

**Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.M.B.A.
Peter L Jensens Vej 4
4840 Nørre Alslev**

CVR nr. 60 09 44 11

ÅRSRAPPORT 2022

Årsrapporten er godkendt på den ordinære generalforsamling den

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Virksomhedsoplysninger	2
Bestyrelsens ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Bestyrelsens ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2022	13
Balance pr. 31. december 2022	14
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.M.B.A.
Peter L Jensens Vej 4
4840 Nørre Alslev

Telefon: 54 43 55 57
E-mail: info@na-fjernvarme.dk
Hjemmeside: www.na-fjernvarme.dk

CVR-nr.: 60 09 44 11
Etableret: 3. juli 1967
Hjemsted: Guldborgsund Kommune
Regnskabsår: 2022

Bestyrelse

Gert Clausen, formand
Jørgen Fogtmann, næstformand
Ib Eriksen
Jan F. Christensen
Steen Aalborg
Ole Svendsen, udpeget af Hardi International

Revisor

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Langgade 4
4800 Nykøbing F.

Pengeinstitut

Jyske Bank
Østergade 2
4700 Næstved

Bestyrelsens ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 for Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.M.B.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følge af varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fjernvarmeværkets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af fjernvarmeværkets aktivitet for regnskabsåret 2022.

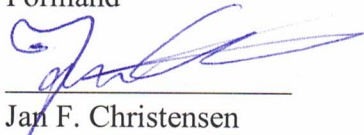
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Alslev, den 14. marts 2023

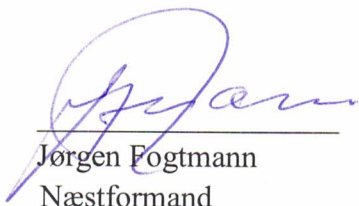
Bestyrelsen:



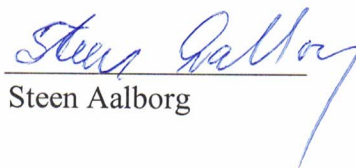
Gert Clausen
Formand



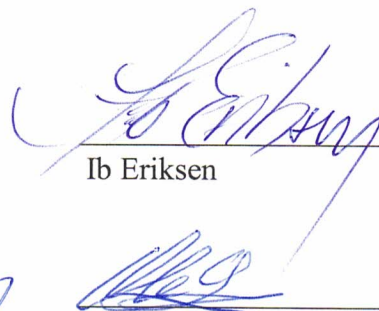
Jan F. Christensen



Jørgen Fogtmann
Næstformand



Steen Aalborg



Ib Eriksen



Ole Svendsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følge af Varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.M.B.A.'s aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af fjernvarmeværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Varmeforsyningsloven.

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 Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.M.B.A. 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.M.B.A. i resultatopgørelsen har medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2022. Disse budgettal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.M.B.A. i årsrapporten har medtaget en teknisk redegørelse. Denne tekniske redegørelse har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen ansvarlig for at vurdere fjernvarmeværkets 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 fjernvarmeværket, 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 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.

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 note oplysninger, 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 ledelsesberetning

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.

Nykøbing F., den 14. marts 2023

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab

CVR nr. 37 12 19 24



Jan O. Håkønsen

Registreret revisor

FSR danske revisorer

Ledelsesberetning for 2022

Hovedaktiviteter

I henhold til vedtægterne er det varmekærets formål at drive fjernvarmevirksomhed i Nørre Alslev.

Det er til stadighed bestyrelsens mål at have et velfungerende varmekærk, som kan tilbyde værkets forbrugere en stabil varmeforsyning til en stabil og rimelig pris.

Værk og ledningsnet

Værkerne har samlet set fungeret tilfredsstillende i årets løb, og vi har konstant været i stand til at levere den efterspurgte varme.

I vores bestræbelser på at optimere temperaturforholdene i ledningsnettet tilbyder værket alle forbrugere at kunne leje en moderne varmeunit, der bedre end ældre varmtvandsbeholdere og -vekslere kan optimere energiforbruget. Det er værd at bemærke, at ca. 25% af forbrugerne allerede har taget imod tilbuddet.

Årets produktion fremgår af den efterfølgende tekniske redegørelse, hvoraf det skal bemærkes, at årets samlede levering til net stort set svarer til det budgetterede. Nettabet er steget 2%-point i forhold til 2021, hvilket må tilskrives et lidt lavere graddageantal (=mildere vejr) og måske også lidt udfordringer i forbindelse tilslutning af nye forbrugere.

2022 blev i mange sammenhænge et markant anderledes år end forventet – både på den store geopolitiske scene og indenfor byskiltene i Nørre Alslev. Krigen i Ukraine har medført stigninger i energipriserne, der ikke er set i mange år. Energiprisernes himmelflugt har igen medført stigende renter og inflation. Disse faktorer har uden tvivl spillet en væsentlig rolle i opbakningen til udvidelsen af ledningsnettet. Sidste år var forventningen, at vi skulle tage imod ca. 30 nye forbrugere i løbet af 2022, men ved årets udgang har vi kunnet konstatere, at ca. 75 ejendomme har ønsket at blive tilkoblet fjernvarmen. Etableringen heraf forventes afsluttet i foråret 2023.

Værket havde ved årets udgang 684 forbrugere tilkoblet.

Årets regnskabsresultat

Årets resultat, efter tidligere års overdækning på t.kr. 145 er indregnet, bliver en overdækning på t.kr 128, der fremføres til indregning i de kommende år.

Bestyrelsen finder under de givne forudsætninger årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsesberetning for 2022

Personale- og ledelsesforhold

På den ordinære generalforsamling genvalgte Jørgen Fogtmann og Steen Aalborg til bestyrelsen.

Som 1. suppleant valgtes Villy Mistarz.

På det efterfølgende konstituerende bestyrelsesmøde genvalgte Gert Clausen som formand og Jørgen Fogtmann som næstformand.

Budget 2023

Budgettet for 2023 er naturligvis påvirket af de generelle samfundsforhold som inflation, stigende energipriser og renter. Det har resulteret i en stigning i varmeprisen på ca. 7% for et standardhus, hvilket bestyrelsen finder acceptabelt ud fra en helhedsvurdering. De fremtidige forventninger til varmeprisen er ikke blevet nemmere at spå om, idet de selvsamme samfundsforhold ændrer sig løbende, hvorfor det kan være vanskeligt at give et entydigt svar herpå.

Strategi

Der er i 2022 indgået aftale med Guldborgsund Forsyning om køb af grund på 1.000 m². Grunden skal anvendes dels til at opfylde brandmyndighedernes krav om større afstand mellem halmlade og nødgenerator og dels mulighed for på sigt at placere en elkedel i umiddelbar nærhed til værket som ny spids- og reservelast.

I 2023 vil fokus fortsat være på at opnå en højere fortætning af forbrugere. Nye områders egnethed til at blive forsynet med fjernvarme vil også blive vurderet.

Derudover er der selvfølgelig fortsat fokus på at sikre, at den eksisterende halmkedel kan levere den tilstrækkelige varme mange år frem i tiden. Til brug herfor vil der i 2023 blive etableret en tilbygning på ca. 80 m², der skal indeholde et nyt værksted.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke, udover hvad der allerede er redegjort for, sket væsentlige begivenheder efter regnskabsåret udløb.

Teknisk redegørelse for Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.M.B.A.

	2022	2021		2022	Budget 2022	2021
Graddage (<i>normalår = 3.112</i>)	81,9%	90,8%		2.548	2.645	2.827
Antal målere i forsyningsområdet			stk.	684		642
Tilslutningsværdi			m2	186.141		178.309
Varme						
Varmerproduktion, halm	44,5%	42,8%	MWh	10.171	8.283	10.129
Varmerproduktion, olie	0,1%	0,2%	MWh	18	0	44
Varmerproduktion, træpiller	0,5%	0,3%	MWh	119	0	79
Varmekøb, SWS	54,9%	56,6%	MWh	12.544	15.000	13.392
Leveret til nettet, i alt	100%	100%	MWh	22.852	23.283	23.645
Varmesalg			MWh	17.049	17.462	18.113
Nettab	25,39%	23,39%	MWh	5.803	5.821	5.532
Varmesalg pr. graddag			MWh	6,69		6,41
Leveret til net pr. graddag			MWh	8,97		8,36
Leveret til net pr. solgt MWh			MWh	1,34		1,31
Nettab pr. km. net			MWh	190,51		203,83
Brændsel						
Anvendt halm			tons	2.745	2.209	2.717
Anvendt olie			m3	2	0	5
Anvendt træpiller			tons	30	0	19
Nytteværdi af halm			MWh/t	3,71	3,75	3,73
El						
Elforbrug, halmværk			KWh	259.506	307.698	263.939
Elforbrug, olieværk			KWh	7.911	5.000	7.897
Elforbrug, i alt			KWh	267.417	312.698	271.836
Anvendt el til produktion af halmvarme			KWh	84.579		59.539
Anvendt el til distribution og andet			KWh	182.838		212.297
Vand						
Spædevandsforbrug			m3	169		612
Spædevand pr. døgn			m3	0,46		1,68
Spædevand pr. km. hoved- og stikledning			m3	5,5		22,6
Spædevand pr. solgt GWh			m3	9,91		33,79
Anlæg						
Halmkedel	(2006)	MW	6,5			
Træpillekedel	(2003)	MW	2,0			
Oliekedel	(2012)	MW	4,0			
Oliekedel	(2012)	MW	4,0			
Akkumuleringstank	(2006)	MW	50			(900 m3)
Længde på hovedledningsnet		km	18,043			16,070
Længde på stikledningsnet		km	12,418			11,069
Højeste levering til net		MW/t	6,8			7,1
Miljødeklaration						
CO ₂ (Kuldioxid - drivhusgas)	36,7	kg/GJ	132,1	g/KWh		
CH ₄ (Metan - drivhusgas)	17,1	g/GJ	61,6	mg/KWh		
N ₂ O (Lattergas - drivhusgas)	3,2	g/GJ	11,5	mg/KWh		
Drivhusgasser i alt	38,1	kg/GJ	137,1	g/KWh		
SO ₂ (Svovldioxid)	83,2	g/GJ	299,5	mg/KWh		
NO _x (Kvælstofilter)	188,5	g/GJ	678,6	mg/KWh		
CO (Kulilte)	191,5	g/GJ	689,4	mg/KWh		
NMVOC (Uforbrændte kulbrinter)	4,7	g/GJ	16,9	mg/KWh		
Partikler (PM ₁₀)	15,4	g/GJ	55,4	mg/KWh		
Vedvarende energi						
Selskabets samlede andel vedvarende energi og elektricitet				80%		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.M.B.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med de nødvendige tilpasninger som følge af Varmeforsyningsloven.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af fjernvarmeværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos forbrugerne opkrævede afgift har været tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fjernvarmeværket, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform:

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser fjernvarmeværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår ej reviderede budgettal for regnskabsåret. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og realiserede tal for året.

Nettoomsætning:

Indtægterne omfatter årets salg af varme, opgjort på baggrund af måleraflæsning hos de enkelte forbrugere. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Andelsselskabet er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

Produktionsomkostninger:

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg mv.

Anvendt regnskabspraksis

Distributionsomkostninger:

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til fjernvarmeværkets distribution, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg mv.

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse, herunder personaleomkostninger samt konstaterede tab på debitorer.

Finansielle poster:

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver:

Fjernvarmeværkets materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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 aktivernes forventede brugstid og i øvrigt i overensstemmelse med reglerne om driftsmæssige afskrivninger mv. iht. Varmeforsyningsloven som følger:

	Brugstid	Restværdi
Grunde, bygninger og produktionsanlæg	5 - 21 år	0%
Distributionsanlæg	5 - 20 år	0%
Administrationsanlæg, øvrige anlæg og småanskaffelser	5 år	0%

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, medtages til anskaffelssum

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Iht. Varmeforsyningsloven nedskrives der ikke til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at fjernvarmeværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital - ellers bruger andelsselskabet kun begrebet over-/underdækning.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at fjernvarmeværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Gæld til forbrugere

Gæld til forbrugere måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Henlæggelser

Henlæggelser beregnes på grundlag af den forventede investerings anlægssum. Henlæggelser modregnes i den faktiske investering. Ikke anvendte henlæggelser indtægtsføres.

Resultatopgørelse for 2022

<u>Note</u>	Realiseret		Budgettal - ej revideret
	2022	2021	2022
1 Nettoomsætning	9.784.184	9.111.732	9.686.762
2 Produktionsomkostninger	-7.778.977	-7.868.954	-7.466.935
Bruttoresultat	2.005.207	1.242.778	2.219.827
3 Distributionsomkostninger	-914.330	-3.215.035	-923.227
4 Administrationsomkostninger	-1.324.068	-1.284.573	-1.459.550
5 Andre driftsindtægter	397.526	554.576	415.325
6 Andre driftsomkostninger	-38.919	-33.765	-60.000
Resultat før finansielle poster	125.416	-2.736.019	192.375
7 Finansielle indtægter	822	2.113	3.000
8 Finansielle udgifter	-126.238	-99.094	-195.375
Årets resultat	0	-2.833.000	0
Resultatdisponering:			
Henlæggelse efter varmemforsyningsloven	0	900.000	0
Henlæggelse tilbageført	0	-3.733.000	0
Overført resultat	0	0	0
	0	-2.833.000	0

Balance pr. 31. december 2022

<u>Note</u>	2022	2021
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver:		
Grunde, bygninger og produktionsanlæg	2.095.756	2.151.898
Distributionsanlæg	14.011.445	3.850.049
Administrationsanlæg	401.264	446.329
9 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.508.465</u>	<u>6.448.276</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
10 Værdipapirer	5.000	5.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>16.513.465</u>	<u>6.453.276</u>
Omsætningsaktiver:		
11 Tilgodehavender hos forbrugere	503.301	641.769
12 Andre tilgodehavender	1.194.207	398.963
13 Lagerbeholdninger	311.004	472.880
Periodeafgrænsningsposter	74.098	134.203
14 Likvide beholdninger	1.862.816	490.852
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.945.426</u>	<u>2.138.667</u>
AKTIVER I ALT	<u>20.458.891</u>	<u>8.591.943</u>

Balance pr. 31. december 2022

<u>Note</u>	2022	2021
Passiver:		
Egenkapital:		
Egenkapital	0	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld:		
Hensatte forpligtelser:		
Henlæggelser	1.800.000	1.800.000
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	<u>1.800.000</u>	<u>1.800.000</u>
Langfristet gæld:		
15 KommuneKredit	15.108.951	4.335.000
EGENKAPITAL I ALT	<u>15.108.951</u>	<u>4.335.000</u>
Kortfristet gæld:		
15 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	265.000	265.000
16 Overdækning	127.946	144.668
17 Anden gæld	272.811	320.956
Gæld til forbrugere	706.564	503.272
Leverandører af varer og tjenesteydelser mv.	2.177.619	1.223.047
KORTFRISTET GÆLD I ALT	<u>3.549.940</u>	<u>2.456.943</u>
GÆLD I ALT	<u>20.458.891</u>	<u>8.591.943</u>
PASSIVER I ALT	<u>20.458.891</u>	<u>8.591.943</u>
18 Eventualposter		
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2022	2021
1 Nettoomsætning		
Fast bidrag	3.379.965	3.299.639
Forbrugsbidrag	4.923.055	5.299.085
Abonnementsbidrag	1.305.238	1.273.984
Udlejning varmeunits	159.204	35.069
Overdækning	0	-796.045
Underdækning	16.722	0
	9.784.184	9.111.732
2 Produktionsomkostninger		
Omkostninger til produktion	3.983.597	4.614.799
Vedligeholdelse produktionsanlæg	1.065.041	846.675
Afskrivninger produktionsanlæg	194.037	205.376
Vedligeholdelse øvrige anlæg	1.021.145	1.072.661
Afskrivninger øvrige anlæg	41.041	16.081
Elektricitet	411.856	101.191
Personaleomkostninger mv.	1.062.260	1.012.171
	7.778.977	7.868.954
3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse hovedledning	22.506	703.976
Afskrivninger hovedledninger	113.639	117.624
Vedligeholdelse stikledning	34.074	229.754
Vedligeholdelse brønde	35.877	0
Vedligehold og indkøb af målere	213.464	1.784.133
Afskrivning antennesite	75.000	0
Bil drift	79.405	50.713
Personaleomkostninger mv.	304.365	289.794
Afskrivning driftsmateriel	36.000	39.041
	914.330	3.215.035

Noter

	2022	2021
4 Administrationsomkostninger		
Formandshonorar	40.221	39.578
Telefongodtgørelse bestyrelse	19.250	19.250
Avishold mv.	5.388	5.604
Møder og repræsentation	23.063	33.927
Forbrugerinformation	165.748	225.694
Administration, personaleomkostninger mv.	791.982	708.567
Afskrivning kontorinventar	18.905	10.016
IT-omkostninger	91.998	67.947
Afskrivning IT-omkostninger	9.422	8.332
Revisorhonorar	60.935	47.290
Tab på debitorer mv.	21.350	7.931
Øvrige administrationsomkostninger	75.806	110.437
	<u>1.324.068</u>	<u>1.284.573</u>
5 Andre driftsindtægter		
Skorstensudlejning	49.581	48.137
Afkølingstillæg	304.054	423.592
Flyttegebyr	6.800	4.700
Rykker-, åbne-, lukkegebyrer mv.	19.489	14.450
Udtrædelsesgodtgørelse	17.602	52.553
Erstatning	0	11.144
	<u>397.526</u>	<u>554.576</u>
6 Andre driftsomkostninger		
Kurser herunder kørsel mv.	38.919	32.576
Enerigibesparelser	0	1.189
	<u>38.919</u>	<u>33.765</u>
7 Finansielle indtægter		
Renteindtægter forbrugere	822	2.113
	<u>822</u>	<u>2.113</u>
8 Finansielle udgifter		
Renteudgifter pengeinstitut	10.090	6.549
Renteudgifter KommuneKredit	89.148	53.526
Garantiprovision	27.000	39.019
	<u>126.238</u>	<u>99.094</u>

Noter

	2022	2021
9 Materielle anlægsaktiver		
Grunde, bygninger og produktionsanlæg		
Kostpris, primo	32.321.899	32.304.399
Tilgang i årets løb	137.895	17.500
Afgang i årets løb	-1.216.042	0
	<u>31.243.752</u>	<u>32.321.899</u>
 Afskrivninger primo	 30.170.001	 29.964.625
Årets afskrivninger	194.037	205.376
Tilbageført afskrivninger på afhændede aktiver	-1.216.042	0
	<u>29.147.996</u>	<u>30.170.001</u>
 Grunde og bygninger i alt	 <u>2.095.756</u>	 <u>2.151.898</u>
 Distributionsanlæg		
Kostpris, primo	30.957.637	28.492.440
Tilgang i årets løb	10.350.035	2.465.197
	<u>41.307.672</u>	<u>30.957.637</u>
 Afskrivninger primo	 27.107.588	 26.989.964
Årets afskrivninger	188.639	117.624
	<u>27.296.227</u>	<u>27.107.588</u>
 Distributionsanlæg i alt	 <u>14.011.445</u>	 <u>3.850.049</u>
 Administrationsanlæg		
Kostpris, primo	1.301.843	978.596
Tilgang i årets løb	60.303	323.247
Afgang i årets løb	-330.254	0
	<u>1.031.892</u>	<u>1.301.843</u>
 Afskrivninger primo	 855.514	 782.044
Årets afskrivninger	105.368	73.470
Tilbageført afskrivninger på afhændede aktiver	-330.254	0
	<u>630.628</u>	<u>855.514</u>
 Administrationsanlæg i alt	 <u>401.264</u>	 <u>446.329</u>

Noter

	2022	2021
10 Værdipapirer		
Andel i Softværket A.M.B.A.	1.000	1.000
Andel i DFH A.M.B.A.	4.000	4.000
	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
11 Tilgodehavender hos forbrugere		
Tilgodehavende forbrugere årsopgørelse	459.079	633.859
Restancer	44.222	7.910
	<u>503.301</u>	<u>641.769</u>
12 Andre tilgodehavender		
Moms	1.194.207	398.963
	<u>1.194.207</u>	<u>398.963</u>
13 Lagerbeholdninger		
Olielager	144.997	160.480
Halmlager	24.375	43.992
Træpillelager	47.760	21.555
Reservedele mv.	93.872	162.735
Målere	0	84.118
	<u>311.004</u>	<u>472.880</u>
14 Likvide beholdninger		
Jyske Bank 5067-1698590	1.862.816	490.852
	<u>1.862.816</u>	<u>490.852</u>
15 KommuneKredit		
KommuneKredit (Renteswap 2,039%)	1.947.500	2.137.500
KommuneKredit (Fast rente 0,48%)	1.387.500	1.462.500
KommuneKredit (Låneramme)	12.038.951	1.000.000
	<u>15.373.951</u>	<u>4.600.000</u>
 Afdrag næste år	 -265.000	 -265.000
	<u>15.108.951</u>	<u>4.335.000</u>

Noter

	2022	2021
16 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	144.668	-651.377
Årets overdækning, jf. note 1	0	796.045
Årets underdækning, jf. note 1	-16.722	0
	<u>127.946</u>	<u>144.668</u>
17 Anden gæld		
Skyldig svovlafgift	11.232	12.941
Skyldig kvælstofafgift	4.168	5.005
Skyldig A-skat og AM-bidrag	63.924	108.379
Skyldig sociale bidrag	5.976	5.994
Skyldig feriepengeforpligtelse	151.643	156.936
Skyldigt vagthonorar	26.368	22.201
Deposita	9.500	9.500
	<u>272.811</u>	<u>320.956</u>

18 Eventualposter

Andelsselskabet har en aftale om renteswaps for at afdække renterisici, hvorved variable rentebetalinger omlægges til faste rentebetalinger. Aftale om renteswaps løber frem til 15. marts 2033, svarende til en restløbetid på 123 måneder. Markedsværdien heraf er negativ og udgør i alt pr. 31. december 2022 kr. 117.265. Eventualforpligtelsen er ikke indregnet under forpligtelser.

Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.M.B.A. har indgået aftaler om køb af halm frem til d. 31. august 2024.

Der er i 2021 opnået låneramme i KommuneKredit på i alt 14 mio. kr. Heraf er der pr. 31. december 2022 udnyttet 12 mio. kr.

19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Andelsselskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 50.000 i grunde og bygninger til sikkerhed for mellemværende med ejerforening.

Den bogførte værdi af grunde, bygninger og produktionsanlæg udgør kr. 2.095.756.