



Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre A.m.b.a.
CVR-nr. 76 34 36 16

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære repræsentantskabsmøde
den 27/ 5 - 2024

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3-5
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7-9
Anvendt regnskabspraksis	10-12
Resultatopgørelse	13
Balance	14-15
Noter	16-20

Ledespåtegning

Den daglige administrative ledelse og bestyrelsen har den 23. april 2023 behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 til 31. december 2023 for Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Hvidovre, den 23. april 2024

**EBO Consult A/S
Administrator**

Erik Christiansen
Direktør

Bestyrelsen, den 23. april 2024

Henrik Berg
Formand

Erik Gemmer
Næstformand

Jens Bak

Mogens Bentzen

Mick Noren Larsen

Eva Clasen Nyqvist

Turgay Sahin

Lars Simonsen

Ejner Skræddergaard

Mie Fejerskov Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre A.m.b.a.

Konklusion

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

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 2023 - 31. december 2023, i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven.

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 tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 medtaget resultatbudget for 1. januar 2023 - 31. december 2023. Dette resultatbudget har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at 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 opløse selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

København, den 23. april 2024

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 53 37 19 14

Lars Rasmussen
statsautoriseret revisor

MNE-nr. mnc28631

Selskabsoplysninger

Selskabet Fjernvarmedistributionselskabet Hvidovre A.m.b.a.

CVR-nr.: 76 34 36 16
Stiftet: 9. oktober 1984
Hjemsted: Hvidovre
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Administrator: EBO Consult A/S
Adresse: Arnold Nielsens Boulevard 60, 1
2650 Hvidovre

Telefon: 36 38 38 00
Hjemmeside: www.ebo.dk
E-mail: ebo@ebo.dk

Bestyrelse:

Henrik Berg
Formand

Erik Gemmer
Næstformand

Jens Bak

Mogens Bentzen

Mick Noren Larsen

Eva Clasen Nyqvist

Turgay Sahin

Lars Simonsen

Ejner Skræddergaard

Mie Fejerskov Sørensen

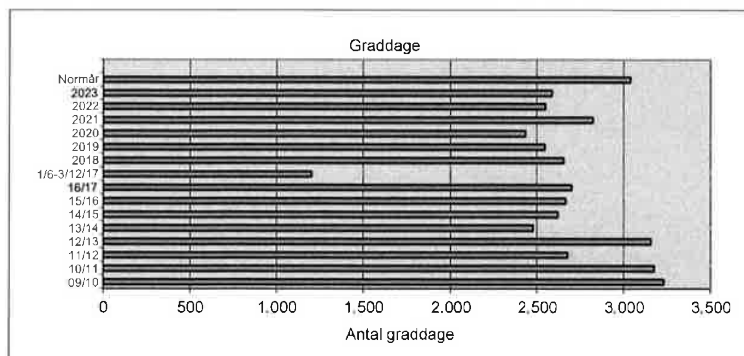
Administrativ ledelse
Revision

EBO Consult A/S
RI

Ordinært repræsentantskabsmøde afholdes 27. maj 2024.

**LEDELSESBERETNING
FJERNVARMEDISTRIBUTIONSSKABET HVIDOVRE AMBA**

BERETNING SAMT ÅRSRAPPORT 2023



Varmekøbet hos Hvidovre Fjernvarmeselskab (HFS) er målt til 167.197 MWh.
Der er i perioden 1/1/2023-31/12/2023 blevet koblet 269 nye forbrugere på nettet.
Varmesalget til FD Hvidovre's kunder er målt til 147.731 MWh, og ledningstabet er 11,64%.

Forbrugsafgifter:

Køb af varme hos HFS udgør ca. 82,46 mio kr. mod budgetteret ca 87,37 mio kr. excl. moms.
De faste afgifter til HFS udgør ca 39,96 mio kr. mod budgetteret ca. 39,95 mio kr. excl. moms.
Der er fra HFS modtaget kr. 793.538 i afkølingsgevinst, og der er udbetalt kr. 194.583 for god afkøling samt opkrævet kr. 495.155 i strafgebyr, hvilket giver en nettoindtægt på ca.kr. 1.094.110 kr.

Afregning over for kunder:

De samlede udgifter er opgjort til ca. 96,22 mio kr. ekskl. moms, som dækkes ind ved opkrævning af varmebidrag hos kunderne. Varmebidraget opkræves med en variabel afgift, en fast afgift samt en abonnementsafgift. (Se i øvrigt regnskabsprincipper).

Regnskabsprincipper:

Den variable afgift afregnes efter målt forbrug. Prisen pr. 1. januar 2023 blev anmeldt til kr. 326,18/MWh, og der blev afregnet over for kunderne med en pris på kr. 326,18/MWh.

Den faste afgift pr. 1. januar 2023 blev anmeldt til kr. 297,48/MWh, og der blev afregnet over for kunderne med en pris på kr. 297,48/MWh.

Den faste afgift afregnes som normalårsforbruget i 2023, der efter repræsentantskabets beslutning reduceres, afhængig af den enkelte forbrugers normalforbrug, med 0-22% for at kompensere for de mindre udgifter selskabet har omkring administration (årsafregninger og ácontoopkrævninger m.v.). Normalårsforbruget beregnes på basis af Teknologisk Instituts oplysninger om graddage i de enkelte måneder samt normalårsgraddagene, som Teknologisk Institut har beregnet til 3037 graddage. Hos den enkelte aftager opkræves der en abonnementsafgift i størrelsesordenen 600-10.000 kr., afhængig af ejendommens størrelse til dækning af bl.a. administration og vedligehold af afregningsmålerne.

Der er registreret følgende skyggegraddage:

2023	2.586
Normalår	3.037

Varmesalg:

Variabel afgift, forbrug 147.731 MWh

	Regnskab 2023	Budget 2023 tkr	Regnskab 2022 tkr
Afregnet 147.731 MWh á kr. 326,18	48.186.715	53.118	43.735
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Afkølingsstillæg	495.155	300	246
Belønning god afkøling	-194.584	-175	-166

Fastafgift, reduceret normalårsforbrug: 150.060 MWh

150.060 MWh á kr. 297,48	44.639.849	45.449	41.119
Abonnementsafgift	1.608.737	1.599	1.440
Periodisering	15.269		
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Afregnet overfor forbrugerne	94.751.142	100.291	86.374

Hovedaktivitet:

Selskabet er et selskab med begrænset ansvar (a.m.b.a.), hvis hovedaktivitet er at levere fjernvarme til medlemmer og forbrugere.

Usædvanlige forhold:

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er nogen usædvanlige forhold og at alle væsentlige forhold til bedømmelse af selskabets finansielle stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten

Usikkerheder ved indregning og måling:

Der foreligger ingen væsentlig usikkerhed i forbindelse med indregning og måling af årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat udviser et underskud på kr. 1.418.303. Vi skal henvise til resultatdisponering, hvor underskuddet overføres til næste års budget for udligning over for forbrugerne.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten for Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre A.m.b.a. for 1. januar 2023 til 31. december 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A virksomheder. Der er frivilligt udarbejdet ledelsesberetning og anlægsnote samt øvrige noter fra klasse B og varmforsyningsloven.

Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre A.m.b.a. følger ikke erhvervsstyrelsens notat af 18. maj 2011 om regnskabsmæssige problemstillinger for "hvile i sig selv virksomheder", da bestyrelsen ikke mener det viser resultatet i Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre, på en hensigtsmæssig måde.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af varme indregnes ekskl. moms og afgifter.

Produktionsomkostninger:

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå

årets nettoomsætning, herunder køb af varme, afskrivninger på installationer og tilsyn.

Distributionsomkostninger:

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse og afskrivning af ledninger og brønde, tilsyn, målerudgifter, el og ledningstab.

Ledningstab beregnes som en forholdsmæssig andel af de samlede produktionsomkostninger ud fra forskellen mellem produceret og solgt varme-mængde.

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner herunder bestyrelshonorar, administrationsaftale, revision og arbejdsgruppe.

Andre indtægter og -omkostninger:

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktions-faciliteter.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egen-fremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Afskrivninger foretages i samme takt som afdragene på de respektive lån forfalder, og som samtidig vurderes at svare til aktivernes forventede brugstider.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgs-omkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Finansielle gældsforpligtelser:

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år, herunder:

- Indbetalte aconto-rater for det efterfølgende år og antenneleje.
- Mellemlægning med forbrugerne som indeholder årets overskud der i henhold til lov om varmforsyning indregnes i den kommende nettoomsætning.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

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

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under tilgodehavender.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

Note	(Ikke revideret)			
	2023	Budget 2023	2022	
	(DKK)	(DKK 1.000)	(DKK 1.000)	
1	Nettoomsætning	94.751.142	100.291	86.374
2	Produktionsomkostninger	-75.037.138	-80.829	-68.901
	Bruttofortjeneste	19.714.004	19.462	17.473
3	Distributionsomkostninger	-16.143.757	-15.229	-14.550
4	Administrationsomkostninger	-5.147.772	-5.225	-5.435
	Resultat af primær ordinær drift	-1.577.525	-992	-2.513
				0
5	Andre driftsomkostninger	0	0	0
6	Andre driftsindtægter	279.762	250	240
	Resultat af primær drift	-1.297.763	-742	-2.273
7	Finansielle indtægter	234.553	0	0
8	Finansielle omkostninger	-355.093	-600	-388
	Årets resultat *)	-1.418.303	-1.342	-2.661
*)	- foran tallet betyder underskud			

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Overført til mellemregning med forbrugerne -1.418.303

Balance 31. december 2023

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2023</u> (DKK)	<u>2022</u> (DKK 1.000)
9	22.549.398	17.114
		0
Andelsbeviser i Hvidovre Fjernvarmeselskab A.m.b.a.	15.000	15
Finansielle anlægsaktiver	15.000	15
ANLÆGSAKTIVER I ALT	22.564.398	17.129
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	4.777.306	159
Tilgodehavende moms	5.537.500	4.535
Tilgodehavende forbrugere	27.289.322	1.153
Tilgodehavende årsafregning forbrugerne	1.398.847	138
Tidsmæssige forskydninger i forbrugerbetaling	0	0
14 Mellemregning med forbrugerne	2.535.868	509
Tilgodehavender i alt	41.538.843	6.494
		0
10 Likvide beholdninger	8.330.781	18.453
		0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	49.869.624	24.947
		0
		0
AKTIVER I ALT	72.434.023	42.076

Passiver

<u>Note</u>	<u>2023</u> (DKK)	<u>2022</u> (DKK 1.000)
Egenkapital		
Andelskapital	188.500	188
Overført resultat	0	0
	<u>188.500</u>	<u>188</u>
EGENKAPITAL I ALT		
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	22.783.772	16.293
11 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>22.783.772</u>	<u>16.293</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
11 Gæld til realkreditinstitutter	713.163	575
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.337.118	689
Gæld til tilknyttede virksomheder	12.444.029	11.553
Tilbagebetaling, årsafregning med forbrugerne	10.422.236	11.615
Depositum, Telia A/S antennemast	5.000	5
12 Anden gæld	1.606.793	1.004
Tidsmæssige forskydninger i forbrugerbetaling	753.331	154
	<u>28.281.670</u>	<u>25.595</u>
Periodeafgrænsningsposter		
13 Periodeafgrænsningsposter	21.180.081	0
14 Mellemregning med forbrugerne	0	0
	<u>21.180.081</u>	<u>0</u>
Periodeafgrænsningsposter i alt		
	<u>21.180.081</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		
	<u>49.461.751</u>	<u>25.595</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		
	<u>72.245.523</u>	<u>41.888</u>
PASSIVER I ALT		
	<u>72.434.023</u>	<u>42.076</u>
15 Eventualforpligtelser		

Noter

		(Ikke revideret)		
		Budget		
1	Nettoomsætning	2023	2023	2022
		(DKK)	(DKK 1.000)	(DKK 1.000)
	Fast afgift	44.655.118	45.449	41.119
	Abonnementsafgift	1.608.737	1.599	1.440
	Variabel afgift	48.487.287	53.243	43.815
	I ALT	94.751.142	100.291	86.374
		Budget		
2	Produktionsomkostninger	2023	2023	2022
	Køb af varme:			
	Fast afgift	39.959.352	39.949	35.596
	Variabel afgift	44.487.094	48.145	40.262
	Belønning for nedkøling	-793.538	-600	-542
	Regulering køb forrige år VEKS	-1.065.789	0	51
	VEKS refunderet olie og procesvarme	-132.890	-120	-173
	Køb af varme i alt	82.454.229	87.374	75.193
	Centralen	472.754	475	520
	Afskrivninger Centralen	214.244	79	105
	Øvrige produktionsanlæg	267.423	410	415
	Driftledelse	1.814.992	1.772	1.671
	VEKS refunderet	-297.492	-300	-304
	Ledningstab overført til distribution	-9.889.012	-8.981	-8.699
	I ALT	75.037.138	80.829	68.901
		Budget		
3	Distributionsomkostninger	2023	2023	2022
	Vedligeholdelse ledninger	603.989	500	582
	Tilsyn ledninger	3.268.708	3.292	3.040
	Målerudgifter	335.693	250	299
	Måler afskrivninger	210.726	239	239
	CTS/SRO	277.364	310	185
	Spædevand	290.750	180	211
	Køb af el	540.983	600	634
	Afskrivninger ledninger	726.532	877	661
	Ledningstab overført fra produktion	9.889.012	8.981	8.699
	I ALT	16.143.757	15.229	14.550

Noter

4	Administrationsomkostninger	2023 (DKK)	(Ikke revideret)	2022 (DKK 1.000)
			Budget 2023 (DKK 1.000)	
				0
	Bestyrelshonorar	255.288	261	250
	Bestyrelsesmøder, studietur	56.166	50	41
	Administrationshonorar	3.688.386	3.711	3.588
	Øvrige administrationsomkostninger	563.196	473	442
	Fjernvarmens Serviceordning	469.047	650	1.028
	Energi arbejdsgruppe	115.689	80	87
				0
				0
	I ALT	5.147.772	5.225	5.435
5	Andre omkostninger	2023	Budget 2023	2022
	Regulering vedr. tidligere år	0	0	0
	Regulering energibesparelser	0	0	0
	I ALT	0	0	0
6	Andre driftsindtægter	2023	2023	2022
	VEKS	229.933	190	195
	Leje antenneplads	43.132	60	42
	Regulering vedr. tidligere år	6.697	0	3
				0
	I ALT	279.762	250	240
7	Finansielle indtægter	2023	Budget 2023	2022
	Renteindtægter, bank	1.979	0	0
	Renteindtægter, rentekonto	174.556	0	0
	Andre renteindtægter	58.018	0	0
	I ALT	234.553	0	0
				0
8	Finansielle omkostninger	2023	Budget 2023	2022
	Renter bank	0	60	73
	Prioritetsrenter, lån ledning	280.486	536	235
	Kurstab	3.671	4	4
	Andre renteudgifter	70.936	0	76
	I ALT	355.093	600	388

Noter

<u>9</u> Materielle anlægsaktiver	<u>2023</u> (DKK)	<u>2022</u> (DKK 1.000)
Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum pr. 01.01.2023	2.802.457	2.802
Tilgang	0	
Anskaffelsessum pr. 31.12.2023	<u>2.802.457</u>	<u>2.802</u>
Afskrivninger pr. 01.01.2023	1.972.587	1.926
Årets afskrivninger	46.514	47
Samlede afskrivninger pr. 31.12.2023	<u>2.019.101</u>	<u>1.973</u>
Bogført værdi pr. 31.12.2023	<u>783.356</u>	<u>830</u>
Den kontante ejendomsværdi pr. 01-10-2020 udgør kr.2.650.000 heraf grundværdi kr. 2.690.400. Den bogførte værdi vedrører udgifter ved frigørelse af hjemfaldspligt.		
Brønde/Måler/Diverse anlæg		
Anskaffelsessum pr. 01.01.2023	5.391.317	5.391
Årets tilgang til brønde/måler/diverse anlæg	96.401	
Anskaffelsessum pr. 31.12.2023	<u>5.487.718</u>	<u>5.391</u>
Afskrivninger pr. 01.01.2023	2.728.326	2.272
Årets afskrivninger	432.443	456
Samlede afskrivninger pr. 31.12.2023	<u>3.160.769</u>	<u>2.728</u>
Bogført værdi pr. 31.12.2023	<u>2.326.949</u>	<u>2.663</u>
Central		
Anskaffelsessum pr. 01.01.2023	1.344.027	1.344
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31.12.2023	<u>1.344.027</u>	<u>1.344</u>
Afskrivninger pr. 01.01.2023	1.150.658	1.092
Årets afskrivninger	58.690	59
Samlede afskrivninger pr. 31.12.2023	<u>1.209.347</u>	<u>1.151</u>
Bogført værdi pr. 31.12.2023	<u>134.680</u>	<u>193</u>

Noter

	2023 (DKK)	2022 (DKK 1.000)
Gadeledningsnet		
Anskaffelsessum pr. 01.01.2023	19.159.417	19.159
Årets anvendte henlæggelser til gadeledningsnet	0	0
Årets øvrige tilgang	6.490.432	0
Anskaffelsessum pr. 31.12.2023	25.649.849	19.159
Afskrivninger pr. 01.01.2023	5.731.579	5.181
Årets afskrivninger af henlæggelser	0	0
Årets øvrige afskrivninger	613.856	550
Samlede afskrivninger pr. 31.12.2023	6.345.435	5.732
Bogført værdi pr. 31.12.2023	19.304.414	13.428
I ALT BOGFØRT VÆRDI MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER pr. 31.12.2023	22.549.398	17.114
10 Likvide beholdninger	2023 (DKK)	2022 (DKK 1.000)
Kassebeholdning	3.629	4
Bankbeholdning	8.327.153	18.450
I ALT	8.330.781	18.454
11 Langfristede gældsforpligtelser	2023 (DKK)	2022 (DKK 1.000)
Gældsforpligtelse vedrører gæld til kreditinstitutter. Gældsforpligtelse forfalder således:		
Indenfor 1 år	575.339	575
Efter 5 år	13.952.040	13.952

Noter

12	Anden Gæld	2023 (DKK)	2022 (DKK 1.000)
	Skyldig ATP m.m	19.349	10
	Afsat revision	108.000	108
	Skyldige omkostninger	46.663	244
	Spurvegården	1.432.782	643
	I ALT	1.606.793	1.004

13 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte indtægter vedrørende forbrugerne og antenneleje.

14	Mellemregning med forbrugerne	2023 (DKK)	2022 (DKK 1.000)
	Primo	-509.068	2.794
	Tilbageført regnskabsmæssige afskrivninger	1.151.503	1.111
	Afskrivninger indregnet i varmeprisen	-1.760.000	-1.754
	Overført fra resultatdisponering	-1.418.303	-2.660
	I alt mellemregning med forbrugerne	-2.535.868	-509
	I ALT	-2.535.868	-509

15 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Der er stillet sikkerhed for energilån til selskabets kunder via pantebrev i selskabets ejendom Arnold Nielsens Boulevard 26 kr. 5.120.000 overfor Nykredit Realkredit A/S. Avedøre Fjernvarme har sammen med FD Hvidovre, stillet pant i selskabernes varme-centraler overfor Arbejdernes Landsbank, i forbindelse med et lån til Hvidovre Fjernvarme på 4.120.000 kr. til finansiering af energi-lån. Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.

Selskabet har indgået en administrationsaftale med EBO Consult A/S. Opsigelsesperiode er 1. år.