

Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A.
Møllebuen 1
7870 Roslev

ÅRSRAPPORT
2021/22

Cvr.nr. 41160128



REVISION LIMFJORD

FORRETNING FRYDER

Ordinær generalforsamling afholdes i Salling Hallen den 20. september 2022 kl. 19.30 med følgende dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne regnskabsår
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget for det indeværende driftsår fremlægges
5. Forslag fra bestyrelsen, herunder fremlæggelse af investeringsplan for det kommende år
6. Behandling af indkomne forslag
7. Valg af 3 bestyrelsesmedlemmer - på valg er
Karsten Toft
Poul Erik Lauridsen
Rasmus Nors
8. Valg af revisor
9. Eventuelt

Indholdsfortegnelse

Side

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Virksomheden Roslev Fjernvarmeselskab A.m.b.a.
Møllebuen 1
7870 Roslev

Telefon 97571319
Cvr.nr. 41160128
Regnskabsår 1. juli – 30. juni

Bestyrelsen Arne Larsen
Karsten Toft
Karsten Krogh
Poul Erik L. Lauridsen
Rasmus Nors

Revision Revision Limfjord
Godkendt Revisionspartnerselskab
Gemsevej 15
7800 Skive

Pengeinstitut Spar Nord
Kirketorvet 1
7900 Nykøbing M.

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022 for Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset varmforsyningsloven.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roslev, den 20. september 2022

I bestyrelsen:

Arne Larsen
Formand

Karsten Toft

Karsten Krogh
Næstformand

Poul Erik Lauridsen

Rasmus Nors

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på Roslev Fjernvarmeselskabs ordinære generalforsamling den 20. september 2022.

Dirigent

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Roslev Fjernvarmeselskab A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Roslev Fjernvarmeselskab A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med tilpasninger til varmeforsyningsloven.

Det er vor 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 vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Roslev Fjernvarmeselskab har valgt at medtage budgettal, som sammenligningstal i resultatopgørelsen, samt vedhæftet det kommende års budget bagerst i regnskabet. Vi skal fremhæve, at disse budgettal 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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

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.

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

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Skive, den 20. september 2022

REVISION LIMFJORD
Godkendt Revisionspartnerselskab
Cvr.nr. 41 45 45 55

Lene Jeppesen
Registreret revisor
MNE-nr. mne16850

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens forretningsområde er at etablere energiproduktionsanlæg samt at distribuere energi i Roslev.

Udviklingen i regnskabsåret 2021/22

Der har været en stabil udvikling i selskabet herunder en stabil drift på værket.

Betydningsfulde hændelser som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2022.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2022/23

Der forventes en stabil drift i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasninger til varmeforsyningsloven.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 tillægsfradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg og distribution af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Tilslutningsbidrag fra nye forbrugere indregnes i resultatopgørelsen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, tab på forbrugere mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, ledningsnet og tilslutninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige, 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
Grunde og bygninger	5-20 år	0%
Ledningsnet og tilslutninger	10 år	0%
Driftsmateriel og inventar	3-20 år	0-10%

Aktiver med en kostpris under kr. 31.000 aktiveres.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssig skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af 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 hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter Fifo-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide midler

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Fra den 1. juni 1982 og fremefter har fjernvarmeværket været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 30. juni 2022 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. juni 1982.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Realiseret 2021/22 kr.	Budget 2021/22 tkr.	Realiseret 2020/21 tkr.
INDTÆGTER		ej revideret	
1 Pålignet forbrugere	6.221.128	6.341	6.444
Tilslutningsafgifter	8.000	0	39
Øvrige indtægter	94.859	78	85
	<u>6.323.987</u>	<u>6.419</u>	<u>6.568</u>
DIREKTE OMKOSTNINGER			
2 Produktionsomkostninger	<u>-4.117.771</u>	<u>-4.739</u>	<u>-4.616</u>
Dækningsbidrag	<u>2.206.216</u>	<u>1.680</u>	<u>1.952</u>
KAPACITETSOMKOSTNINGER			
3 Andre stykomkostninger	<u>-243.903</u>	<u>-225</u>	<u>-268</u>
4 Administrationsomkostninger	<u>-366.906</u>	<u>-350</u>	<u>-344</u>
	<u>-610.809</u>	<u>-575</u>	<u>-612</u>
Resultat før afskrivninger	<u>1.595.407</u>	<u>1.105</u>	<u>1.340</u>
5 Afskrivninger m.v.	<u>-1.251.457</u>	<u>-1.277</u>	<u>-1.453</u>
Resultat før finansiering	<u>343.950</u>	<u>-172</u>	<u>-113</u>
FINANSIERING			
Renteindtægter m.m.	20.016	10	14
Renteudgifter m.m.	<u>-56.978</u>	<u>-25</u>	<u>-53</u>
	<u>-36.962</u>	<u>-15</u>	<u>-39</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>306.988</u></u>	<u><u>-187</u></u>	<u><u>-152</u></u>
Årets resultat disponeres således:			
Overført fra 2020/21	-213.992	-214	-366
Overdækning overført til budget 2022/23	520.980	27	214
	<u><u>306.988</u></u>	<u><u>-187</u></u>	<u><u>-152</u></u>

Balance pr. 30. juni

	2022	2021
	kr.	tkr.
AKTIVER		
6 Varmeværkets anlægskonto	306.419	519
8 Ledningsnet og tilslutning	618.702	458
7 Driftsmidler i øvrigt	13.656.388	14.354
	<u>14.581.509</u>	<u>15.332</u>
Anlægsaktiver		
Beholdninger	1.193.048	637
	<u>1.193.048</u>	<u>637</u>
Beholdninger		
Tilgodehavender hos forbrugere	735.023	292
Andre tilgodehavender	131.402	100
	<u>866.425</u>	<u>392</u>
Tilgodehavender		
Indestående i pengeinstitutter	743.854	1.197
	<u>743.854</u>	<u>1.197</u>
Likvide beholdninger		
Omsætningsaktiver	<u>2.771.972</u>	<u>2.226</u>
AKTIVER	<u><u>17.353.481</u></u>	<u><u>17.558</u></u>

Balance pr. 30. juni

		2022 kr.	2021 tkr.
PASSIVER			
	Tilslutningsafgift	982.000	982
10	Overført resultat	235.663	236
	Egenkapital	1.217.663	1.218
11	Lån på faste anlæg	11.834.134	12.686
	Langfristede gældsforpligtelser	11.834.134	12.686
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	851.830	1.001
	Resultat til modregning i varmeprisdannelsen 2022/23	520.980	214
	Kreditorer og skyldige omkostninger	550.382	560
	For meget indbetalt fra forbrugere	115.959	179
	Forudbetalte rater juli 22	640.368	0
9	Tilskud solpaneler	1.322.165	1.400
	Tilslutningsafgifter	300.000	300
	Kortfristede gældsforpligtelser	4.301.684	3.654
	Gældsforpligtelser	16.135.818	16.340
	PASSIVER	17.353.481	17.558
12	Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		

Noter

	2022	2021
	kr.	tkr.
1 Pålignet forbrugere		
Abonnementsbidrag	1.109.600	1.081
Effektbidrag	1.655.014	1.646
Forbrugsafgifter/variabel bidrag	3.456.514	3.717
	<u>6.221.128</u>	<u>6.444</u>
2 Produktionsomkostninger		
Forbrug af flis	2.032.457	2.351
Kemivarer og tilsætningsstoffer	25.579	119
Aske mv.	69.722	54
Kvælstofoxiderafgift	23.199	24
Vedligeholdelse kedel, SRO-anlæg mv	263.365	473
Leje af jord – solceller	80.936	81
Vedligeholdelse driftsmateriel	106.713	98
Renovation m.v.	3.339	60
Vedligeholdelse af målere	112.509	64
Køb af målere	60.567	0
Vedligeholdelse af ledningsnet	69.703	68
Køb af energibesparelser	842	45
Elforbrug	201.214	102
Forbrugsafgifter	12.568	22
Lønninger m.m.	1.055.058	1.055
	<u>4.117.771</u>	<u>4.616</u>
3 Andre stykomkostninger		
Ejendomsskat og -forsikringer	10.474	10
Vedligeholdelse lokaler	16.277	43
Renholdelse, renovation lokaler	982	4
Vedligeholdelse maskiner	34.006	17
Konsulentbistand	0	36
Varebilens drift	41.129	25
Forsikringer	141.035	133
	<u>243.903</u>	<u>268</u>

Noter

	2022	2021
	kr.	tkr.
4 Administrationsomkostninger		
Befordringsgodtgørelse	0	2
Arbejdstøj	10.725	4
Personaleomkostninger excl. moms	7.474	5
Kursusudgifter, bøger mv	4.845	20
Bestyrelsesmøder og generalforsamling	23.586	6
Åbent hus arrangement	9.825	2
Annoncer	5.984	3
Telefon og kommunikation	29.812	26
Kontorartikler	12.015	1
Porto og gebyr	2.832	5
PBS brugerservice	33.422	31
Software og edb-udgifter	71.218	69
Revision og regnskabsassistance	99.733	102
Advokatomkostninger	4.650	0
Kontingenter	45.165	51
Abonnementer	5.620	17
	<u>366.906</u>	<u>344</u>

5 Afskrivninger m.v.

Driftsmidler	886.165	871
Ledningsnet og tilslutning	152.467	118
Anlægskonto varmekværk	212.825	464
	<u>1.251.457</u>	<u>1.453</u>

Noter

	2022 kr.	2021 tkr.
6 Varmeværkets anlægskonto		
Anskaffelsessum primo	19.173.636	19.038
Tilgang i årets løb	0	135
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum i alt	19.173.636	19.173
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger, primo	-18.654.392	-18.190
Årets afskrivninger	-212.825	-464
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger ialt	-18.867.217	-18.654
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi	306.419	519
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
7 Driftsmidler		
Anskaffelsessum primo	16.415.101	16.362
Tilgang i årets løb	188.435	53
Afgang i årets løb	-163.000	0
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum i alt	16.440.536	16.415
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger, primo	-2.060.983	-1.190
Årets afskrivninger	-886.165	-871
Afskrivning udgåede aktiver	163.000	0
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger ialt	-2.784.148	-2.061
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi	13.656.388	14.354
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
8 Ledningsnet og tilslutninger		
Anskaffelsessum primo	1.915.280	1.575
Årets tilgang	313.000	340
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum i alt	2.228.280	1.915
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger, primo	-1.457.111	-1.339
Årets afskrivninger	-152.467	-118
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger ialt	-1.609.578	-1.457
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi	618.702	458
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Noter

	2022 kr.	2021 tkr.	
9 Tilskud solceller			
Modtaget tilskud primo	1.555.488	1.555	
Modtaget tilskud i alt	1.555.488	1.555	
Afskrivninger, primo	-155.548	-77	
Årets afskrivninger	-77.775	-78	
Afskrivninger ialt	233.323	-155	
Regnskabsmæssig værdi	1.322.165	1.400	
10 Overført resultat			
Saldo primo	235.663	236	
Saldo ultimo	235.663	236	
11 Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Kommunekredit – 201442348	136.300	136.300	0
Kommunekredit - 201950219	11.697.834	715.530	8.830.700
	11.834.134	851.830	8.830.700
12 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger			

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut stor kr. 12.685.964 er der givet pant i varmeværkets anlægskonto samt andre anlæg, hvis regnskabsmæssig værdi tilsammen udgør kr. 13.962.807.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter er der udstedt ejerpantebrev på kr. 5.000.000 med pant i matr.nr. 12 BY, Roslev, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 306.419.

Noter

2022/23
kr.**RESULTATBUDGET**

INDTÆGTER	ej revideret
Pålignet forbrugere	6.370.000
Øvrige indtægter	86.000
	<hr/>
	6.456.000
DIREKTE OMKOSTNINGER	
Produktionsomkostninger	-4.864.000
	<hr/>
Dækningsbidrag	1.592.000
	<hr/>
KAPACITETSOMKOSTNINGER	
Andre stykomkostninger	-268.000
Administrationsomkostninger	-325.000
	<hr/>
	-593.000
	<hr/>
Resultat før afskrivninger	999.000
Afskrivninger	-1.119.000
	<hr/>
Resultat før finansiering	-120.000
	<hr/>
FINANSIERING	
Renteindtægter	10.000
Renteudgifter	-91.000
	<hr/>
	-81.000
	<hr/>
Resultat før ekstraordinære poster	-201.000
	<hr/>
EKSTRAORDINÆRE POSTER	
Overført overskud fra sidste år	521.000
	<hr/>
ÅRETS BUDGETTEREDE OVERSKUD	320.000
	<hr/>