
Hundested Varmeværk A.m.b.a.

Håndværkervej 14, 3390 Hundested

Årsrapport for 2022

CVR-nr. 32 72 03 15

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 15/5 2023

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 8

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 10

Balance 31. december 11

Noter til årsregnskabet 13

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger som følger af bestemmelserne i varmeforsyningsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022.

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

Der er ikke indtrådt begivenheder efter 31. december 2022, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 15. maj 2023

Bestyrelse

Ida Slættalid Iversen
formand

Ole Riise
næstformand

Hardy Christoffersen

Dan Nielsen

Steen Hasselriis

Peter Rohde

Hans Schaldemose

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Hundested Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og varmeforsyningsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Hundested Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter ("regnskabet").

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 regnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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 er med virkning for indeværende regnskabsår blevet omfattet af revisionspligt. Sammenligningstallene i regnskabet er derfor ikke revideret, som det også fremgår af regnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmel-

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

se med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 regnskabet 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 regnskabet 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Hillerød, den 15. maj 2023

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

mne16560

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hundested Varmeværk A.m.b.a.
Håndværkervej 14
3390 Hundested

CVR-nr.: 32 72 03 15
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Halsnæs

Bestyrelse

Ida Slættalid Iversen, formand
Ole Riise
Hardy Christoffersen
Dan Nielsen
Steen Hasselriis
Peter Rohde
Hans Schaldemose

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på 1.753.540 kr., der var budgetteret med et overskud på 1.561.184 kr., hvilket giver en forskel på 3.314.724 kr. Underskuddet overføres til næste års varmeregnskab. Selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på 712.453 kr.

Den endelige afregningspris for varme er sat til 931 kr. pr. MWh ekskl. moms, der var budgetteret med en pris på 907 kr. pr. MWh. En prisstigning på 24 kr. pr. MWh

Salget af varme blev på 26.141 MWh, der var budgetteret med et salg på 28.500 MWh. Salget blev derfor 2.359 MWh lavere end budgetteret. Den producerede mængde blev på 33.545 MWh, der var budgetteret med en produktion på 36.800 MWh. Produktionen blev derfor 3.255 MWh lavere end budgetteret. Produktion af varme fordeler sig således:

Sol:	8.662 MWh
Flis:	9.957 MWh
Varmepumper:	1.517 MWh
Gas:	13.409 MWh
I alt	33.545 MWh

Gasprisen var budgetteret med en pris på 9,00 kr. pr. m³ gas, men den endelige realiserede pris blev 12,82 kr. pr. m³ gas. Det giver en forhøjelse af prisen på 3,82 kr. pr. MWh i forhold til budgetteret.

På ledningsnettet er der i periodens løb lagt eller renoveret 300 meter hovedledning. Der er lagt og renoveret 410 meter stikledning og udskiftet 21 stik.

Varmeværket har pr. 31. december 2022 1.415 forbrugere mod 1.415 pr. 31 december 2021. Der afregnes fast afgift ud registreret bolig- og erhvervsareal jf. BBR på 275.584 m²

Der er investeret meget tid på opstart af den 6 MWh varmpumpe, der skal erstatte et af varmeværkets gasfyr som er nedslidt og har været i brug i over 30 år. Varmeværket vil efter være næsten helt CO₂-neutralt, når den nye varmpumpe overtager gaskedlens varmeproduktion.

Besøg varmeværkets hjemmeside den på www.hundestedvarmevaerk.dk.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledelsesberetning

Nøgletal

	Budget 2022	Realiseret 2022	Realiseret 2021	Realiseret 2020	Realiseret 2019
Salgspris - kr. pr. MWh ekskl. moms	907	931	597	597	597
Salgspris - kr. pr. MWh inkl. moms	1.134	1.164	746	746	746
Fast bidrag - kr. pr. m ² rum ekskl. moms	29	29	28	28	12
Fast bidrag - kr. pr. m ² rum inkl. moms	36	36	35	35	15
Måler aflæsningsbidrag - kr. pr. år ekskl. moms	600	600	550	550	550
Måler aflæsningsbidrag - kr. pr. år inkl. moms	750	750	688	688	688
Køb af naturgas - m ³	1.058.000	1.289.884	1.771.436	1.687.202	1.864.226
Købspris, naturgas inkl. afgifter - kr./m ³	9,00	12,82	7,92	4,13	4,54
Producerede enheder i MWh:					
Naturgas	11.500	13.409	19.915	20.661	15.494
Sol	7.500	8.662	8.299	8.970	8.910
Flis	8.000	9.957	9.023	5.902	4.481
Varmepumpe	<u>9.800</u>	<u>1.517</u>	<u>2.075</u>	<u>3.067</u>	<u>8.731</u>
I alt	36.800	33.545	39.312	38.600	37.616
Solgte enheder i MWh	28.500	26.141	29.944	27.052	28.173
Tab i MWh	8.300	7.414	9.368	11.548	9.443
Areal i m ² /Rumindhold i m ³	275.141	275.584	274.890	274.165	584.284
Antal stik	1.414	1.428	1.415	1.408	1.406

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Hundested Varmeværk A.m.b.a. for 1. januar - 31. december 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger, der følger af, at selskabet er underlagt varmforsyningslovens bestemmelser om, at selskabets drift skal hvile i sig selv. Det betyder, at årets resultat overføres til over-/underdækning, som indregnes i de følgende års budget og resultat.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af selskabets aktiviteter for regnskabsperioden og vise, om den budgetterede og hos andelshaverne opkrævede varmeafgift er tilstrækkelig.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser selskabets aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, ureviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal, og dermed hvorvidt de opkrævede varmeafgifter i henhold til budget har været tilstrækkelige til at dække omkostninger forbundet med de realiserede aktiviteter.

Indtægter

Varmebidrag vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen baseret på måleraflæsninger.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter af bankindeståender samt renteomkostninger vedrørende kreditinstitutter mv., amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af prioritetsgæld, indeksregulering af restgælden vedrørende indekslån samt renter af bankgæld.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

Egenkapital

Under selskabets egenkapital indregnes andelshavernes andelsindskud samt akkumuleret overskud fra før indførelsen af varmemforsyningsloven pr. 1. marts 1981.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balance-dagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Hensatte forpligtelser omfatter tillige henlæggelser til fremtidige investeringer, som foretages inden for rammerne af varmemforsyningsloven. Henlæggelser kan efter varmemforsyningsloven indregnes med op til 20 % af den budgetterede anlægssum, dog højst 75 % akkumuleret, i indtil 5 år før anlæggets forventede idriftsættelse. Henlæggelser fragår anlægssummen, når de anvendes.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelsen af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022 DKK	Budget 2022 DKK	Budget 2023 DKK	2021 DKK
Indtægter	1	33.344.409	35.476.084	41.487.000	27.501.151
Indtægter		33.344.409	35.476.084	41.487.000	27.501.151
Produktionsomkostninger	2	26.137.500	24.535.500	27.385.000	19.506.057
Distributionsudgifter	3	2.075.415	2.305.400	2.168.000	2.199.223
Administrationsomkostninger	4	1.340.776	1.461.000	1.779.000	1.292.678
Af- og nedskrivninger	5	3.609.960	3.610.000	5.619.000	5.817.998
Omkostninger		33.163.651	31.911.900	36.951.000	28.815.956
Resultat før finansielle poster		180.758	3.564.184	4.536.000	-1.314.805
Finansielle indtægter	6	488	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	-1.934.786	-2.003.000	-1.984.000	-1.639.933
Finansielle poster		-1.934.298	-2.003.000	-1.984.000	-1.639.933
Resultat før skat		-1.753.540	1.561.184	2.552.000	-2.954.738
Skat af årets resultat		0	0	0	0
Årets resultat		-1.753.540	1.561.184	2.552.000	-2.954.738

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført til over-/underdækning	-1.753.540	1.561.184	2.552.000	-2.954.738
	-1.753.540	1.561.184	2.552.000	-2.954.738

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Bygninger		1.717.852	1.799.946
Produktionsanlæg		35.944.432	37.242.975
Ledningsnet og pumper		20.791.313	20.411.574
Driftsmidler og inventar		159.272	175.056
Materielle anlægsaktiver under udførelse		28.038.473	18.704.717
Materielle anlægsaktiver	8	86.651.342	78.334.268
Anlægsaktiver		86.651.342	78.334.268
Tilgodehavende varmebidrag		2.230.410	2.628.672
Akkumuleret underdækning		3.434.833	1.681.293
Andre tilgodehavender	9	780.238	1.265.364
Periodeafgrænsningsposter		42.633	210.289
Tilgodehavender		6.488.114	5.785.618
Likvide beholdninger		13.546.085	4.879.334
Omsætningsaktiver		20.034.199	10.664.952
Aktiver		106.685.541	88.999.220

Balance 31. december

Passiver

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Andelsindskud		712.453	712.453
Egenkapital		712.453	712.453
Gæld til kreditinstitutter	10	85.451.061	74.571.938
Langfristet gæld		85.451.061	74.571.938
Kortfristet del af prioritetsgæld (kredit)	10	6.375.218	5.124.758
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.687.603	7.991.208
Skyldige varmebidrag		3.227.443	365.069
Anden gæld	11	231.763	233.794
Kortfristet gæld		20.522.027	13.714.829
Gældsforpligtelser		105.973.088	88.286.767
Passiver		106.685.541	88.999.220
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	12		

Noter til årsregnskabet

	2022	Budget 2022	Budget 2023	2021
	DKK	DKK	DKK	DKK
1 Indtægter				
Varmebidrag	23.163.338	25.850.000	31.860.000	17.874.696
Fast afgift	7.991.931	7.979.089	7.979.000	7.696.924
Aflæsningsbidrag	851.500	848.400	849.000	778.092
Effektbidrag/manglende afkøling	1.195.512	650.000	650.000	970.636
Antenneleje	110.413	108.595	109.000	108.595
Gebyrer og andre indtægter	31.715	40.000	40.000	72.208
	33.344.409	35.476.084	41.487.000	27.501.151
2 Produktionsomkostninger				
Gaskøb inkl. afgifter	16.536.618	14.709.000	6.429.000	14.031.850
Køb af flis	4.316.305	2.500.000	3.000.000	2.269.450
El-udgifter, varmepumpe	2.430.739	4.078.000	14.625.000	1.119.967
Vand og vandbehandling	197.648	200.000	180.000	77.785
Kemikalier og filtre	139.782	0	150.000	89.587
IT-omkostninger	6.117	6.500	19.000	6.981
Kedel og kedelhal	117.463	100.000	40.000	73.117
Varmepumpe	602.994	525.000	525.000	131.311
Øvrig vedligeholdelse	353.886	252.000	455.000	128.341
Vedligeholdelse, flisanlæg	232.665	250.000	250.000	250.291
Forsikringer	256.145	330.000	330.000	366.126
Håndværktøj	45.350	250.000	30.000	51.203
Serviceabonnement	40.612	60.000	60.000	46.252
SRO-anlæg	175.639	200.000	200.000	161.279
Ejendomsskatter mv.	110.265	105.000	112.000	102.089
Teknisk assistance	97.299	210.000	200.000	141.960
Fordelt løn	477.973	760.000	780.000	458.468
	26.137.500	24.535.500	27.385.000	19.506.057

Noter til årsregnskabet

	2022	Budget 2022	Budget 2023	2021
	DKK	DKK	DKK	DKK
3 Distributionsudgifter				
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	667.574	1.069.000	1.069.000	938.283
Pumper og brønde	78.091	100.000	100.000	19.500
Målerømkostninger	40.309	200.000	50.000	81.792
El-udgifter	27.291	30.000	40.000	30.564
Autodrift	62.268	28.000	29.000	46.690
Thermografering, alarm mv.	99.187	170.000	150.000	127.287
Teknisk assistance	96.082	0	0	0
Forsikringer mv.	48.666	20.400	30.000	40.160
Software/hardware	0	50.000	50.000	0
Fordelt løn	955.947	638.000	650.000	914.947
	2.075.415	2.305.400	2.168.000	2.199.223
4 Administrationsomkostninger				
Revision	109.000	105.000	115.000	103.400
Andre konsulentydelser	0	55.000	0	0
Juridisk assistance	0	10.000	10.000	4.598
Rengøring	72.671	0	0	65.137
Kontorhold	14.608	26.000	23.000	16.636
Telefon	42.105	28.000	33.000	25.531
Kontingenter og forsikringer	131.877	255.000	255.000	206.012
IT-udgifter	114.491	17.000	30.000	91.424
Nets mv.	115.138	95.000	120.000	87.565
Kursus- og personaleomkostninger	3.215	37.000	35.000	10.400
Myndighedsbehandling	16.918	0	50.000	49.638
Tab på fordringer	50.800	100.000	0	51.669
Inkassoomkostninger	0	18.000	115.000	0
Bestyrelseshonorar	92.700	95.000	95.000	92.700
Repræsentation	2.460	4.000	4.000	1.100
Møder	14.351	16.000	16.000	9.015
Generalforsamling	12.448	25.000	25.000	7.935
Forbrugerinformation	69.075	87.000	87.000	23.178
Fordelt løn	478.919	488.000	766.000	446.740
	1.340.776	1.461.000	1.779.000	1.292.678

Noter til årsregnskabet

	2022 DKK	Budget 2022 DKK	Budget 2023 DKK	2021 DKK
5 Af- og nedskrivninger				
Produktionsanlæg	0	1.789.000	3.821.000	4.013.576
Ledningsnet og pumper	3.609.960	1.624.000	1.601.000	1.623.455
Driftsmidler	0	197.000	197.000	180.967
	3.609.960	3.610.000	5.619.000	5.817.998
6 Finansielle indtægter				
Renter, forbrugere	488	0	0	0
	488	0	0	0
7 Finansielle omkostninger				
Pengeinstitut	60.559	85.000	85.000	74.872
Renter, Kommune Kredit	1.176.381	1.181.000	1.181.000	951.678
Amortisering af låneomkostninger	5.170	25.000	25.000	9.367
Garantiprovision, Halsnæs Kommune	691.062	712.000	693.000	599.889
Øvrige renteudgifter	1.614	0	0	4.127
	1.934.786	2.003.000	1.984.000	1.639.933

Noter til årsregnskabet

8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Driftsmidler og inventar	Materielle an- lægsaktiver un- der udførelse
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	2.052.346	68.236.122	38.831.266	1.250.350	18.704.717
Tilgang i årets løb	0	480.848	2.011.339	101.091	9.333.756
Kostpris 31. december	<u>2.052.346</u>	<u>68.716.970</u>	<u>40.842.605</u>	<u>1.351.441</u>	<u>28.038.473</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	252.400	30.993.147	18.419.692	1.075.294	0
Årets afskrivninger	82.094	1.779.391	1.631.600	116.875	0
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>334.494</u>	<u>32.772.538</u>	<u>20.051.292</u>	<u>1.192.169</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.717.852</u>	<u>35.944.432</u>	<u>20.791.313</u>	<u>159.272</u>	<u>28.038.473</u>

Afskrives over

Det må antages, at den offentlige ejendomsvurdering er følsom overfor renteudsving.

9 Andre tilgodehavender

	2022 DKK	2021 DKK
Andre tilgodehavender	6.250	37.500
Tilgodehavende moms	773.988	1.227.864
	<u>780.238</u>	<u>1.265.364</u>

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
	DKK	DKK
10 Gæld til kreditinstitutter		
Kreditinstitutter	91.826.279	79.696.696
	91.826.279	79.696.696
Forfaldstidspunkterne for prioritetsgælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	6.375.218	5.124.758
Mellem 1 og 5 år	26.606.621	22.965.392
Efter 5 år	58.844.440	51.606.547
	91.826.279	79.696.697
11 Anden gæld		
A-skat	57.050	87.309
AM-bidrag	11.051	22.725
ATP	2.556	2.556
Feriepengeforpligtelse	42.493	42.493
Skyldige renter	117.038	78.711
Anden gæld	1.575	0
	231.763	233.794

12 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2022.