



VOERSÅ KRAFTVARMEVÆRK AMBA

CVR nr. 16920274

Årsrapport 2021/2022

(31. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Voerså, den 9/11 2022

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
 Selskabsoplysninger	 6
Ledelsesberetning	7
 Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13
 Driftsbudget 1. juli 2022-30. juni 2023	
Driftsbudget	19

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis beskrevne begrebsramme.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, 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 forbehold beretningen omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Voerså, den 9. november 2022

Bestyrelse

Johan Berg Jensen
formand

Jens Krogh
næstformand

Christian Frøstrup
kasserer

Kasper Nielsen
sekretær

Brian Mølgaard
bestyrelsesmedlem

Til andelshaverne i Voerså Kraftvarmeværk Amba

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Voerså Kraftvarmeværk Amba for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, vedtægterne og varmeforsyningsloven.

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 perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne 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 selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget budgettal for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, og selskabet har på sidste side i årsregnskabet medtaget budgettal for 2022/2023. Budgettallene har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne og varmeforsyningsloven. 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 forsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende forsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om forsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har ansat 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 væsentlige 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:

Til andelshaverne i Voerså Kraftvarmeværk Amba

- 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.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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.

Til andelshaverne i Voerså Kraftvarmeværk Amba

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.

Sæby, den 9. november 2022
Beierholm Revisionspartnerselskab
CVR. Nr. 32 89 54 68

Søren Rasmussen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32170

Selskabsoplysninger**Selskabsnavn**

Voerså Kraftvarmeværk Amba
Kringelhedevej 17 B
9300 Sæby
Tlf.nr.: 98460105

CVR-nr. 16920274
Kommune: Frederikshavn

Bestyrelse

Johan Berg Jensen (formand)
Jens Krogh
Christian Frøstrup
Kasper Nielsen
Brian Mølgaard

Administration

Verdo Energy Systems A/S
Landholmvej 12
9280 Storvorde

Tlf.: 9636 9999

Revision

Beierholm Revisionspartnerselskab
Henrik Nielsens Plads 4
9300 Sæby

Pengeinstitut

Nordjyske Bank
Dronninglund
Nørregade 12
9330 Dronninglund

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Varmeværkets vigtigste forretningsområde er produktion og levering af fjernvarme til værkets forbrugere, samt produktion og levering af el til elselskabet.

Udvikling i regnskabsåret

Året resultalt udviser et underskud på kr. 1.070.624.

Udviklingen i regnskabsåret giver ikke anledning til yderligere bemærkninger.

Varmeværkets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 13.251.292 og en egenkapital på 665.038.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatfordeling

Årets resultat kr. -1.070.624 indregnes i varmeprisen for det kommende år, med kr. -1.070.624.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Voerså Kraftvarmeværk Amba for 1. juli 2021 - 30. juni 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilpasning efter varmemforsyningsloven.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtigelser samt tilbageførelser 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

I årets nettoomsætning indgår faktureret salg af varme, elindtægter samt salg af øvrige ydelser.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter forbrug af brændsel m.v. til kostpris for årets produktion af varme og el samt forbrug af olie.

Salgs- og distributionsomkostninger

Salgs- og distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

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

Produktionsanlæg og ledningsnet	20 år
Motoranlæg	10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Tab indregnes når de er realiserede.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

		Faktisk	Budget*	Faktisk
	Note	2021/2022	2021/2022	2020/2021
		kr.	kr.	kr.
Salg af varme	1	2.895.197	3.059.000	2.425.633
Salg af el	2	1.014.388	392.000	261.351
Lejeindtægter		70.317	64.000	69.143
Tilslutningsafgifter		0	0	21.240
Produktionsomkostninger	3	-4.085.990	-2.955.000	-2.050.481
Indirekte omkostninger	4	<u>-342</u>	<u>0</u>	<u>-11.243</u>
Bruttoresultat		-106.430	560.000	715.643
Administrationsomkostninger VES	5	-79.743	-85.000	-85.265
Administrationsomkostninger	6	-218.058	-240.000	-199.964
Ejendommens drift	7	-274	-10.000	-2.271
Personaleomkostninger	8	-40.991	-54.000	-52.378
Tab på debitorer inkl. omkostninger	9	<u>-122</u>	<u>-4.000</u>	<u>-7.177</u>
Resultat før afskrivninger		-445.618	167.000	368.588
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	10	<u>-491.954</u>	<u>-585.000</u>	<u>-449.735</u>
Resultat før finansielle poster		-937.572	-418.000	-81.147
Finansielle indtægter	11	254	0	262
Finansielle omkostninger	12	<u>-133.306</u>	<u>-135.000</u>	<u>-144.049</u>
Årets resultat		<u>-1.070.624</u>	<u>-553.000</u>	<u>-224.934</u>
Resultatdisponering:				
Hensættelse til solvarme anlæg		0	0	0
Over-/underdækning til fremførsel		<u>1.070.624</u>	<u>553.000</u>	<u>224.934</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

* Budgettal er ikke omfattet af revisionen

Balance pr. 30. JUNI 2022

	Note	2021/2022 kr.	2020/2021 kr.
AKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	13		
Ledningsnet		508.570	571.844
Varmecentral		300.000	360.000
Solvarme		4.575.048	4.901.837
Målere/ Antenner		348.192	177.043
Renovering Akk.tank		379.973	422.192
Varmepumpe, under udførelse		<u>4.970.906</u>	<u>0</u>
		<u>11.082.689</u>	<u>6.432.916</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Værdipapirer	14	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>11.087.689</u>	<u>6.437.916</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra varme og el	15	41.072	132.243
Andre tilgodehavender	16	1.624.454	283.768
Periodeafgrænsningsposter	17	<u>6.092</u>	<u>5.815</u>
		<u>1.671.618</u>	<u>421.826</u>
Likvide beholdninger	18	<u>491.985</u>	<u>1.521.149</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.163.603</u>	<u>1.942.975</u>
AKTIVER I ALT		<u>13.251.292</u>	<u>8.380.891</u>

Balance pr. 30. JUNI 2022

	Note	2021/2022 kr.	2020/2021 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Indskudskapital		18.500	18.500
Fremført overskud	19	<u>646.538</u>	<u>1.717.162</u>
Egenkapital i alt		<u>665.038</u>	<u>1.735.662</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	20	5.481.239	5.861.500
Gæld til pengeinstitutter	21	<u> </u>	<u> </u>
		<u>5.481.239</u>	<u>5.861.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		380.260	375.843
Gæld til pengeinstitutter	21	2.615.307	0
Gæld til forbrugere		267.121	87.422
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22	3.814.214	281.806
Anden gæld	23	22.063	32.921
Periodeafgrænsningsposter	24	<u>6.050</u>	<u>5.737</u>
		<u>7.105.015</u>	<u>783.729</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>12.586.254</u>	<u>6.645.229</u>
PASSIVER I ALT		<u>13.251.292</u>	<u>8.380.891</u>
Eventualposter mv.	25		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	26		

Noter

	Faktisk 2021/2022 kr.	Budget 2021/2022 kr.	Faktisk 2020/2021 kr.
Note 1 Salg af varme			
Salg af varme (3.022 Mwh / 3.259 Mwh)	2.213.465	2.375.000	1.743.421
Fast bidrag	681.732	684.000	682.212
	2.895.197	3.059.000	2.425.633
Note 2 Salg af el			
Salg af el (355 Mwh / 206 Mwh)	1.014.388	392.000	261.351
	1.014.388	392.000	261.351
Note 3 Produktionsomkostninger			
Brændsel m.v.			
Gaskøb	-3.826.560	-2.751.000	-1.607.105
Elforbrug	-47.081	-33.000	-30.522
Kemikalier	-15.172	-10.000	-9.920
Vandforbrug	121	-1.000	-85
Renovation	-15.456	-21.000	-15.193
	-3.904.148	-2.816.000	-1.662.825
Vedligeholdelse			
Produktionsanlæg/service	-99.735	-104.000	-282.539
Målere	-4.108	0	0
Ledningsnet	-77.999	-34.000	-105.117
Rengøring	0	-1.000	0
	-181.842	-139.000	-387.656
	-4.085.990	-2.955.000	-2.050.481
Note 4 Indirekte omkostninger			
Energibesparelser	-342	0	-11.243
	-342	0	-11.243

	Faktisk 2021/2022 kr.	Budget 2021/2022 kr.	Faktisk 2020/2021 kr.
Note 5 Administrationsomkostninger VES			
Økonomisk administration Verdo Energi Systems	-79.743	-85.000	-85.265
	-79.743	-85.000	-85.265

Note 6 Administrationsomkostninger

Kontorartikler (diverse)	-12.281	-6.000	-12.324
Telefon	-5.788	-6.000	-4.120
Edb-omkostninger	-22.087	-31.000	-32.209
Porto	-4.154	-3.000	-2.784
PBS-Gebyrer	-8.541	-12.000	-8.072
E boks	-5.416	-15.000	0
Hjemmeside	-196	0	0
Forsikringer	-63.973	-66.000	-62.233
Kontingenter	-30.504	-48.000	-34.831
Konsulent	-23.499	-5.000	0
Revisorhonorar	-33.200	-33.000	-31.200
Regnskabsmæssig assistance	0	0	-5.000
Møder, generalforsamlinger m.m.	-7.971	-14.000	-6.100
Løndata	-308	-1.000	-306
Lukke/åbnegebyr	375	0	750
Lukkeomkostninger	-2.929	0	-1.620
Indtægtsførte opgørelser	2.893	0	80
Diverse Kaffemaskine	-479	0	0
Afrundingsdifferencer	0	0	5
	-218.058	-240.000	-199.964

Note 7 Ejendommens drift

Vedligeholdelse erhvervsbygning	-274	-10.000	-2.271
	-274	-10.000	-2.271

Note 8 Personaleomkostninger

Lønninger og vederlag

Løn og gager	-39.400	-53.000	-52.000
Kørselsgodtgørelse	-1.591	-1.000	-378
	-40.991	-54.000	-52.378

	Faktisk 2021/2022 kr.	Budget 2021/2022 t. kr.	Faktisk 2020/2021 kr.
Note 9 Tab på debitorer			
Konstaterede tab på debitorer	-122	-4.000	-7.177
	-122	-4.000	-7.177

Af- og nedskrivninger på
Note 10 materielle anlægsaktiver

Ledningsnet	-63.274	-67.000	-63.274
Varmecentral	-40.000	-40.000	-40.000
Solvarme	-326.789	-400.000	-326.789
Målere	-19.672	-35.000	-19.672
Renovering Akk. Tank	-42.219	-43.000	0
Varmepumpe, under udførelse	0	0	0
	-491.954	-585.000	-449.735

Note 11 Finansielle indtægter

Renter, debitorer	254	0	262
	254	0	262

Note 12 Finansielle omkostninger

Renter, Bankindestående	-16.600	-15.000	-20.175
Renter, prioritetsgæld	-71.332	-72.000	-75.697
Garantiprovision	-45.374	-48.000	-48.177
	-133.306	-135.000	-144.049

Note 13 Materielle anlægsaktiver

	Motor	Ledningsnet	Varmecentral	Solvarme
Kostpris pr. 1/7 2021	2.805.771	6.132.696	6.357.652	8.095.782
Tilgang 01.07.2021 - 30.06.2022	0	0	0	0
Afgang 01.07.2021 - 30.06.2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-20.000</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 30/6 2022	<u>2.805.771</u>	<u>6.132.696</u>	<u>6.337.652</u>	<u>8.095.782</u>
Tilbageførte henlæggelser	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.560.000</u>
Henlæggelser pr. 30/6 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.560.000</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2021	-2.805.771	-5.560.852	-5.997.652	-1.633.945
Afskrivninger 01.07.2021 - 30.06.2022	<u>0</u>	<u>-63.274</u>	<u>-40.000</u>	<u>-326.789</u>
Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2022	<u>-2.805.771</u>	<u>-5.624.126</u>	<u>-6.037.652</u>	<u>-1.960.734</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2022	<u>0</u>	<u>508.570</u>	<u>300.000</u>	<u>4.575.048</u>
 Heraf finansielle leasingaktiver	 <u>0</u>	 <u>0</u>	 <u>0</u>	 <u>0</u>

	Målere/ Antenner	Renovering Akk.tank	Varme- pumpe
Kostpris pr. 1/7 2021	196.715	422.192	
Tilgang 01.07.2021 - 30.06.2022	190.821	0	4.970.906
Afgang 01.07.2021 - 30.06.2022	<u>0</u>		
Kostpris pr. 30/6 2022	<u>387.536</u>	<u>422.192</u>	<u>4.970.906</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2021	-19.672	0	
Afskrivninger 01.07.2021 - 30.06.2022	<u>-19.672</u>	<u>-42.219</u>	
Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2022	<u>-39.344</u>	<u>-42.219</u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2022	<u>348.192</u>	<u>379.973</u>	<u>4.970.906</u>

2021/2022

kr.

2020/2021

kr.

Note 14 Værdipapirer (anlægsaktiver)

Dansk Fjernvarme Handelsselskab Andelsindskud	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>

	2021/2022 kr.	2020/2021 kr.
Note 15 Tilgodehavender fra salg varme og el		
Varmedebitorer	<u>41.072</u>	<u>132.243</u>
	<u>41.072</u>	<u>132.243</u>
 Note 16 Andre tilgodehavender		
Momstilgodehavende	<u>1.624.454</u>	<u>283.768</u>
	<u>1.624.454</u>	<u>283.768</u>
 Note 17 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte omkostninger	<u>6.092</u>	<u>5.815</u>
	<u>6.092</u>	<u>5.815</u>
 Note 18 Likvide beholdninger		
Kassekredit Nordjyske Bank 7421-0001006122	<u>491.985</u>	<u>1.521.149</u>
	<u>491.985</u>	<u>1.521.149</u>
 Note 19 Fremført overskud (-underskud)		
Overført primo	1.717.162	1.942.096
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.070.624</u>	<u>-224.934</u>
	<u>646.538</u>	<u>1.717.162</u>
 Note 20 Prioritetsgæld		
Kommunekredit	<u>5.861.499</u>	<u>6.237.343</u>
	5.861.499	6.237.343
Forfalden inden for 1 år	<u>-380.260</u>	<u>-375.843</u>
	<u>5.481.239</u>	<u>5.861.500</u>
 Langfristet gæld der forfalder senere end 5 år	<u>3.914.984</u>	<u>4.313.437</u>

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
Note 21 Gæld til pengeinstitutter		
Kredit, projekt varmepumpe	2.615.229	
Byggekonto	<u>78</u>	<u>0</u>
	<u>2.615.307</u>	<u>0</u>

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
Note 22 Leverandør af varer og tjenesteydelser		
Leverandører	<u>3.814.214</u>	<u>281.806</u>
	<u>3.814.214</u>	<u>281.806</u>

Note 23 Anden gæld		
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	5.756	16.409
Skyldig gebyrer til VES	1.120	1.325
Depositum teleselskaber	<u>15.187</u>	<u>15.187</u>
	<u>22.063</u>	<u>32.921</u>

Note 24 Periodeafgrænsningsposter		
Periodisering el salg	<u>6.050</u>	<u>5.737</u>
	<u>6.050</u>	<u>5.737</u>

Note 25 Eventualposter mv.
Der er ingen kautions-, garanti- eller lignende forpligtelser.

Note 26 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Til sikkerhed for gæld til Kommunekredit, t.kr. 7.870, er der stillet garanti af Frederikshavns Kommune

Driftsbudget 1. JULI 2022 - 30. JUNI 2023

	2022/2023 kr.
Salg af varme	3.538.000
Salg af el	160.000
Lejeindtægter	70.000
Produktionsomkostninger	-1.646.000
Bruttoresultat	2.122.000
Salgs- og distributionsomkostninger	0
Administrationsomkostninger VES	-90.000
Administrationsomkostninger	-158.000
Ejendommens drift	-74.000
Personaleomkostninger	-56.000
Tab på debitorer	-4.000
Resultat før afskrivninger	1.740.000
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	-944.000
Resultat før finansielle poster	796.000
Finansielle indtægter	0
Finansielle omkostninger	-285.000
Årets resultat	511.000