021	1/1 - 31/12 2020	1/1 - 31/12 2019	1/6 - 31/12 2018
Antal forbrugere (inst. målere)	668	667	668	667	663
Solgt varme i MWh	12.068	13.103	15.584	17.187	7.295
Solgt el i MWh	14.290	14.300	15.556	15.431	8.232
Graddage	2.614	2.822	2.444	2.556	967
Anmeldt pris pr. MWh	310,00	340,00	340,00	340,00	384,00
Fast afgift pr. m ² < 500 m ²	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Fast afgift pr. m ² < 1.000 m ²	13,65	13,65	13,65	13,65	13,65
Fast afgift pr. m ² > 1.000 m ²	10,50	10,50	10,50	10,50	10,50
Abonnementsbidrag	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600
Flisforbrug i tons	79	280	345	775	526
Olieforbrug i ltr.	0	0	0	0	0
Biogasforbrug i t.m ³	5.265	5.244	5.813	5.655	3.022
Produktion, byen i alt i MWh	15.477	17.373	16.060	16.375	7.147
Salg biogas i alt i MWh	1.234	982	4.604	4.858	2.664
Ledningstab i % (byen)	30,0 *)	30,2	31,6	24,7	35,2
Resultatopgørelse i t.kr.					
Nettoomsætning	28.774	26.629	27.753	25.470	14.385
Bruttoresultat	2.441	6.219	3.819	2.969	1.733
Resultat før finansielle poster	(833)	2.781	936	(132)	(6)
Resultat før henlæggelser	(1.114)	2.455	558	(543)	(271)
Årets resultat	(354)	1.695	(142)	(1.303)	(714)
Balance i t.kr.					
Balancesum	29.680	16.581	16.811	15.615	16.722
Mellemværende med forbrugerne	(892)	(1.246)	448	307	(996)

*) Pga. nedbrud på SRO-anlæg i året, kendes den eksakte produktion for 2022 ikke. Produktionen til byen er på denne baggrund beregnet ud fra et forventet ledningstab på 30%.

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er produktion og distribution af varmt vand til rumopvarmning og opvarmning af brugsvand i Nørre Nebel by og i samproduktion hermed produktion af el til nettet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende i forhold til selskabets strategi og forventninger.

Usikkerheder ved indregning og måling

Der er ikke særlige usikkerheder forbundet med indeværende års regnskab.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. for 1. januar - 31. december 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse B og C-virksomheder og tilpasset i overensstemmelse med reglerne i varmeforsyningsloven m.h.t. henlæggelser til investeringer m.v.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets eller 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.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme indenfor forsyningsområdet, indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, med det beløb, som er opgjort i henhold til de udarbejdede flytte- og årsopgørelser. Investeringsbidrag og ledningsetableringsbidrag indregnes i det år, hvor levering har fundet sted. I nettoomsætningen indregnes desuden tilskud, der knytter sig til produktion eller levering af el. Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursregulering/-nedskrivning af finansielle anlægsaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, ledningsnet, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar samt afregningsmålere måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og henlæggelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10 år
Ledningsnet	20 år
Produktionsanlæg	10-15 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Afregningsmålere	10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hver enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Varebeholdninger

Rør og øvrige materialer måles til genanskaffelsespriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Olie- og flisbeholdning måles til kostpriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Nørre Nebel Fjernvarme er omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov.

Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. december 2022 uændret i forhold til den af Energitilsynet fastsatte indskudskapital pr. 1. marts 1981.

Overført over-/underskud

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital bliver eventuelt over- eller underskud overført og indregnet i efterfølgende års priser.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige værdier og de skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og oplyses under eventualposter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	2022	2021	Ej revideret budget 2023
1 Nettoomsætning	28.773.693	26.629.447	31.092.000
2 Direkte produktionsomkostninger	24.203.481	18.501.994	25.127.000
3 Personaleomkostninger	781.012	742.047	1.050.000
	24.984.493	19.244.041	26.177.000
Dækningsbidrag	3.789.200	7.385.406	4.915.000
4 Indirekte produktionsomkostninger	1.348.226	1.166.804	1.189.000
Bruttoresultat	2.440.974	6.218.602	3.726.000
5 Distributionsomkostninger	604.489	587.613	480.000
6 Administrationsomkostninger	1.232.778	1.380.445	917.000
7 Tab på debitorer	(3.291)	(3.381)	0
8 Afskrivninger	1.560.020	1.544.496	1.550.000
	3.393.996	3.509.173	2.947.000
Resultat af primær drift	(953.022)	2.709.429	779.000
9 Andre driftsindtægter	120.450	71.492	60.000
Resultat før finansielle poster	(832.572)	2.780.921	839.000
10 Finansielle omkostninger	(281.488)	(326.267)	(558.000)
Resultat før henlæggelser	(1.114.060)	2.454.654	281.000
Tilbageført af tidligere års henlæggelser	760.000	0	0
Henlagt til nye investeringer	0	(760.000)	0
Resultat før skat	(354.060)	1.694.654	281.000
Skat af årets resultat	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	(354.060)	1.694.654	281.000
Overført fra sidste år	1.246.496	(448.158)	892.436
Til disposition	892.436	1.246.496	1.173.436
Forslag til resultatdisponering			
Overført til overført overskud	892.436	1.246.496	1.173.436
Disponeret i alt	892.436	1.246.496	1.173.436

BALANCE

<u>Note</u>	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Grunde og bygninger	0	0
Ledningsnet	10.017.653	639.727
Produktionsanlæg	7.997.697	9.337.663
Driftsmateriel og inventar	254.955	24.681
Afregningsmålere	798.608	900.892
11 Materielle anlægsaktiver	<u>19.068.913</u>	<u>10.902.963</u>
Kapitalandele	1.000	1.000
12 Finansielle anlægsaktiver	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>19.069.913</u>	<u>10.903.963</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Olie- og flisbeholdning	72.176	72.176
Varebeholdninger	<u>72.176</u>	<u>72.176</u>
13 Tilgodehavender fra salg	3.865.116	2.519.638
14 Andre tilgodehavender	4.341.413	1.438.244
Periodeafgrænsningsposter	82.688	86.092
Tilgodehavender	<u>8.289.217</u>	<u>4.043.974</u>
Likvide beholdninger	<u>2.248.421</u>	<u>1.560.427</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>10.609.814</u>	<u>5.676.577</u>
AKTIVER I ALT	<u>29.679.727</u>	<u>16.580.540</u>

BALANCE

<u>Note</u>	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
	1.963.000	2.723.000
15 Henlæggelser til nye investeringer	1.963.000	2.723.000
15 EGENKAPITAL I ALT		
GÆLDSFORPLIGTELSE		
	6.090.950	7.267.853
16 Gæld til KommuneKredit	6.090.950	7.267.853
16 Langfristede gældsforpligtelser		
16 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.333.619	1.327.096
KommuneKredit, byggekredit	6.356.752	0
Tilbagebetalinger til forbrugerne	697.655	521.156
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.996.627	3.171.061
Depositum	13.724	13.724
Mellemregning med forbrugerne	892.436	1.246.496
Modtagne forudbetalinger	151.345	43.425
Forudbetalt tilslutningsafgift	12.000	12.000
17 Anden gæld	171.619	254.729
Kortfristede gældsforpligtelser	21.625.777	6.589.687
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	27.716.727	13.857.540
PASSIVER I ALT	29.679.727	16.580.540
18 Eventualposter m.v.		
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1 NETTOOMSÆTNING		
Varme		
Forbrugsafgifter	3.813.380	4.140.359
Faste afgifter	2.212.378	2.247.008
Abonnementsbidrag	804.085	818.294
Elsalg	21.943.850	19.423.786
	<u>28.773.693</u>	<u>26.629.447</u>
2 DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Køb af biogas	23.722.440	17.831.074
Køb af træflis	56.831	133.830
Nox/metanafgift	298.359	296.665
Noxafgift, regulering tidligere år	(61.256)	(50.591)
El, vand og kemikalier	282.228	291.016
El, regulering tidligere år	(95.121)	0
	<u>24.203.481</u>	<u>18.501.994</u>
3 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger og gager	1.811.680	1.923.699
Pensionsbidrag	274.062	264.149
ATP og andre sociale omkostninger	33.690	34.980
Løntilskud og -refusioner	0	(89.799)
Samlede omkostninger til gager og lønninger	2.119.432	2.133.029
Andel fra Hemmet Varmeværk A.m.b.a.	(348.911)	(348.911)
Andel overført til distributionsomkostninger	(347.075)	(331.473)
Andel overført til administrationsomkostninger	(642.434)	(710.598)
	<u>781.012</u>	<u>742.047</u>
Gennemsnitligt antal helårsansatte	<u>4</u>	<u>4</u>
4 INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Personaleomkostninger	21.992	21.080
Forsikringer og ejendomsskat	231.464	214.082
Vedligeholdelse, grunde og bygninger	26.860	2.617
Vedligeholdelse, kedel/flisanlæg	10.273	14.841
Vedligeholdelse, motorer/motorolie	639.934	685.169
Vedligeholdelse, produktionsanlæg i øvrigt	387.279	195.262
Andel af autodrift varebiler	15.674	19.608
Kursus	14.750	14.145
	<u>1.348.226</u>	<u>1.166.804</u>

NOTER

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
5 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	347.075	331.473
Vedligeholdelse ledningsnet	149.900	146.907
Vedligeholdelse målere	33.860	18.447
El	26.631	27.460
Energirådgivning/-besparelse	0	4.500
Andel af autodrift varebiler	47.023	58.826
	<u>604.489</u>	<u>587.613</u>
6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	642.434	710.598
El	6.303	6.500
Telefon	26.681	28.378
Renholdelse	28.263	28.889
Revision og årsregnskab	40.000	40.000
Øvrig regnskabsmæssig assistance	54.740	51.725
Juridisk assistance	43.520	148.873
EDB-omkostninger	67.262	41.074
Kontorartikler og tryksager	7.915	9.339
Porto og gebyr	7.877	3.620
Opkrævningsgebyr, Betalingservice	23.796	22.705
Kontingenter	87.659	110.073
Annoncer og forbrugerinformation	50.406	28.592
Konsulentassistance m.v.	25.796	54.739
Bestyrelsesomkostninger, inkl. generalforsamling	120.126	95.340
	<u>1.232.778</u>	<u>1.380.445</u>
7 TAB PÅ DEBITORER		
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	(3.291)	(3.381)
	<u>(3.291)</u>	<u>(3.381)</u>

NOTER

Note	2022	2021	
8 AFSKRIVNINGER			
Grunde og bygninger	0	0	
Ledningsnet	69.104	69.104	
Produktionsanlæg	1.305.710	1.305.710	
Driftsmateriel og inventar	32.474	21.995	
Afregningsmålere	152.732	147.687	
	1.560.020	1.544.496	
9 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER			
Andre indtægter	4.600	33.515	
Modtaget tilskud	86.650	0	
Rykkergebyrer	9.100	12.702	
Flytte-/lukkegebyrer	20.100	25.275	
	120.450	71.492	
10 FINANSIELLE OMKOSTNINGER			
Renteomkostninger pengeinstitut	19.274	32.264	
Renteomkostninger realkreditinstitut	37.606	44.226	
Garantiprovision, Varde Kommune	60.000	61.066	
Amortiserede låneomkostninger	156.717	186.622	
Øvrige renteomkostninger	7.891	2.089	
	281.488	326.267	
11 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER			
	Grunde og bygninger	Ledningsnet	Produktions- anlæg
Kostpris 1. januar 2022	90.521	11.432.813	22.487.855
Tilgang	0	9.474.030	0
Modtaget ledningsetableringsbidrag m.v.	0	(27.000)	0
Kostpris 31. december 2022	90.521	20.879.843	22.487.855
Afskrivninger 1. januar 2022	90.521	10.793.086	13.150.192
Årets afskrivninger	0	69.104	1.305.710
Modregnet udtrædelsesgodtgørelse	0	0	34.256
Afskrivninger 31. december 2022	90.521	10.862.190	14.490.158
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	0	10.017.653	7.997.697

NOTER

Note

11	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER (fortsat)	Driftsmateriel og inventar	Afregnings- målere
	Kostpris 1. januar 2022	421.832	1.476.869
	Tilgang	262.748	50.448
	Kostpris 31. december 2022	684.580	1.527.317
	Afskrivninger 1. januar 2022	397.151	575.977
	Årets afskrivninger	32.474	152.732
	Afskrivninger 31. december 2022	429.625	728.709
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	254.955	798.608
12	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		Kapitalandele
	Kostpris 1. januar 2022		1.000
	Kostpris 31. december 2022		1.000
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022		1.000
		<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
13	TILGODEHAVENDER FRA SALG		
	Tilgodehavender fra salg af varme, årsopgørelser	125.499	152.787
	Tilgodehavender for elsalg	3.739.617	2.366.851
		3.865.116	2.519.638
14	ANDRE TILGODEHAVENDER		
	Tilgodehavende moms	3.932.571	1.351.305
	Andre tilgodehavender	408.842	86.939
		4.341.413	1.438.244
15	EGENKAPITAL		
	Egenkapital	0	0
		0	0
	Henlæggelse til nye investeringer 1. januar	2.723.000	1.963.000
	Henlæggelse af årets resultat	(760.000)	760.000
	Henlæggelse til nye investeringer 31. december	1.963.000	2.723.000
		1.963.000	2.723.000

NOTER

<u>Note</u>	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
16 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kommunekredit, opr. 10.000.000 kr., 0,67% p.a.	5.083.602	6.080.080
Kommunekredit, opr. 3.300.000 kr., -0,05% p.a.	2.721.308	3.051.927
Amortiseringsudgifter	(380.341)	(537.058)
	7.424.569	8.594.949
Afdrag næste år	(1.333.619)	(1.327.096)
	<u>6.090.950</u>	<u>7.267.853</u>
Andel af gæld der forfalder efter 5 år	<u>1.070.691</u>	<u>2.430.851</u>
17 ANDEN GÆLD		
Skyldig A-skat m.v.	90.119	193.188
Skyldig feriepengeforpligtelse	78.092	56.209
Skyldig ATP	3.408	3.408
Skyldige periodiserede renter	0	1.924
	<u>171.619</u>	<u>254.729</u>
18 EVENTUALPOSTER M.V.		
Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 3.627 t.kr., som ikke er afsat i balancen.		
19 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
Ingen.		