

**Værløse Varmeværk a.m.b.a.**  
**Klostergårdsvej 59**  
**3500 Værløse**  
**CVR-nr. 11 89 94 12**

**Årsrapport 2022**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.04.2023

**Dirigent**

---

Navn:

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Ledelsesberetning	8
Resultatopgørelse for 2022	14
Balance pr. 31.12.2022	15
Pengestrømsopgørelse for 2022	17
Noter	18

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Værløse Varmeværk a.m.b.a.  
Klostergårdsvej 59  
3500 Værløse

CVR-nr.: 11 89 94 12  
Hjemstedskommune: Furesø

Telefon: 44 48 25 47  
Internet: [www.v-v-v.dk](http://www.v-v-v.dk)  
E-mail: [info@v-v-v.dk](mailto:info@v-v-v.dk)

### Bestyrelse

Michael Gylling, bestyrelsesformand  
Michael Skov, næstformand  
Niels Holm Teinhart  
Tom Jokumsen  
Preben Westerfalck  
Henrik Kaltoft  
Tine Hessner  
Egil Hulgaard

### Driftsledelse

Frantz Lundquist

### Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
0900 København C  
CVR-nr. 33 96 35 56

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Værløse Varmeværk a.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nyinvesteringer ifølge lov om varmeforsyning.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 28.03.2023

### Driftsledelse

Frantz Lundquist  
daglig leder

### Bestyrelse

Michael Gylling  
formand

Michael Skov  
næstformand

Niels Holm Teinhart

Tom Jokumsen

Preben Westerfalck

Henrik Kaltoft

Tine Hessner

Egil Hulgaard

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til andelshaverne i Værløse Varmeværk a.m.b.a.

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Værløse Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nyinvesteringer ifølge lov om varmeforsyning.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nyinvesteringer ifølge lov om varmeforsyning.

#### 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 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 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. Fejlinformation 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 bl.a. 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.

København, den 28. marts 2023

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 96 35 56

Mogens Michael Henriksen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne23309

## Ledelsesberetning

### Varmeåret kort

Vintermånederne i starten af varmeåret 2022 var relativt varme. Det såkaldte graddageantal var 2.548 hvilket er 16% lavere en dansk normalår, 10% lavere end i 2021 og 3% lavere end gennemsnittet for de foregående 10 år.

Varmeværket har en samarbejdsaftale med Vestforbrænding om varmeproduktion, således at vores egen produktionskapacitet på naturgaskedler anvendes, når Vestforbrændings egen produktionskapacitet ikke kan dække det samlede behov hos de to værker, f.eks. ved lave temperaturer.

Af den samlede varmeproduktion i 2022 var ca. 85% baseret på affaldsvarme hos Vestforbrænding. Af varmen leveret til vores egne forbrugere var ca. 15% produceret på værkets naturgaskedler.

### Hvad skete der i 2022

Året 2022 har været præget af stor politisk og lokal interesse for fjernvarme og muligheden for at tilslutte en større del af byen, da naturgas skal udfases hurtigst mulig.

Furesø Kommune godkendte i efteråret 2022 varmeplanen i kommunalbestyrelsen, hvilket betyder at de planlagte udvidelser er blevet igangsat.

På generalforsamlingen i maj fik værkets bestyrelse mandat til lånoptagelse på op til 47,3 mio. kr. i en fireårig periode, primært til udvidelse af fjernvarmenettet til Sækkedamsvej, Værløse Nord, Drengvejene og Mosegård Park.

Det givne mandat til optagelse af lån dækker for den investeringsplan for 2022-2026, der blev enstemmigt vedtaget på generalforsamlingen.

Bestyrelsen prioriterede først at udbygge fjernvarmenettet på Ivarsvej og Sunesvej allerede i 2022, hvor alle nu er tilsluttet.

Næste etape for udbygningen er Sækkedamsvej, som er planlagt udbygget i 2023. Efterfølgende er det planlagt at tilbyde fjernvarme til kunderne i området Værløse Nord i 2024.

Der er fortsat en tæt dialog omkring udvidelsen med Vestforbrænding, som står for hovedforsyning af varmforsyningen til Værløse Varmeværk.

I 2022 er der samlet blevet tilsluttet 47 nye forbrugere i værkets område, hvor der i 2021 blev tilsluttet 8 og i 2020 kun blev tilsluttet 2. Der er i dag 1668 forbrugere tilsluttet.

Nye tilslutninger har været årets største investeringer.

Værket fastholder fortsat et højt vedligeholdelsesniveau, og efter en grundig gennemgang af både Vestforbrændings og Værløse Varmeværks styringssystemer, har vist sig nødvendigt at forny styringssystemet, som skal sikre en stabil forsyning og sikring af lang levetid for værkets forsyningsledninger.

Opgaven har været i udbud, at det er planlagt at aktiviteten udføres i sommeren 2023.



Værket har en fuldtidsansat, da al administration er outsourcet til Vestforbrænding samt til DFF-IT, et service selskab under Dansk Fjernvarme, der varetager bogføring og betaling til leverandører.

Det priselement, der dækker drift og service fra Værløse Varmeværk er holdt uændret siden 2020 hvilket ligger 11% under niveauet for 2019.

Nye afgifter og udbygningen af fjernvarmenettet betyder, at fjernvarmeprisen forventes at stige mellem 2 og 4% i 2023.

## Ledelsesberetning

### Nøgletal

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>31.12.</b>
	<b>12 mdr.</b>	<b>12 mdr.</b>	<b>12 mdr.</b>	<b>12 mdr.</b>	<b>2018</b>
	<b>t.kr</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>3 mdr.</b>
					<b>t.kr.</b>
<b>Indtægter</b>					
Salg af varme	22.003	22.547	20.309	20.404	6.768
Faste afgifter og målerleje	2.448	2.431	2.399	2.972	1.060
Øvrige indtægter	374	360	351	346	114
<b>Udgifter</b>					
Køb af varme i alt	19.967	20.716	18.451	18.384	5.146
Øvrige udgifter	4.933	4.985	4.220	4.527	2.127
<b>Årets resultat</b>	<b>(76)</b>	<b>(363)</b>	<b>(462)</b>	<b>411</b>	<b>669</b>
Saldo over-/underdækning ultimo	246	341	704	1.166	755

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C, og med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nyinvesteringer ifølge lov om varmforsyning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde andelsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når andelsselskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå andelsselskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### ”Hvile i sig selv” –princippet

#### Over- og underdækninger

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

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Omsætningen omfatter salg af varme, målerleje samt faste afgifter og indregnes i resultatopgørelsen på faktureringsstidspunktet. Aflæsningstidspunktet er sammenfaldende med årsafslutningen og faktureringsstidspunktet.

## Anvendt regnskabspraksis

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes ved produktion af varme, herunder omkostninger til køb af varme, direkte løn, vedligeholdelse af produktionsanlæg og afskrivninger.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til distribution af varme til forbruger, herunder omkostninger til drift og vedligeholdelse af distributionsnet, ledningstab og afskrivninger.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger og afskrivninger.

### Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktiviteter, herunder lejeindtægter o.l.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger mv. Renteomkostninger og øvrige finansielle omkostninger vedrørende fremstilling af aktiver indregnes ikke i kostprisen for aktiver, men indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse.

### Skat

Andelsselskabet er ikke skattepligtigt.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af tilslutningsbidrag, henlæggelser samt akkumulerede af- og nedskrivninger.

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnets kostpris, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid for ledningsnettet.

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

## Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuelle tilslutningsbidrag og henlæggelser. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
Søndersø Centralen	20 år
Ledningsanlæg	30 år
Produktionsanlæg, Hovedcentral	12,5-30 år
Målere	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Henlæggelser til planlagte investeringer omkostningsføres med op til 20% årligt af den forventede anlægssum. Der kan henlægges maksimalt 75% af anlægssummen. Henlæggelsen modregnes i anlæggets anskaffelsessum.

Avance eller tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indregnes under ”afskrivninger” under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger (reservedele o.lign.) måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for reservedele omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Reguleringsmæssig underdækning (tilgodehavende)

Saldo for reguleringsmæssig underdækning indregnes under aktiver. Saldoen er det beløb, som selskabet forventer at opkræve i kommende års takster. Udgangspunktet for opgørelsen er indeværende og tidligere årsopgørelse af faktiske indtægter og udgifter i forhold til foreløbigt indregnede beløb, som selskabet har opgjort pr. balancedagen i henhold til Energitilsynets anvisninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud.

### Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger (henlæggelser)

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger udgør henlæggelser til planlagte investeringer i henhold til investeringsplan. Henlæggelser til planlagte investeringer omkostningsføres med op til 20% årligt af den forventede anlægssum. Der kan henlægges maksimalt 75% af anlægssummen. Henlæggelsen modregnes i anlæggets anskaffelsessum.

### Reguleringsmæssig overdækning (gæld)

Saldo for reguleringsmæssig overdækning indregnes under passiver. Saldoen er det beløb, som selskabet forventer at tilbagebetale i kommende års takster. Udgangspunktet for opgørelsen er indeværende og tidligere årsopgørelse af faktiske indtægter og udgifter i forhold til foreløbigt indregnede beløb, som selskabet har opgjort pr. balancedagen i henhold til Energitilsynets anvisninger.

### Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt andelsselskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapital.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

## Resultatopgørelse for 2022

	Note	2022 kr.	2021 t.kr.
Salg af varme		22.002.791	22.548
Indtægter fra tillæg drift og service		2.447.595	2.431
Produktionsomkostninger	1	(20.970.371)	(21.651)
<b>Bruttoresultat</b>		<b>3.480.015</b>	<b>3.327</b>
Distributionsomkostninger	2	(2.193.392)	(2.200)
Administrationsomkostninger	3	(1.290.777)	(1.291)
Andre driftsindtægter	4	373.830	360
Andre driftsomkostninger	5	0	(20)
<b>Driftsresultat</b>		<b>369.676</b>	<b>177</b>
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		(445.834)	(540)
<b>Årets resultat før varmeprismæssige reguleringer</b>		<b>(76.157)</b>	<b>(364)</b>
Henlæggelse til planlagte investeringer	6	0	0
Årets over/underdækning i henhold til varmeprisregnskab		76.157	364
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



**Balance pr. 31.12.2022**

	<u>Note</u>	<u>31.12.2022</u> <u>kr.</u>	<u>31.12.2021</u> <u>t.kr.</u>
Grunde og bygninger	7	4.026.929	4.274
Produktionsanlæg	7	5.244.203	5.684
Ledningsanlæg	7	14.689.663	10.987
Målere	7	669.029	574
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	55.206	71
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>24.685.030</u></b>	<b><u>21.590</u></b>
Depositum lagerleje mv.		71.643	72
Andelskapital DFF		1.000	1
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>72.643</u></b>	<b><u>73</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>24.757.673</u></b>	<b><u>21.662</u></b>
Varelager		30.000	30
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>30.000</u></b>	<b><u>30</u></b>
Varmeregnskab		1.325.225	0
Reguleringsmæssig underdækning	9	47.957	32
Andre tilgodehavender		213.623	0
Periodeafgrænsningsposter		0	25
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>1.586.805</u></b>	<b><u>58</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>1.592</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>1.616.805</u></b>	<b><u>1.679</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>26.374.479</u></b>	<b><u>23.342</u></b>

**Balance pr. 31.12.2022**

	<u>Note</u>	<u>31.12.2022</u> <u>kr.</u>	<u>31.12.2021</u> <u>t.kr.</u>
Andelskapital og tidligere tilslutningsafgifter		2.158.983	2.159
Anden egenkapital		<u>1.460.000</u>	<u>1.460</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>3.618.983</u></b>	<b><u>3.619</u></b>
Reguleringsmæssig overdækning	8	312.140	0
Feriepengeforpligtelse	9	77.972	78
Prioritetsgæld	10	<u>15.065.416</u>	<u>16.575</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>15.455.528</u></b>	<b><u>16.653</u></b>
Kortfristet del af tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger (henlæggelser)	8	0	250
Kortfristede del af reguleringsmæssig overdækning	9	0	373
Kortfristet del af prioritetsgæld	10	1.510.738	1.483
Bankgæld		4.877.023	0
Energileverandørgæld		526.155	500
Varmeregnskab		41.364	3
Øvrig leverandørgæld		156.250	156
Anden gæld		72.741	188
Feriepengeforpligtelse		38.210	38
Depositum		<u>77.488</u>	<u>77</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>7.299.969</u></b>	<b><u>3.069</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>22.755.496</u></b>	<b><u>19.723</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>26.374.479</u></b>	<b><u>23.342</u></b>
Vederlag og lønninger	11		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	12		
Ikke-indregnede ejerpantebrev	13		

## Pengestrømsopgørelse for 2022

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Resultat før finansielle poster	369.676	177
Afskrivninger	1.549.771	1.532
Tab ved afhændelse af aktiver	0	0
Ændring i driftskapital	(1.563.750)	3.108
	<b>355.697</b>	<b>3.816</b>
Renteindbetalinger og lignede	0	0
Renteudbetalinger og lignede	(445.834)	(540)
<b>Pengestrømme vedrørende drift</b>	<b>90.137</b>	<b>3.276</b>
Tilgang materielle anlægsaktiver brutto	(5.334.537)	(2.084)
Salg materielle anlægsaktiver brutto	0	0
Køb af finansielle anlægsaktiver	0	0
<b>Pengestrømme vedrørende investeringer</b>	<b>(5.334.537)</b>	<b>(2.084)</b>
Optagelse af nye lån	0	9.237
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	(1.483.201)	(1.179)
Indbetalte tilslutningsafgifter	449.250	129
<b>Pengestrømme vedrørende finansiering</b>	<b>(1.034.228)</b>	<b>8.187</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>(6.468.902)</b>	<b>9.379</b>
Likvider 01.01	1.591.879	(7.787)
<b>Likvider 31.12</b>	<b>(4.877.023)</b>	<b>1.592</b>
Ændring i driftskapital specificeres således:		
Ændring i tilgodehavender mv.	(1.512.572)	1.857
Ændring i leverandørgæld mv.	(51.178)	251
	<b>(1.563.750)</b>	<b>2.108</b>
Likvider specificeres således:		
Likvide beholdninger	0	1.592
Kortfristet bankgæld	(4.877.023)	0
	<b>(4.877.023)</b>	<b>1.592</b>

## Noter

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Produktionsomkostninger</b>		
Brændselskøb, køb af varme	19.966.965	20.716
<b>Køb af varme</b>	<b>19.966.965</b>	<b>20.716</b>
Vedligeholdelse produktionsapparat	134.964	75
Driftsledelse	354.313	340
Lokaleomkostninger	50.658	47
Afskrivninger produktionsapparat	463.471	473
<b>Produktionsapparat</b>	<b>1.003.406</b>	<b>935</b>
<b>Produktionsomkostninger</b>	<b>20.970.271</b>	<b>21.651</b>
<b>2. Distributionsomkostninger</b>		
Vedligehold materiel	232.583	369
Øvrige distributionsomkostninger	785.402	738
Diverse	108.272	111
Afskrivninger, ledningsanlæg, målere, bygninger m.v.	1.067.135	982
Tab ved afhændelse af aktiver	0	0
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b>2.193.392</b>	<b>2.200</b>

## Noter

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>3. Administrationsomkostninger</b>		
Bestyrelse, generalforsamling m.v.	24.945	39
Løn og personaleomkostninger	346.243	283
Kontorhold	318.076	352
Fremmed assistance	441.245	399
Kontingenter, fagblade og abonnementer	116.853	120
Øvrige omkostninger	24.251	21
Afskrivninger administrationsomkostninger	19.164	77
Gevinst ved afhændelse af driftsmidler	0	0
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>1.290.777</b>	<b>1.291</b>
<b>4. Andre driftsindtægter</b>		
Rykkergebyr, forbrugere	0	0
Leje vedrørende skorstenen	373.830	360
	<b>373.830</b>	<b>360</b>
<b>5. Andre driftsomkostninger</b>		
Energispareaktiviteter, administration	0	20
	<b>0</b>	<b>20</b>
<b>6. Henlæggelse til planlagte investeringer</b>		
Årets henlæggelse, vedrørende ledningsnet	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter

	Grunde og bygninger kr.	Produktions- anlæg kr.	Lednings- anlæg kr.	Målere kr.	Andre anlæg mv. kr.	I alt kr.
<b>7. Materielle anlægsaktiver</b>						
Kostpris 01.01.2022	9.510.694	19.795.691	39.788.118	5.524.627	1.511.548	76.130.678
Tilgang	0	23.837	5.077.399	239.434	3.867	5.344.537
Afgang	0	0	0	0	0	0
Anvendt henlæggelse	0	0	(250.000)	0	0	(250.000)
Årets tilslutningsafgifter	0	0	(449.250)	0	0	(449.250)
<b>Kostpris 31.12.2022</b>	<b>9.510.694</b>	<b>19.819.528</b>	<b>44.166.267</b>	<b>5.764.061</b>	<b>1.515.415</b>	<b>80.775.965</b>
Af- og nedskrivninger 01.01.2022	(5.236.628)	(14.111.854)	(28.801.055)	(4.950.582)	(1.441.045)	(54.541.164)
Afgang	0	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	(247.137)	(463.471)	(675.549)	(144.450)	(19.164)	(1.549.771)
<b>Af- og nedskrivninger 31.12.2022</b>	<b>(5.483.765)</b>	<b>(14.575.325)</b>	<b>(29.476.604)</b>	<b>(5.095.032)</b>	<b>(1.460.209)</b>	<b>(56.090.935)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022</b>	<b>4.026.929</b>	<b>5.244.203</b>	<b>14.689.663</b>	<b>669.029</b>	<b>55.206</b>	<b>24.685.030</b>
					<b>31.12.</b>	<b>31.12.</b>
					<b>2022</b>	<b>2021</b>
					<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>8. Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling (henlæggelser)</b>						
Saldo 01.01.2022					250.000	600
Anvendt i året					(250.000)	(350)
Årets henlæggelse					0	0
					<b>0</b>	<b>250</b>
Kortfristet del af henlæggelser:						
Henlæggelser til investeringer i 2023					0	250
<b>9. Regulering under-/overdækning</b>						
Overført overdækning primo					340.340	704
Årets over-/underdækning					(76.157)	(364)
<b>Overført underdækning/overdækning</b>					<b>264.183</b>	<b>340</b>
Underdækning/overdækning indregnes således:						
Overdækning til indregning i varmepriser i 2023					(47.957)	373
Overdækning til indregning i varmepriser i 2024					312.140	(32)
<b>Overført underdækning/overdækning</b>					<b>264.183</b>	<b>340</b>

## Noter

	<b>Forfald inden 1 år kr.</b>	<b>Forfald efter 1 år kr.</b>
<b>10. Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Lån KommuneKredit og Nykredit	1.510.737	16.576.154
Efter mere end 5 år forfalder	<b>11.081.283</b>	

Lånene udløber henholdsvis i år 2025, 2037, 2041 og 2047.

Prioritetsgæld med hovedstol på 3 mio.kr. og 9,34 mio kr er sikret ved pant i ejendom.

Prioritetsgæld med hovedstol på 8 mio. kr. er sikret ved underpant i ejendom

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendom udgør 4.027, t.kr.

	<b>2022 kr.</b>	<b>2021 t.kr.</b>
<b>11. Vederlag og lønninger</b>		
Vederlag og lønninger fordeles således:		
Produktionsomkostninger, 30% af vederlag og lønninger	338.570	331
Distributionsomkostninger, 60% af vederlag og lønninger	677.140	661
Administrationsomkostninger, 10% af vederlag og lønninger	112.857	110
	<b>1.128.566</b>	<b>1.102</b>

## 12. Ikke indregnede leje- og leasingforpligtelser

Der påhviler selskabet en leasingforpligtelse på 81 t.kr. Leasingaftalen udløber i 2023.

## 13. Pantsætninger og eventualforpligtelser

Virksomheden har et ejerpantebrev på 8 mio. kr. sikret ved pant i ejendom.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendom udgør 4.027 t.kr.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Preben Westerfalck

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 14d78498-58ed-4dba-94dc-59769c23fb69

IP: 80.162.xxx.xxx

2023-03-29 13:23:06 UTC



## Mogens Henriksen

Revisor

Serienummer: CVR:33963556-RID:41226289

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-03-29 18:03:37 UTC



## Tine Hessner

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: fcdc3aaf-ee33-483a-b215-9bb80c7bdb4c

IP: 80.167.xxx.xxx

2023-03-29 20:13:16 UTC



## Frantz Lundquist

Økonomiansvarlig

Serienummer: 57b4d463-af47-4eed-a8c0-e019807a7db6

IP: 80.197.xxx.xxx

2023-03-31 10:41:36 UTC



## Michael Skov

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 1af04f23-4849-4193-85cc-983f38076db7

IP: 83.90.xxx.xxx

2023-03-31 15:12:03 UTC



## Henrik Stig Kaltoft

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: b5149cb0-5508-4a09-a1d4-9eaff434daa0

IP: 128.76.xxx.xxx

2023-04-01 07:38:12 UTC



## Egil Fabritius Hulgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 6316871c-f42c-4646-949f-af2649792e0a

IP: 5.186.xxx.xxx

2023-04-01 13:00:31 UTC



## Tom Jokumsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 68d3475a-c955-47e5-b14c-9034f881ae38

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-04-01 18:01:05 UTC



Penneo dokumentnøgle: 8LWN6-PABWK-CJN25-4AL5D-7BF50-DJX0L

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>



# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Niels Teinhart

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-205053672821

IP: 83.94.xxx.xxx

2023-04-02 15:43:10 UTC

NEM ID 

## Michael Ingolf Gylling

### Bestyrelsesformand

Serienummer: 89cc21fc-8fbe-4e38-8b07-925cce3c76c5

IP: 80.167.xxx.xxx

2023-04-04 05:21:20 UTC

Mit  

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>