

Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.

CVR-nr. 57 85 83 11

Frederikslundvej 1, 8550 Ryomgård

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 29/3 2023 .



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 perioden 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ryomgård, den 2 / 3 2023

Bestyrelse

Jan Helbo
Formand

Helge Sørensen
Næstformand

Benn Schmidt
Kasserer

Philip Gerstrøm

Claus Rank Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. for perioden 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 perioden 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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 revisionshandling som reaktion på disse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Grenaa, den 2 / 3 2023

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33946406

Morten Jarlund
Statsaut. revisor
mne33766

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.
Frederikslundvej 1
8550 Ryomgård

Telefon: 86 39 52 55
E-mail: kontor@ryomvarme.dk

CVR-nr.: 57 85 83 11
Stiftet: 3. juli 1967
Hjemsted: Syddjurs
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2022
Dokument ref.: 5511 / MJ / LJ / MI

Bestyrelse

Jan Helbo, formand
Helge Sørensen, næstformand
Benn Schmidt, kasserer
Philip Gerstrøm
Claus Rank Jensen

Revisor

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
29. marts 2023 kl. 19.00
på værket.

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår til godkendelse.
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse.
4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering.
5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering.
6. Forslag fra bestyrelsen.
7. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere.
8. Valg af bestyrelsesmedlemmer:
På valg er Helge Sørensen – villig til genvalg
På valg er Jan Helbo – villig til genvalg
På valg er Philip Gerstrøm – modtager ikke genvalg
9. Valg af suppleanter til bestyrelsen
10. Valg af revisor.
11. Eventuelt

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. er et privat, forbrugerejet andelsselskab med det formål, at anlægge og drive de til fjernvarmeforsyningen nødvendige installationer på en sådan måde, at andelshaverne og deres lejes forbrug af varme til opvarmning og varmt brugsvand mv. kan produceres og leveres billigst muligt med stort hensyn til forbrugssikkerhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Det regnskabsmæssige resultat

Som følge af hvile-i-sig-selv princippet udgør årets resultat 0 t.kr. for 2022 i lighed med 2021. Tilsvarende udgør egenkapitalen 0 t.kr. pr. 31. december 2022 og 31. december 2021.

Efter varmeforsyningslovens regnskabsprincipper er der i 2022 realiseret en underdækning på - 1.045 t.kr. mod en budgetteret underdækning på 195 t.kr.

Pr. 31. december 2022 udgør den samlede akkumulerede underdækning 323 t.kr., som er indregnet i varmeprisen for det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse B og C.

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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 forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Hvile-i-sig-selv princippet

Over- og underdækninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Investeringer i grunde, bygninger, ledningsnet, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender og hensatte forpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter variable bidrag i form af forbrugsbidrag og aflæsningsgebyrer mv. samt faste bidrag. Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Årets over- eller underdækning efter varmeforsyningsloven samt årets forskydning i tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger indregnes i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået ved produktion af varme til at opnå årets omsætning, herunder brændselsomkostninger, vedligeholdelsesomkostninger og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat. Omkostningerne måles principielt frem til energiens afgang fra produktionsenheden og ved begyndelsen af distributionsnettet. Varmetab ved produktionen indgår, men ikke ledningstab i distributionsnettet.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger fra produktionssted til slutforbruger, herunder drift og vedligeholdelse af ledningsnet samt ledningstab og afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lejeindtægter fra udlejning af lokaler og antenneplads.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

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.

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnet, hvorved bidraget indtægtsføres over 25 år, svarende til en forventet brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en systematisk resultatføring af indtægter og udgifter.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger og ledningsnet	5 - 30 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 25 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af 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, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser, som består af tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

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

Overdækning til indregning i efterfølgende års pris indregnes i balancen som gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning.....	11.393.524	10.476.353
2 Produktionsomkostninger.....	-5.726.038	-5.635.300
BRUTTORESULTAT.....	5.667.486	4.841.053
3 Distributionsomkostninger	-3.536.458	-2.803.322
4 Administrationsomkostninger	-1.711.256	-1.465.763
5 Andre driftsindtægter.....	45.219	55.219
DRIFTSRESULTAT.....	464.991	627.187
6 Andre finansielle indtægter	800	2.472
7 Andre finansielle omkostninger.....	-465.791	-629.659
ÅRETS RESULTAT	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

	2022	2021
	kr.	kr.
8 Grunde og bygninger	12.057.401	12.712.460
8 Ledningsnet	7.226.210	7.371.266
8 Produktionsanlæg og maskiner	18.664.898	19.799.850
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	543.639	157.167
Materielle anlægsaktiver	38.492.148	40.040.743
ANLÆGSAKTIVER	38.492.148	40.040.743
 Beholdninger af halm og olie	 320.705	 271.263
Varebeholdninger	320.705	271.263
Tilgodehavende hos varmemeforbrugerne	72.811	1.259.611
Andre tilgodehavender	8.865	0
9 Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	323.053	0
Tilgodehavender	404.729	1.259.611
Likvide beholdninger	983.584	480.239
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.709.018	2.011.113
 AKTIVER	 40.201.166	 42.051.856

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

	2022 kr.	2021 kr.
10 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	5.302.790	5.448.393
HENSATTE FORPLIGTELSE	5.302.790	5.448.393
Kreditinstitutter.....	30.073.448	32.272.816
Langfristede gældsforpligtelser	30.073.448	32.272.816
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	2.047.000	2.024.000
Overdækning til indregning i efterfølgende års pris.....	0	722.360
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.294.902	1.125.340
Gæld til varmekonsumenterne (årsafregning).....	1.257.511	228.544
11 Anden gæld.....	225.515	230.403
Kortfristede gældsforpligtelser	4.824.928	4.330.647
GÆLDSFORPLIGTELSE	34.898.376	36.603.463
PASSIVER	40.201.166	42.051.856
12 Eventualposter mv.		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2022 kr.	2021 kr.
1 Nettoomsætning		
Varmesalg	6.642.995	7.660.799
Faste afgifter	3.522.798	3.322.029
Rykkergebyrer/flyttegebyrer	36.715	33.675
Årets (over-) / underdækning	1.045.413	-1.094.063
Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	145.603	553.913
	11.393.524	10.476.353
2 Produktionsomkostninger		
Olie	15.909	60.920
Halm	3.701.889	3.787.622
Svovlafgift/NOX	141.325	144.682
Kørsel med aske	11.340	11.895
Drift af generator	11.052	0
Drift og vedligeholdelse af kedel	320.881	141.457
Øvrige produktionsomkostninger	159.709	165.764
El og vand	304.471	137.948
Personaleomkostninger	673.808	565.123
Kørselsomkostninger	14.940	7.966
Lokaleomkostninger	214.901	72.369
Overført ledningstab	-1.767.364	-1.362.805
Afskrivninger	1.923.177	1.902.359
	5.726.038	5.635.300
3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse af ledningsnet	126.110	116.624
Ledningsregistrering	20.047	33.928
Øvrige ledningsomkostninger	58.215	50.438
Målerudgifter	6.735	11.275
El og vand	304.471	137.949
Personaleomkostninger	345.543	289.806
Kørselsomkostninger	59.761	31.863
Overført ledningstab	1.767.364	1.362.805
Afskrivninger	848.212	768.634
	3.536.458	2.803.322

NOTER

	2022 kr.	2021 kr.
4 Administrationsomkostninger		
Bestyrelse, generalforsamling	86.039	84.938
Forbrugerinformation	2.869	1.766
IT-omkostninger	118.114	98.307
Revisor regnskab/budget	70.560	72.330
Administration i øvrigt	623.057	573.233
Personaleomkostninger	708.362	594.103
Lokaleomkostninger	53.725	18.092
Afskrivninger	48.530	22.994
	1.711.256	1.465.763
5 Andre driftsindtægter		
Udlejning af kontor	43.219	43.219
Andelskapital DFH	2.000	12.000
	45.219	55.219
6 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, OK Andelshaver	800	2.472
	800	2.472
7 Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, bank	11.798	31.585
Renteomkostninger, Kommunekredit	317.384	326.688
Garantiprovision	136.061	270.133
Renteomkostninger, kreditorer	548	1.253
	465.791	629.659

NOTER

	Grunde og bygninger	Ledningsnet	Produktions-anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
8 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris, primo.....	18.077.909	27.915.248	36.682.947	1.599.447
Tilgang i årets løb.....	0	454.995	336.656	479.673
Afgang i årets løb.....	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2022.....	18.077.909	28.370.243	37.019.603	2.079.120
Af-/nedskrivninger, primo	-5.365.450	-20.543.982	-16.883.097	-1.442.279
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-655.058	-600.051	-1.471.608	-93.202
Af-/nedskrivninger 31. december 2022	-6.020.508	-21.144.033	-18.354.705	-1.535.481
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....	12.057.401	7.226.210	18.664.898	543.639
			2022 kr.	2021 kr.
9 Over-/underdækning efter varmforsyningsloven til indregning i efterfølgende år				
Årets resultat.....			0	0
Årets over-/underdækning			-1.045.413	1.094.063
Årets tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen.....			-145.603	-553.913
Årets resultat før reguleringer			-1.191.016	540.150
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger.....			2.819.919	2.693.987
Afskrivninger efter varmforsyningsloven.....			-2.674.316	-2.140.074
Årets tilbageførte henlæggelse			0	0
Årets over-/underdækning (+ = overdækning)			-1.045.413	1.094.063
Over-/underdækning primo			722.360	-371.703
Over-/underdækning ultimo			-323.053	722.360

NOTER

	Ej anvendte henlæggelser	Afskrivninger på anlægs- aktiver	I alt
10 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling			
Saldo primo	0	5.448.393	5.448.393
Årets tidsmæssige forskelle i forbruger- betaling	0	-145.603	-145.603
Anvendte henlæggelser	0	0	0
Saldo ultimo	0	5.302.790	5.302.790

	2022 kr.	2021 kr.
11 Anden gæld		
Moms og afgifter	71.389	90.451
A-skat og AM-bidrag	83.031	51.959
Skyldige sociale bidrag	31.820	42.701
Feriepengeforpligtelse	18.259	25.460
Andre skyldige omkostninger	21.016	19.832
	225.515	230.403

12 Eventualposter mv.

Der påhviler ikke virksomheden kautions- eller eventualforpligtelser.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 160 t.kr. i ejendommen Markedsgade 4A, Ryomgård. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 0 t.kr. pr. 31. december 2022. Den regnskabsmæssige værdi af bankgælden udgør 0 t.kr. pr. 31. december 2022.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.000 t.kr. i ejendommen Frederikslundvej 1, Ryomgård. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 12.057.kr. pr. 31. december 2022. Den regnskabsmæssige værdi af bankgælden udgør 130 t.kr. pr. 31. december 2022.

Jan Helbo

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jan Ole Helbo

Bestyrelsesformand

ID: a09f5a8a-47f5-4b45-9bd1-5913737508e5

Tidspunkt for underskrift: 07-03-2023 kl.: 18:43:28

Underskrevet med MitID

Mit 

Benn Schmidt

Navnet returneret af dansk MitID var:

Benn Juul Schmidt

Bestyrelsesmedlem

ID: ab32cc2d-00f9-4e0f-841e-c5b2c8d1bc84

Tidspunkt for underskrift: 06-03-2023 kl.: 20:55:45

Underskrevet med MitID

Mit 

Philip Gerstrøm

Navnet returneret af dansk MitID var:

Philip Gerstrøm

Bestyrelsesmedlem

ID: dc025c6a-7dc9-48eb-a32c-636dccbf3812

Tidspunkt for underskrift: 06-03-2023 kl.: 14:31:54

Underskrevet med MitID

Mit 

Claus Rank Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Claus Rank Jensen

Bestyrelsesmedlem

ID: 770bb178-70dd-45b7-b50c-440ef3f804a8

Tidspunkt for underskrift: 06-03-2023 kl.: 15:02:30

Underskrevet med MitID

Mit 

Helge Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Helge Moesman Sørensen

Bestyrelsesnæstformand

ID: 7561e490-8c75-4bb8-adcc-3ef39c5099ae

Tidspunkt for underskrift: 06-03-2023 kl.: 16:16:34

Underskrevet med MitID

Mit 

Morten Jarlund

Navnet returneret af dansk NemID var:

Morten Jarlund

Revisor

ID: 13263285

Tidspunkt for underskrift: 08-03-2023 kl.: 09:14:30

Underskrevet med NemID

NEM ID