RSM

RSM Danmark

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Lægårdvej 91 C
7500 Holstebro
T +45 70 26 66 00

CVR nr. 25 49 21 45

holstebro@rsm.dk
www.rsm.dk

Ejsing Fjernvarme A.M.B.A

Østparken 52, 7830 Vinderup

CVR-nr. 17 81 68 45

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. september 2022.

_____

Dirigent

København | Aarhus | Esbjerg | Kolding | Holstebro | Skive | Fredericia | Thisted | Nykøbing Mors | Fjerritslev | Vinderup | Hurup Thy | Hanstholm

RSM Danmark er medlem af RSM netværket og driver virksomhed under navnet RSM. RSM er et virksomhedsnavn, som anvendes af medlemmer af RSM netværket. Ethvert medlem af RSM netværket er et uafhængigt revisions- og rådgivningsfirma, som udøver virksomhed i eget navn. RSM netværket er ikke en selvstændig juridisk enhed i nogen jurisdiktion.

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Ejsing 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, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ejsing, den 18. august 2022

Bestyrelse

Hans V. Petersen
formand

Henry Pilgaard
Henry Pilgaard

Rene Ringgaard

Brian Thomsen
Brian Th

Thomas Kristiansen
Thomas Kristiansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Ejsing Fjernvarme A.M.B.A

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ejsing Fjernvarme A.M.B.A for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 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. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 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 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.

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 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 virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Vinderup, den 18. august 2022

RSM Danmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Anders Holdgaard Jensen
statsautoriseret revisor
mne33708

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ejsing Fjernvarme A.M.B.A Østparken 52 7830 Vinderup	
	Telefon:	22 78 77 52
	Hjemmeside:	www.ejsingfjernvarme.dk
	E-mail:	post@ejsingfjernvarme.dk
	CVR-nr.:	17 81 68 45
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Hans V. Petersen, formand Henry Pilgaard Rene Ringgaard Brian Thomsen Thomas Kristiansen	
Revision	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nørgårdsvej 2 7830 Vinderup	
Bankforbindelse	Spar Nord A/S, Hostrupsvej 6, 7500 Holstebro	

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet omfatter fjernvarmeproduktion og fjernvarmeforsyning i Ejsing.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets priseftervisning udviser et overskud på 20 t.kr.. Resultatet er tilfredsstillende idet selskabet er forpligtet til "hvile i sig selv" princippet.

Varmeværket har en lovbestemt tilbagebetalings eller prisreguleringspligt. Det vil sige, at hvis taksterne samlet set har været for høje i forhold til værkets omkostninger, så skal den reguleringsmæssige "overdækning" tilbagebetales til forbrugerne som reduktioner i de fremtidige takster. Tilsvarende skal en eventuel reguleringsmæssig "underdækning" betales af forbrugerne ved fremtidige forhøjelser i taksterne.

Fremtiden

Vores strategi er, at levere fjernvarme til forbrugerne til en konkurrencedygtig og stabil pris.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejsing Fjernvarme A.M.B.A er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, samt relevante tilpasninger som følge af, at virksomheden er omfattet af lov om varmeforsyning. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Hvile i sig selv princippet

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

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, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsregnskabet udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen indregnes under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunktet for regnskabsårets afslutning.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de fremstillings- og fremskaffelsesomkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Der indregnes direkte fremstillingsomkostninger, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, energiforbrug, vedligeholdelse samt afskrivninger på produktionsanlæg, med regulering for ændringer i færdigvarelagre.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varme solgt i året.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Vareforbrug

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Varmeværk og solvarmeanlæg	20 - 30 år	0 %
Ledningsnet	10 - 30 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0 %

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af Ikke-børsnoterede aktier. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Indskudskapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmeforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmeforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen uændret i forhold til indskudskapitalen pr. 1. marts 1981.

Udgifter der ikke kan indregnes i varmeprisen er indregnet i overført resultat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		2021/22	2020/21
1	Nettoomsætning	2.022.026	2.008.205
2	Produktionsomkostninger	-1.272.246	-1.262.017
	Bruttoresultat	**749.780**	**746.188**
4	Distributionsomkostninger	-35.434	-32.198
5	Administrationsomkostninger	-437.214	-440.800
	Driftsresultat	**277.132**	**273.190**
6	Andre finansielle indtægter	4.724	3.870
7	Øvrige finansielle omkostninger	-281.856	-277.060
	Resultat før skat	**0**	**0**
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	**0**	**0**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Disponeret i alt	**0**	**0**

Balance 30. juni

Note	Aktiver	2022	2021
	Anlægsaktiver		
8	Ledningsnet og installationer	163.174	170.336
8	Varmeværk	8.997.342	9.549.150
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.651	11.035
	Materielle anlægsaktiver i alt	9.168.167	9.730.521
	Anlægsaktiver i alt	**9.168.167**	**9.730.521**
	Omsætningsaktiver		
	Råvarer og hjælpematerialer	16.650	16.650
	Varebeholdninger i alt	16.650	16.650
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	42.512	196.806
	Periodeafgrænsningsposter	28.771	26.673
	Tilgodehavender i alt	71.283	223.479
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.000	5.000
	Værdipapirer i alt	1.000	5.000
	Likvide beholdninger	608.019	403.726
	Omsætningsaktiver i alt	**696.952**	**648.855**
	Aktiver i alt	**9.865.119**	**10.379.376**

Balance 30. juni

Note	Passiver	2022	2021
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	12.300	12.300
	Egenkapital i alt	**12.300**	**12.300**
	Gældsforpligtelser		
9	Gæld til realkreditinstitutter	8.743.629	9.316.739
10	Anden gæld	36.000	36.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	8.779.629	9.352.739
	Kortfristet del af langfristet gæld	576.783	576.783
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	137.746	49.023
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	49.734	38.568
	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	142.484	122.713
11	Anden gæld	166.443	227.250
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.073.190	1.014.337
	Gældsforpligtelser i alt	**9.852.819**	**10.367.076**
	Passiver i alt	**9.865.119**	**10.379.376**

3 Medarbejderforhold

Noter

	2021/22	2020/21
1. Nettoomsætning		
Salg af varme	1.287.398	1.387.214
Faste afgifter	707.500	705.000
Manglende afkøling	46.898	49.297
Omsætning i alt	2.041.796	2.141.511
Takstmæssig over-/underdækning	-19.770	-133.306
Takstmæssig over-/underdækning i alt	-19.770	-133.306
	2.022.026	**2.008.205**
2. Produktionsomkostninger		
Vareforbrug:		
Køb af brændsel	474.863	534.060
Vedligeholdelse af anlæg	76.070	72.477
Elforbrug	71.878	31.205
Skorstensfejer	10.424	13.140
Diverse	1.198	1.451
Vedligehold solvarmeanlæg	22.018	19.040
Drift af nødstrømsanlæg	807	1.040
Vandbehandling	41.659	20.139
Vareforbrug i alt	698.917	692.552
Lokaleomkostninger:		
Energispareaktiviteter	2.529	1.738
Ejendomsskat m.m.	19.352	21.870
Lokaleomkostninger i alt	21.881	23.608
Af- og nedskrivninger:		
Afskrivning på varmeværk	283.812	283.812
Afskrivning på solvarme	267.636	262.045
Af- og nedskrivninger i alt	551.448	545.857
Produktionsomkostninger i alt	**1.272.246**	**1.262.017**

Noter

	2021/22	2020/21
3. Medarbejderforhold		
Lønninger og gager	183.190	175.102
Personaleomkostninger i øvrigt	8.555	0
	191.745	**175.102**
Personaleomkostninger indregnes således i resultatopgørelsen:		
Produktionsomkostninger	0	0
Distributionsomkostninger	0	0
Administrationsomkostninger	191.745	175.102
	191.745	**175.102**
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
4. Distributionsomkostninger		
Salgsomkostninger:		
Vedligeholdelse ledningsnet	3.412	1.425
Vedligeholdelse energimålere	13.399	20.712
Energibesparelser	0	-10.508
Salgsomkostninger i alt	16.811	11.629
Af- og nedskrivninger:		
Afskrivning på ledningsnet og installationer	18.623	20.569
Af- og nedskrivninger i alt	18.623	20.569
Distributionsomkostninger i alt	**35.434**	**32.198**
5. Administrationsomkostninger		
Lønninger og gager:		
Gager, administration	183.190	175.102
Personaleomkostninger, administration	8.555	0
Lønninger og gager i alt	191.745	175.102
Andre administrationsomkostninger:		
Kontorartikler	3.313	881
Edb-omkostninger	21.930	12.391
Overføres til næste side	25.243	13.272

	2021/22	2020/21
5. Administrationsomkostninger (fortsat)		
Overført fra foregående side	25.243	13.272
Mindre nyanskaffelser	112	0
Telefon og internet	10.099	10.179
Porto og gebyrer	12.341	13.090
Revisorhonorar	30.075	28.250
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	30.889	30.000
Advokat	0	1.200
Forsikringer	48.388	30.184
Faglitteratur og tidsskrifter	1.460	1.420
Kontingenter	73.084	113.566
Blomster og gaver	0	4.186
Tab på debitorer	-517	4.472
Kurser og fagmøder	10.911	12.305
Andre administrationsomkostninger i alt	242.085	262.124
Af- og nedskrivninger:		
Afskrivning på anlæg, driftsmateriel og inventar	3.384	3.574
Af- og nedskrivninger i alt	3.384	3.574
Administrationsomkostninger i alt	**437.214**	**440.800**

6. Andre finansielle indtægter		
Renter, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	180	126
Rykkergebyr	4.544	3.744
	4.724	**3.870**

7. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	7.465	3.551
Renter Kommunekredit	203.800	222.060
Garantiprovision	70.082	50.940
Amortisering af låneomkostninger	509	509
	281.856	**277.060**

8. Materielle anlægsaktiver

	Varmeværk	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Ledningsnet og installationer
Kostpris 1. juli 2021	12.564.148	95.879	8.042.581
Tilgang	0	0	11.101
Kostpris 30. juni 2022	**12.564.148**	**95.879**	**8.053.682**
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021	3.014.998	84.844	7.872.245
Årets afskrivninger	551.808	3.384	18.263
Af- og nedskrivninger 30. juni 2022	**3.566.806**	**88.228**	**7.890.508**
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	**8.997.342**	**7.651**	**163.174**

Noter

	30/6 2022	30/6 2021
9. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	9.320.412	9.893.522
Heraf forfalder inden for 1 år	-576.783	-576.783
	8.743.629	**9.316.739**
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	6.412.753	6.883.121
10. Anden gæld		
Anden gæld i alt	36.000	36.000
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Anden gæld i alt	**36.000**	**36.000**
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
11. Anden gæld		
Skyldig moms	96.762	161.922
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	6.582	18.429
Skyldige renter	63.099	46.899
	166.443	**227.250**