

Årsrapport for 2023

Assens Fjernvarme

A.m.b.A.

Fabriksvej 5, Assens
9550 Mariager

CVR- nr. 27 83 74 17

Generalforsamling

afholdes onsdag den 13. marts 2024 kl. 19.30

Assens Hallens Cafeteria
med følgende dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne år.
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.
8. Valg af 3 bestyrelsesmedlemmer
På valg: Peter Fog, Jan Schmidt og Einar Thygesen
9. Valg af 1 suppleant til bestyrelsen
På valg: Ole Mousten
10. Valg af revisor.
På valg: Grant Thornton Statsautoriseret revisionspartnerselskab.
11. Eventuelt

Ledelsesberetning 2023

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med foregående år bestået i produktion og levering af varme til de tilsluttede forbrugere indenfor selskabets forsyningsområde.

Udvikling i regnskabsåret

Driften af vort kedelanlæg fungerer rigtig godt. I 2023 blev der udført sædvanlig vedligeholdelse af anlægget, så det stadig er i god stand til de kommende års produktion.

Som alle andre blev vi i 2023 ramt af de stigende priser på energi. Dette medførte høje omkostninger til indkøb af flis og el. Allerede indgåede kontrakter på fliskøb, samt en elpris der blev mindre end frygtet, har medført at vi kommer ud af 2023 med et flot resultat. Derfor har vi besluttet at nedsætte MWh prisen for 2023 med 30 kr. til 470 kr. excl. moms. Denne lavere pris på 470 kr. excl. moms kan vi fastholde i 2024.

I 2023 er der tilsluttet 2 nye forbrugere, og vi er nu i alt 712 forbrugere. Efter forespørgsel er der igangsat undersøgelser af økonomien ved en eventuel udvidelse af værkets forsyningsområde til Falslev og Norup.

Årets varmesalg blev 15.034 MWh, mod 15.059 MWh i 2022. Med baggrund i en stabil drift, og trods kraftigt stigende indkøbspris på flis, samt omkostninger til advokat for assistance i vores nabosag, og rådgivning til projekt Norup, blev årets resultat et overskud på 692.489 kr.

Indkøbsprisen for flis blev kr. 59,31 pr. GJ mod budgetteret kr. 63,00 pr. GJ.

Begivenheder efter regnskabsårets slutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for værkets finansielle stilling.

Den forventede udvikling

I det kommende regnskabsår forventes driften at balancere med overdækningen fra 2023 på kr. 692.489.

Der er i budget 2024 indregnet fliskøb til 70 kr. pr. GJ, samt EI til 2,00 kr. pr. kWh, da vi stadig må forvente et højt prisniveau.

I 2024 forventer vi et varmesalg på ca. 14.635 MWh.

Øvrige oplysninger til forbrugerne

Varmepriser

Enhedspris for andelshaverne for 2023 blev nedsat til 470 kr. excl. moms pr. MWh. Prisen fastholdes i 2024 til 470 kr. excl. moms pr. MWh. Salget i 2023 blev på i alt 15.034 MWh. Til produktionen af dette varmeforbrug er medgået 8.145 tons træflis. Vor akkumuleringstank klarede næsten hele varmeleverancen under vort kedel stop, så der er kun brugt 2,1 Tons olie i 2023.

Tillæg for manglende afkøling, samt restancegebyrer

Alle forbrugere skal afkøle fjernvarmevandet mindst 25 grader.

Såfremt den årlige gennemsnitsafkøling er mindre end 25 grader, er der på årsopgørelsen for 2023 beregnet et tillæg på 1% af det aflæste forbrug, for hver grad afkølingen er lavere end 25 grader. Bestyrelsen kan konstatere, at der er flere forbrugere, der afkøler mindre end 25 grader. Det er meget utilfredsstillende.

Vort driftspersonale vil kontakte de forbrugere der har dårligst afkøling, og rådgive om muligheder for bedre afkøling.

Fra 1. januar 2024 vil følgende gebyrer blive anvendt ved restancer:

1. rykker: 75,00 kr.

2. rykker: 125,00 kr.

Lukkegebyrer og oplukningsgebyrer: 250,00 kr.

Afslutning

Tak til alle andelshavere for det forgangne år, det har været et acceptabelt år for varmeværket, trods stigende el- og flispriser. En særlig tak til værkets ansatte for stabil og god indsats i 2023.

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Assens Fjernvarme A.m.b.A. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt selskabets vedtægter. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.



Assens, den 31. januar 2024


Allan Mikkelsen
Formand


Jan Schmidt
Bestyrelsesmedlem

Bestyrelsen

Frits Sørensen
Næstformand


Peter Fog
Bestyrelsesmedlem

Einar Thygesen
Bestyrelsesmedlem

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Assens Fjernvarme A.m.b.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed samt selskabets vedtægter. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Selskabet er undertaget **hvile-i-sig-selv** princippet 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 reduktion eller forøgelse af nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning består af indtægter fra variable og faste forbrugsafgifter for levering af varme og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug består af brændselsomkostninger, der omfatter forbrug af flis og olie, forbrug af el og vand samt bortskaffelse af brændselsaffald.

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner samt a omkostninger til social sikring mv.

Diverse driftsomkostninger og Vedligeholdelsesomkostninger består af drifts- og vedligeholdelsesomkostninger af produktionsanlæg og ledningsnet, forsikringer, bilomkostninger mv.

Administrationsomkostninger består af omkostninger til betalingsgebyrer, it, regnskabsføring, abonnementer kontortokaler, kontoromkostninger mv.

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger, garantiprovision samt gebyrer til pengeinstitut.

Balance

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årtligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover 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, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Tilslutningsbidrag indtægtsføres systematisk over ledningsnettets levetid. Indbetalte tilslutningsafgifter opføres som en fradragspost under ledningsnettet. Hvis den bogførte værdi af opkrævede tilslutningsbidrag overstiger den bogførte værdi af investeringer i ledningsnettet, indtægtsføres forskellen.

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

- Fast ejendom afskrives over 30 år
- Fliskedel, Maskinum, Rørledninger Dania, Akkumuleringsstank, Oliekedel og rørledninger afskrives over 20 år
- Kran, SRO anlæg og spildevandsanlæg afskrives over 8-10 år
- Porte ved flisgrav afskrives over 15 år
- Driftsmidler, inventar og varevogn afskrives over 3-15 år
- Målere og hegn afskrives over 10 år

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årtligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet.

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gæld til Kommunekredit og øvrige gældsforpligtelser (leverandørgæld og anden gæld) måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet. For øvrige gældsforpligtelser svarer amortiseret kostpris sædvanligvis til nominal værdi.

Resultatoppgørelse for året 1. januar - 31. december 2023

Note		Realiseret 2023	Ej revideret budget 2023 T. kr.	Realiseret 2022 T. kr.	Ej revideret budget 2024 T. kr.
1	Nettoomsætning	10.168.319	11.299	9.871	11.293
2	Vareforbrug	5.459.302	6.550	4.748	6.328
	Bruttofortjeneste	4.709.017	4.749	5.123	4.965
3	Personaleomkostninger	1.818.519	1.904	1.748	1.936
4	Diverse driftsomkostninger	203.223	266	262	278
5	Diverse administrationsomkostninger	494.071	364	319	456
6	Reparationer/vedligeholdelse	636.050	634	434	775
	Resultat før afskrivninger	1.557.153	1.581	2.360	1.520
7	Afskrivninger	1.204.579	1.215	1.980	1.201
	Tab andelshavere	26.807	40	12	40
	Resultat før renter	325.767	326	368	279
8	Andre finansielle indtægter	1.050	0	1	1
9	Andre finansielle omkostninger	326.817	326	369	280
	Årets resultat	0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2023

<u>Note</u>	2023		2022
			T. kr.
7 Aktiver:			
Ejendom Fabriksvej 5	645.197		880
Bygning af maskinhus	189.210		209
Jordkøb 2012, flislagerplads og hegn	372.807		426
Fliskedelanlæg	550.649		661
Ledningsnet	604.646		613
Målere	320.336		373
Projekt Dania	2.585.780		2.901
Udskiftning kedelrørssektioner	44.523		89
Projekt akkumuleringstank	2.558.539		2.731
Kran	185.356		228
Gummiged	58.333		70
Driftsmidler og inventar	33.629		56
Varevogn	156.077		187
Materielle aktiver i alt	8.305.083		9.424
Oliebeholdning 18,9 tons	117.833	21 tons	131
Flisbeholdning 1.855 tons	1.135.864	1.793 tons	1.030
Tilgodehavende varmebetalinger	272.854		336
Underdækning til indregning i efterfølgende års priser	0		120
Tilgodehavende moms	29.278		172
Periodiseringer og andre tilgodehavender	26.137		22
Sparekassen Kronjylland:			
Kronekonto	4.346		4
Dankonto drift	2.747		2
Ansvarlig indskudskapital	30.000		30
Guldkronekonto	6.659		6
Kassekredit	1.317.712		239
Omsætningsaktiver i alt	2.943.430		2.092
Aktiver i alt	11.248.513		11.516
Passiver:			
10 Egenkapital 31/5 1980, godkendt af Energitilsynet	99.093		99
Egenkapital pr. 31/12 2023	99.093		99
9 Kommunekredit	7.722.528		8.940
Langfristet gæld i alt	7.722.528		8.940
9 Kortfristet andel af gæld til Kommunekredit	1.217.860		1.186
11 Anden kortfristet gæld	740.711		922
Skyldige varmebetalinger	775.832		369
Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	692.489		0
Sparekassen Kronjylland, kassekredit	0		0
Kortfristet gæld i alt	3.426.892		2.477
Passiver i alt	11.248.513		11.516

Der er ingen eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne og forbrugerne i Assens Fjernvarme A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Assens Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 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 tistrækkeligt 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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 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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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.

Hadsten, den 31. januar 2024

Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 34209936



Ruben Stæhr

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. 34327

Noter til årsregnskab 2023

	2023		2022 T. kr.
Note 1: Nettoomsætning			
Målerleje	283.768		141
Faste afgifter	3.648.821		3.626
Varmesalg 15.034 MWh	7.040.699	15.059 MWh	5.535
Ejerskiftegebyrer og åbningsgebyr	7.700		10
Salg af skrot	0		0
Over- underdækning	-120.179		439
Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	-692.489		120
Nettoomsætning i alt	10.168.319		9.871
Note 2: Vareforbrug			
Olieforbrug 2,1 tons	13.093	0,0 tons	0
Flisforbrug 8.145 tons	4.714.272	7.359 tons	3.793
Nox-afgift	39.752		39
Bæredygtighedscertificering	17.500		22
Elforbrug	386.789		603
Vandafgift	8.548		7
Telefon til alarmer og styring	984		1
Ejd.skat, miljøgebyr, vandafg. afgift, renovation	72.135		133
Askedeponering og transport	118.655		117
Kemi og tilsætning	0		0
Øvrige omkostninger	12.204		2
Drift gummiged	75.370		31
Vareforbrug i alt	5.459.302		4.748
Note 3: Personaleomkostninger			
Løn driftspersonale	1.149.394		1.093
Vagtordning	380.003		371
Pensionsordning	247.867		220
Feriepengeforpligtelse funktionærer - regulering	-49.263		1
Kørselsgodtgørelse	1.253		0
Multimediebeskatning	-13.158		-13
ATP	6.816		7
Honorar til formand	30.000		30
Arbejdsmiljøafgift/FIB bidrag	8.362		9
Arbejdstøj	9.326		5
Kursusudgifter	19.270		0
BST	3.500		3
Arbejdsskade- og sundhedsforsikring	23.256		18
VEU godtgørelse	-1.973		0
Kantineordning og personaleudgifter	3.865		4
Personaleomkostninger i alt	1.818.519		1.748
Note 4: Diverse driftsomkostninger			
Autodrift:			
Diesellole	5.987		10
Vægtafgift	4.035		4
Forsikring	5.870		6
Vedligeholdelse og reparationer	8.457		4
Øvrige udgifter:			
Forsikring all-risk	90.738		86
Ansvarsforsikring	30.379		23
Energibesparelser	0		7
Rengøringsmidler	1.473		1
Fjernvarmeforeningen	64.499		70
Selvrisiko skader	-29.628		30
Miljøkontrol	21.414		20
Olie og smøring samt øvrige omkostninger	0		1
Diverse driftsomkostninger i alt	203.223		262

Noter til årsregnskab 2023 - fortsat

2023	2022 T. kr.
-------------	-----------------------

Note 5: Administrationsomkostninger

Administrationsaftale	171.004	147
Revision	30.530	29
Dataløn	1.587	1
PBS	35.504	34
Abonnement forbrugerprogram	14.778	11
Abonnement, kontingent og licens	13.005	7
Tlf. og mobiltelefon	18.778	13
Bredbåndsforbindelse	12.472	9
Møder og generalforsamling	25.055	24
Blomster, gaver og lignende	3.728	3
Annonce og kontorartikler drift m.v.	4.126	0
Advokatomkostninger	47.965	0
Rådgiver- og ingeniørhonorar	109.550	35
Bogtrykkerregning årsregnskab	5.989	6
Administrationsomkostninger i alt	494.071	319

Note 6: Vedligeholdelse

Fliskran/fødeanlæg	54.449	26
Flisforbrændingsanlæg	175.698	160
Kedler - flis og olie	8.105	27
Vandrens., kemi og miljøkontrol	262.465	150
Røggasvasker/Kondensator samt askeanlæg	45.628	9
Ledningsnet	37.016	18
Bygning og arealer	52.689	44
Vedligeholdelse i alt	636.050	434

Note 7: Anlægsoversigt - T.kr.

	30 år Ejendom Fabriksvej 5	20 år Fliskedel- anlæg	20 år Oliekedel- anlæg	10 år Kran og SRO anlæg	20 år Rørledning- gader	10 år Målere
Saldo pr. 31/12 2022	5.321	18.401	941	1.230	12.945	2.636
Årets tilgang	0	0	0	0	61	41
Anskaffelsessum i alt	5.321	18.401	941	1.230	13.006	2.677
Af- og nedskrivning pr. 31/12 2022	4.485	17.741	941	1.001	12.332	2.263
Årets afskrivninger	245	110	0	43	54	93
Årets tilslutningsafgifter	0	0	0	0	15	0
Samlet af- og nedskrivning	4.730	17.851	941	1.044	12.401	2.356
Bogført værdi pr. 31/12 2023	591	550	0	186	605	321

Noter til årsregnskab 2023 - fortsat

Note 7 fortsat - T.kr.

	20 år Projekt Dania	3-5 år Maskiner og inventar	0 år Mindre ny- anskaffelser	15 år Nye Porte	15 år Gummi- ged	10 år Vare- vogn
Saldo pr. 31/12 2022	7.363	378	135	262	560	645
Årets tilgang	-	0	0	0	0	0
Anskaffelsessum i alt	7.363	378	135	262	560	645
Af- og nedskrivning pr. 31/12 2022	4.462	321	135	20	490	458
Årets afskrivninger	315	22	0	17	12	31
Samlet af- og nedskrivning	4.777	343	135	37	502	489
Bogført værdi pr. 31/12 2023	2.586	35	0	225	58	156

Note 7 fortsat - T.kr.

	20 år Bygning af maskinhus	5 år Røggas- veksler	5 år Udskift. rørsekt.	20 år Akkum. tank	10 år Nyt Hegn	i alt
Saldo pr. 31/12 2022	388	114	592	3448	257	55.616
Årets tilgang	0	0	0	0	0	102
Anskaffelsessum i alt	388	114	592	3448	257	55.718
Af- og nedskrivning pr. 31/12 2022	179	114	504	719	30	46.195
Årets afskrivninger	20	0	44	172	25	1.203
Årets tilslutningsafgifter	0	0	0	0	0	15
Samlet af- og nedskrivning	199	114	548	891	55	47.413
Bogført værdi pr. 31/12 2023	189	0	44	2557	202	8.305

2023

2022

Note 8: Finansieringsindtægter

Sparekassen Kronjylland, Kronekonto	0	-28
Sparekassen Kronjylland, Dankonto	0	-11
Sparekassen Kronjylland, Guidkronekonto	0	-35
Ansvarlig indskudskapital	1.050	750
Finansieringsindtægter i alt	1.050	676

Note 9: Finansieringsomkostninger og gæld

	Årets rente- omkostning	Restgæld	Kortfristet andel (afdrag næste år)	Restgæld efter 5 år
Kommunekreditforeningen opr. 11,0 mio kr.	94.208	2.784.192	666.484	0
Kommunekreditforeningen opr. 7,0 mio kr.	106.473	3.304.886	371.493	1.332.094
Kommunekreditforeningen opr. 3,8 mio kr.	38.415	2.851.311	179.883	1.928.085
I alt	239.097	8.940.388	1.217.860	3.260.179
Gebyrer	11.740			
Indeksering feriepenge	0			
Garantiprovision Mariagerfjord Kommune	75.947			
Renter kassekredit Sparekassen Kronjylland	33			
Finansieringsomkostninger i alt	326.817			

2023

2022

Note 10: Egenkapital

Egenkapital primo	99.093	99.093
Egenkapital før årets resultat	99.093	99.093

Note 11: Anden kortfristet gæld

Kreditorer	580.338	783.327
Skyldige omkostninger	0	0
Skyldig nox-afgift	5.661	5.595
Skyldig moms	0	0
Skyldige renter	5.661	6.208
Forudbetalt forbruger	14.620	9.852
Skyldig A-skat og AM bidrag	126.000	58.560
Skyldig ATP/FIB	3.422	3.716
Feriepengeforpligtelse funktionærer	4.718	53.981
Skyldige feriepenge	291	483
Kortfristet gæld i alt	740.711	921.722