

---

# *Hundested Varmeværk A.m.b.a.*

Håndværkervej 14, 3390 Hundested

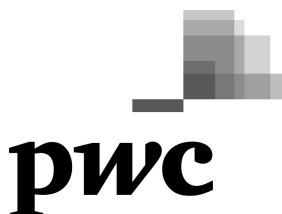
## Årsrapport for 2023

---

CVR-nr. 32 72 03 15

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 16/5 2024

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 11

Balance 31. december 12

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 14

Noter til årsregnskabet 15

# Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 varmforsyningsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2023.

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

Der er ikke indtrådt begivenheder efter 31. december 2023, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 16. maj 2024

## 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og varmemforsyningsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Hundested Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 16. maj 2024

**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 2023 udviser et overskud på 2.558.111 kr., der var budgetteret med et overskud på 2.553.000 kr., hvilket giver en forskel på 5.111 kr. Overskuddet overføres til næste års varmeregnskab, hvorefter der resterer en underdækning på 876.724, som skal indregnes i de kommende års priser.

Den endelige afregningspris for varme er fastsat til 900 kr. pr. MWh ekskl. moms, hvor der i løbet af året var opkrævet aconto med en pris på 1.180 kr. pr. MWh. Der er således tale om en prisnedsættelse på 280 kr. pr. MWh ekskl. moms. Dette kunne lade sig gøre på grund af faldende energipriser på både el og gas.

Salget og produktionen af varme fremgår af nøgletalsoversigten.

Varmeværket har pr. 31. december 2023 1.468 forbrugere mod 1.428 pr. 31 december 2022.

Der har været anvendt mange ressourcer på den planlagte udbygning af fjernvarmenettet til Lynæs.

Selskabets nye varmepumpe, der skal erstatte et af varmeværkets gasfyr som er nedslidt og har været i brug i over 30 år, er sat i drift i løbet af året. Varmeværket vil efter være næsten helt CO<sub>2</sub>-neutralt, når den nye varmepumpe overtager gaskedlens varmeproduktion.

Besøg varmeværkets hjemmeside den på [www.hundestedvarmevaerk.dk](http://www.hundestedvarmevaerk.dk).

## Begivenheder efter balancedagen

Selskabet har efter balancedagen indgået en hensigtserklæring med Halsnæs Forsyning om overtagelse af selskabets drift og aktivitet. Baggrunden for dette er, at selskabet har opsagt samarbejdet med den rådgiver, som har været tilknyttet den igangværende udbygning af fjernvarmenettet mod Lynæs. Dette skyldes, at rådgiveren efter bestyrelsens opfattelse har givet fejlagtige oplysninger til bestyrelsen om projektets forløb og økonomi, hvilket blandt andet har resulteret i, at projektet bliver væsentlig dyrere end først antaget.

Bestyrelsen har vurderet, at kompleksiteten af anlægsarbejdet af denne størrelse er så høj, at det vil være mest hensigtsmæssigt at lade den varetage af et større forsyningselskab.

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



# Ledelsesberetning

## Nøgletal

	<b>Budget 2023</b>	<b>Realiseret 2023</b>	<b>Realiseret 2022</b>	<b>Realiseret 2021</b>	<b>Realiseret 2020</b>
Salgspris - kr. pr. MWh ekskl. moms	1.180	910	931	597	597
Salgspris - kr. pr. MWh inkl. moms	1.475	1.138	1.164	746	746
Fast bidrag - kr. pr. m <sup>2</sup> rum ekskl. moms	29	29	29	28	28
Fast bidrag - kr. pr. m <sup>2</sup> rum inkl. moms	36	36	36	35	35
Målerafæltningsbidrag - kr. pr. år ekskl. moms	600	600	600	550	550
Målerafæltningsbidrag - kr. pr. år inkl. moms	750	750	750	688	688
Køb af naturgas - m <sup>3</sup>	625.000	1.004.680	1.289.884	1.771.436	1.687.202
Købspris, naturgas inkl. afgifter - kr./m <sup>3</sup>	9,50	8,01	12,82	7,92	4,13
Producerede enheder i MWh:					
Naturgas	6.793	5.041	13.409	19.915	20.661
Sol	7.500	8.662	8.662	8.299	8.970
Flis	8.000	3.904	9.957	9.023	5.902
Varmepumpe	<u>16.500</u>	<u>12.929</u>	<u>1.517</u>	<u>2.075</u>	<u>3.067</u>
I alt	38.793	30.403	33.545	39.312	38.600
Solgte enheder i MWh	31.000	26.121	26.141	29.944	27.052
Tab i MWh	7.793	4.282	7.414	9.368	11.548
Areal i m <sup>2</sup>	275.841	275.584	275.584	274.890	274.165
Antal stik	1.526	1.468	1.428	1.415	1.408

**INDSÆT BILLEDE**

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Hundested Varmeværk A.m.b.a. for 1. januar - 31. december 2023 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

### Materielle anlægsaktiver

Selskabets materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris på anskaffelsestidspunktet, og der foretages derefter afskrivning baseret på aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	25 år
Produktionsanlæg	10-25 år
Ledningsnet og pumper	10-25 år
Driftsmidler	5 år

### 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.

# Anvendt regnskabspraksis

## 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.

## Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver fratrukket kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

## Likvider

Likvide midler består af "Likvide beholdninger".

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2023 DKK	Budget 2023 DKK	Budget 2024 DKK	2022 DKK
Indtægter	1	33.867.300	41.487.000	35.129.000	33.344.409
<b>Indtægter</b>		<b>33.867.300</b>	<b>41.487.000</b>	<b>35.129.000</b>	<b>33.344.409</b>
Produktionsomkostninger	2	18.907.500	27.155.000	20.897.000	26.137.500
Distributionsudgifter	3	2.819.730	2.613.000	4.209.000	2.075.415
Administrationsomkostninger	4	1.669.726	1.563.000	2.429.000	1.340.776
Af- og nedskrivninger	5	5.619.000	5.619.000	8.173.000	3.609.960
<b>Omkostninger</b>		<b>29.015.956</b>	<b>36.950.000</b>	<b>35.708.000</b>	<b>33.163.651</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>4.851.344</b>	<b>4.537.000</b>	<b>-579.000</b>	<b>180.758</b>
Finansielle indtægter	6	0	0	5.000	488
Finansielle omkostninger	7	-2.293.233	-1.984.000	-2.291.000	-1.934.786
<b>Finansielle poster</b>		<b>-2.293.233</b>	<b>-1.984.000</b>	<b>-2.286.000</b>	<b>-1.934.298</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.558.111</b>	<b>2.553.000</b>	<b>-2.865.000</b>	<b>-1.753.540</b>
Skat af årets resultat		0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>2.558.111</b>	<b>2.553.000</b>	<b>-2.865.000</b>	<b>-1.753.540</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført til over-/underdækning	2.558.111	2.553.000	-2.865.000	-1.753.540
	<b>2.558.111</b>	<b>2.553.000</b>	<b>-2.865.000</b>	<b>-1.753.540</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Bygninger		1.635.758	1.717.852
Produktionsanlæg		32.623.327	35.944.432
Ledningsnet og pumper		32.492.943	20.791.313
Driftsmidler og inventar		123.583	159.272
Materielle anlægsaktiver under udførelse		54.197.243	28.038.473
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>8</b>	<b>121.072.854</b>	<b>86.651.342</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>121.072.854</b>	<b>86.651.342</b>
Tilgodehavende varmebidrag		2.232.297	2.230.410
Akkumuleret underdækning		876.724	3.434.833
Andre tilgodehavender	9	4.514.136	780.238
Periodeafgrænsningsposter		405.976	186.633
<b>Tilgodehavender</b>		<b>8.029.133</b>	<b>6.632.114</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>13.546.085</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>8.029.133</b>	<b>20.178.199</b>
<b>Aktiver</b>		<b>129.101.987</b>	<b>106.829.541</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Andelsindskud		712.453	712.453
<b>Egenkapital</b>		<b>712.453</b>	<b>712.453</b>
Gæld til kreditinstitutter	10	98.125.643	85.451.061
<b>Langfristet gæld</b>		<b>98.125.643</b>	<b>85.451.061</b>
Kortfristet del af prioritetsgæld (kredit)	10	7.384.718	6.375.218
Bankgæld		2.110.747	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500.935	10.831.603
Skyldige varmebidrag		8.041.748	3.227.443
Anden gæld	11	225.743	231.763
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>30.263.891</b>	<b>20.666.027</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>128.389.534</b>	<b>106.117.088</b>
<b>Passiver</b>		<b>129.101.987</b>	<b>106.829.541</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	14		

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Årets resultat		2.558.111	-1.753.540
Reguleringer	12	5.354.123	7.297.799
Ændring i driftskapital	13	5.080.594	4.854.242
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>12.992.828</b>	<b>10.398.501</b>
Renteindbetalinger og lignende		0	487
Renteudbetalinger og lignende		-1.498.510	-1.238.554
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>11.494.318</b>	<b>9.160.434</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		-40.040.511	-11.927.034
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>-40.040.511</b>	<b>-11.927.034</b>
Tilbagebetaling af gæld til KommuneKredit		-7.710.639	-7.296.649
Optagelse af gæld til KommuneKredit		20.600.000	18.730.000
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		2.110.747	0
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>15.000.108</b>	<b>11.433.351</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>-13.546.085</b>	<b>8.666.751</b>
Likvider 1. januar		13.546.085	4.879.334
<b>Likvider 31. december</b>		<b>0</b>	<b>13.546.085</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		0	13.546.085
<b>Likvider 31. december</b>		<b>0</b>	<b>13.546.085</b>



## Noter til årsregnskabet

	2023	Budget 2023	Budget 2024	2022
	DKK	DKK	DKK	DKK
<b>1 Indtægter</b>				
Varmebidrag	23.962.146	31.860.000	27.900.000	23.163.338
Fast afgift	7.919.884	7.979.000	7.999.000	7.991.931
Aflæsningsbidrag	851.684	849.000	916.000	851.500
Effektbidrag/manglende afkøling	972.409	650.000	650.000	1.195.512
Antenneleje	114.205	109.000	114.000	110.413
Gebyrer og andre indtægter	46.416	40.000	40.000	31.715
Unitordning	556	0	10.000	0
Regulering vedr. evt. tilbagebetaling	0	0	-2.500.000	0
	<b>33.867.300</b>	<b>41.487.000</b>	<b>35.129.000</b>	<b>33.344.409</b>
<b>2 Produktionsomkostninger</b>				
Gaskøb inkl. afgifter	8.048.472	6.429.000	5.938.000	16.536.618
Køb af flis	2.911.164	3.000.000	3.036.000	4.316.305
El-udgifter, varmepumpe	4.633.256	14.625.000	7.732.000	2.430.739
Vand og vandbehandling	187.413	180.000	150.000	197.648
Kemikalier og filtre	281.748	150.000	170.000	139.782
IT-omkostninger	15.813	19.000	25.000	6.117
Kedel og kedelhal	53.628	40.000	40.000	117.463
Varmepumpe	109.475	525.000	525.000	602.994
Øvrig vedligeholdelse	356.385	455.000	695.000	353.886
Vedligeholdelse, flisanlæg	696.718	250.000	591.000	232.665
Forsikringer	263.409	330.000	297.000	256.145
Håndværktøj	48.251	30.000	42.000	45.350
Serviceabonnement	34.896	60.000	39.000	40.612
SRO-anlæg	209.572	200.000	250.000	175.639
Ejendomsskatter mv.	112.704	112.000	113.000	110.265
Teknisk assistance	347.871	200.000	200.000	97.299
Fordelt løn	596.725	550.000	1.054.000	477.973
	<b>18.907.500</b>	<b>27.155.000</b>	<b>20.897.000</b>	<b>26.137.500</b>

## Noter til årsregnskabet

	2023	Budget 2023	Budget 2024	2022
	DKK	DKK	DKK	DKK
<b>3 Distributionsudgifter</b>				
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	1.353.047	1.069.000	2.750.000	667.574
Pumper og brønde	0	100.000	0	78.091
Måleromkostninger	32.504	50.000	50.000	40.309
Håndværktøj	0	0	5.000	0
El-udgifter	38.169	40.000	69.000	27.291
Autodrift	69.907	29.000	50.000	62.268
Thermografering, alarm mv.	79.461	150.000	150.000	99.187
Kontorhold	0	0	6.000	0
Teknisk assistance	17.493	0	35.000	96.082
Forsikringer mv.	35.699	30.000	22.000	48.666
Software/hardware	0	50.000	75.000	0
Fordelt løn	1.193.450	1.095.000	997.000	955.947
	<b>2.819.730</b>	<b>2.613.000</b>	<b>4.209.000</b>	<b>2.075.415</b>

## 4 Administrationsomkostninger

Revision	103.000	115.000	115.000	109.000
Juridisk assistance	0	10.000	10.000	0
Rengøring	92.271	0	0	72.671
Kontorhold	38.916	23.000	55.000	14.608
Telefon	76.526	33.000	60.000	42.105
Kontingenter og forsikringer	322.631	255.000	324.000	131.877
IT-udgifter	76.933	30.000	16.000	114.491
Nets mv.	107.886	120.000	115.000	115.138
Kursus- og personaleomkostninger	0	35.000	38.000	3.215
Myndighedsbehandling	10.662	50.000	50.000	16.918
Tab på fordringer	65.689	0	0	50.800
Inkassoomkostninger	0	115.000	115.000	0
Bestyrelseshonorar	92.700	95.000	97.000	92.700
Repræsentation	3.531	4.000	5.000	2.460
Møder	16.637	16.000	24.000	14.351
Generalforsamling	24.751	25.000	25.000	12.448
Forbrugerinformation	40.868	87.000	98.000	69.075
Fordelt løn	596.725	550.000	1.282.000	478.919
	<b>1.669.726</b>	<b>1.563.000</b>	<b>2.429.000</b>	<b>1.340.776</b>

## Noter til årsregnskabet

	2023 DKK	Budget 2023 DKK	Budget 2024 DKK	2022 DKK
<b>5 Af- og nedskrivninger</b>				
Produktionsanlæg	5.619.000	3.821.000	6.375.000	0
Ledningsnet og pumper	0	1.601.000	1.601.000	3.609.960
Driftsmidler	0	197.000	197.000	0
	<b>5.619.000</b>	<b>5.619.000</b>	<b>8.173.000</b>	<b>3.609.960</b>
<b>6 Finansielle indtægter</b>				
Renter, forbrugere	0	0	5.000	488
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>488</b>
<b>7 Finansielle omkostninger</b>				
Pengeinstitut	27.998	85.000	0	60.559
Renter, Kommune Kredit	1.470.469	1.181.000	1.311.000	1.176.381
Amortisering af låneomkostninger	0	25.000	5.000	5.170
Garantiprovision, Halsnæs Kommune	794.723	693.000	975.000	691.062
Øvrige renteudgifter	43	0	0	1.614
	<b>2.293.233</b>	<b>1.984.000</b>	<b>2.291.000</b>	<b>1.934.786</b>

# Noter til årsregnskabet

## 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Driftsmidler og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	2.052.346	68.716.970	40.842.605	1.351.441	28.038.473	141.001.835
Tilgang i årets løb	0	0	13.845.030	36.712	26.158.770	40.040.512
Kostpris 31. december	2.052.346	68.716.970	54.687.635	1.388.153	54.197.243	181.042.347
Ned- og afskrivninger 1. januar	334.494	32.772.538	20.051.292	1.192.169	0	54.350.493
Årets afskrivninger	82.094	3.321.105	2.143.400	72.401	0	5.619.000
Ned- og afskrivninger 31. december	416.588	36.093.643	22.194.692	1.264.570	0	59.969.493
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>1.635.758</b>	<b>32.623.327</b>	<b>32.492.943</b>	<b>123.583</b>	<b>54.197.243</b>	<b>121.072.854</b>

Afskrives over

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

## 9 Andre tilgodehavender

	2023 DKK	2022 DKK
Andre tilgodehavender	40.067	6.250
Tilgodehavende moms	4.474.069	773.988
	<b>4.514.136</b>	<b>780.238</b>

# Noter til årsregnskabet

	2023	2022
	DKK	DKK
<b>10 Gæld til kreditinstitutter</b>		
Kreditinstitutter	105.510.361	91.826.279
	<b>105.510.361</b>	<b>91.826.279</b>
Forfaldstidspunkterne for prioritetsgælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	7.384.718	6.375.218
Mellem 1 og 5 år	29.906.593	26.606.621
Efter 5 år	68.219.050	58.844.440
	<b>105.510.361</b>	<b>91.826.279</b>
<b>11 Anden gæld</b>		
A-skat	48.940	57.050
AM-bidrag	12.432	11.051
ATP	2.556	2.556
Feriepengeforpligtelse	42.493	42.493
Skyldige renter	117.747	117.038
Anden gæld	1.575	1.575
	<b>225.743</b>	<b>231.763</b>
<b>12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	0	-488
Finansielle omkostninger	2.293.233	1.934.786
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	5.619.000	3.609.960
Overført til over-/underdækning	-2.558.110	1.753.541
	<b>5.354.123</b>	<b>7.297.799</b>
<b>13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i tilgodehavender	177.539	-702.498
Ændring i leverandører m.v.	4.903.055	5.556.740
	<b>5.080.594</b>	<b>4.854.242</b>

# Noter til årsregnskabet

## 14 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2023.