

Tranum Kraftvarmeværk Amba

CVR nr. 49 96 56 13

Årsrapport 2021/2022

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Tranum, den 30/11 2022

dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3 - 4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 01.10.2021 - 30.09.2022

Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Noter	13 - 16
Budget 01.10.2022 - 30.09.2023	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/2022 for Tranum Kraftvarmeværk Amba.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse er årsregnskab udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tranum, den 4. november 2022

Bestyrelsen

Morten Jacobsen
Formand

Kaj Brander

Peter Dalgaard

Casper Søborg

Niels Thomsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Tranum Kraftvarmeværk Amba.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tranum Kraftvarmeværk Amba for regnskabsåret 01.10.2021 - 30.09.2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmemforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2021 - 30.09.2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af 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 revisors etiske adfærd (IESBA Code) etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) 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

Tranum Kraftvarmeværk Amba har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2021/2022 valgt at medtage budgettal for 2021/2022. Herudover er medtaget driftsbudget for 2022/2023. Alle budgettal har 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 og varmemforsyningsloven. 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 årsregnskab 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. Fejlinformation 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 regnskabsbrugere 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 revisionserklæring. 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 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. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 4. november 2022
Redmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Frank Nørgaard
statautoriseret revisor
MNE-nr. 27773

Thomas Pedersen
statautoriseret revisor
MNE-nr. 44151

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn	Tranum Kraftvarmeværk Amba Uglevej 1, Tranum 9460 Brovst Tlf.nr.: 25 70 67 13 CVR-nr. 49 96 56 13
Periode	Regnskabsår: 01.10 - 30.09
Hjemsted	Kommune: Jammerbugt
Bestyrelse	Morten Jacobsen (formand) Peter Dalgaard Casper Søborg Niels Thomsen Kaj Brander
Revision	Redmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Pengeinstitut	Sparekassen Danmark

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Aktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af produktion og salg af varme til værkets andelshavere samt produktion og salg af el.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev dårligere end forventet i budgettet for 2021/2022. Årsagen kan henføres til højere produktionsomkostninger.

Afregningsprisen for varme er fastsat til kr. 500 pr. MWh, hvilket er lig det budgetterede.

Årets resultat før årsreguleringer udviser herefter et underskud på kr. 399.723. Til sammenligning blev der budgetteret med et underskud på kr. 145.000 for året. Den akkumulerede underdækning udgør pr. 30. september 2022 kr. 315.714.

Der henvises til efterstående resultatopgørelse og balance.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tranum Kraftvarmeværk Amba er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af varmforsyningsloven.

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

Generelt om indregning og måling.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelse.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden den interne årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

"Hvile i sig selv" princippet.

Varmeværket er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet 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 afskrivninger over aktivernes forventede brugstid. Derudover kan urealiserede gevinster og tab på værdipapirer og tab på debitorer samt regulering af udskudt skat først indregnes i varmeprisen når de er realiseret.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter i forbindelse med salg af varme og el. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder brændsel, vedligeholdelse samt lønninger til produktionsmedarbejdere, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet samt målere.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler samt kontoromkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, distributionsanlæg, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris fratrukket medlemmerens tilslutningsbidrag og med frdrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider: over den forventede brugstid:

Produktionsanlæg og maskiner	10 - 30 år
------------------------------	------------

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes når de tages i brug.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivning ikke længere består.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svare til nominel værdi.

Akkumuleret underdækning

Akkumuleret underdækning indregnet under tilgodehavender omfatter de akkumulerede underdækninger i henhold til varmforsyningslovens bestemmelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Akkumuleret overdækning

Akkumuleret overdækning indregnet under hensatte forpligtelser omfatter de akkumulerede overdækninger i henhold til varmforsyningslovens bestemmelser.

Udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Den udskudte skat måles på baggrund af gældende skatteregler og skattesatser.

Udskudt skatteaktiv indregnes i balancen til den værdi, hvortil det forventes at blive anvendt.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 01.10.2021 - 30.09.2022

	Note	Faktisk 2021/2022 kr.	Budget 2021/2022 t.kr. (Ej revideret)	Faktisk 2020/2021 t.kr.
NETTOOMSÆTNING	1	3.851.035	2.500	2.981.119
Produktionsomkostninger	2	<u>-2.903.843</u>	<u>-1.372</u>	<u>-2.030.674</u>
BRUTTOFORTJENESTE		947.192	1.128	950.445
Administrationsomkostninger	3	<u>-349.401</u>	<u>-255</u>	<u>-269.987</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		597.791	873	680.458
Afskrivninger		<u>-762.650</u>	<u>-822</u>	<u>-607.252</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-164.859	51	73.206
Andre finansielle indtægter	4	8	0	137
Øvrige finansielle omkostninger	5	<u>-234.872</u>	<u>-196</u>	<u>-201.095</u>
Finansiering netto		<u>-234.864</u>	<u>-196</u>	<u>-200.958</u>
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER		-399.723	-145	-127.752
Andre tidsmæssige forskelle i forbugerbetalinger		119.779	86	-336.281
Årets over-/underdækning		<u>279.944</u>	<u>59</u>	<u>464.033</u>
RESULTAT FØR SKAT		0	0	0
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30.09.2022

	Note	Faktisk 2021/2022 kr.	Faktisk 2020/2021 t.kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		<u>17.560.775</u>	<u>18.211.623</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>17.560.775</u>	<u>18.211.623</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1.000</u>	<u>5.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>1.000</u>	<u>5.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>17.561.775</u>	<u>18.216.623</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Akkumuleret underdækning	10	315.714	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		171.846	264.851
Andre tilgodehavender	7	<u>126.010</u>	<u>67.530</u>
Tilgodehavender i alt		<u>613.570</u>	<u>332.381</u>
Likvide beholdninger			
Sparekassen Danmark		<u>1.596.313</u>	<u>1.655.639</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>1.596.313</u>	<u>1.655.639</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>2.209.883</u>	<u>1.988.020</u>
AKTIVER I ALT		<u>19.771.658</u>	<u>20.204.643</u>

Balance pr. 30.09.2022

		Faktisk 2021/2022 kr.	Faktisk 2020/2021 t.kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Egenkapital		<u>135.195</u>	<u>135.195</u>
Egenkapital i alt		<u>135.195</u>	<u>135.195</u>
Hensættelser			
Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		<u>725.336</u>	<u>799.327</u>
Hensatteforpligtelser i alt		<u>725.336</u>	<u>799.327</u>
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	9	16.432.938	17.154.949
Periodeafgrænsningspost (tilskud)		847.068	892.856
Deposita		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>17.285.006</u>	<u>18.052.805</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	10	722.000	717.000
Anden gæld		7.991	11.466
Modtagne forudbetalinger fra kunder		194.151	60.555
Akkumuleret overdækning	11	0	10.019
Leverandører af varer og tjenesteydelser		<u>701.979</u>	<u>418.276</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.626.121</u>	<u>1.217.316</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>18.911.127</u>	<u>19.270.121</u>
PASSIVER I ALT		<u>19.771.658</u>	<u>20.204.643</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Eventualposter	13		

Noter

	Faktisk 2021/2022 kr.	Budget 2021/2022 t.kr.	Faktisk 2020/2021 kr.
Note 1 Nettoomsætning			
Salg af varme	1.773.107	1.850	1.703.442
Salg abonnement	600.113	590	591.577
Målerleje	61.424	60	60.325
Gebyrer	0	0	2.000
Varmesalg	2.434.644	2.500	2.357.344
Elsalg	1.416.391	0	623.775
Nettoomsætning i alt	3.851.035	2.500	2.981.119
Note 2 Produktionsomkostninger			
Naturgas	-1.276.199	-1.017	-1.385.344
Elkøb varmepumpe	-1.086.163	0	-254.246
Service på produktionsanlæg	-161.770	-106	-97.380
Ledningsnet	-1.785	0	-40.549
El, vand og kemikalier	-65.924	0	-44.983
Varmemester, Honorar	-331.892	-249	-236.744
	-2.923.733	-1.372	-2.059.246
Lejeindtægt	31.160	0	31.160
Ejendomsskat og forsikring	-3.326	0	-2.709
Vedligeholdelse	-7.944	0	-367
Køb af energibesparelser	0	0	488
	19.890	0	28.572
Produktionsomkostninger i alt	-2.903.843	-1.372	-2.030.674

Noter

	Faktisk 2021/2022 kr.	Budget 2021/2022 t.kr.	Faktisk 2020/2021 kr.
Note 3 Administrationsomkostninger			
Inkasso, debitorer	-5.745		-3.851
Telefon	-5.632		-5.916
Porto og gebyrer	-18.010		-17.152
Revisionshonorar	-50.000		-40.000
Revisiorhonorar, rest sidste år	-5.000		2.000
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	-81.464		-79.463
Økonomisk og skattemæssig ådgivning	-35.050		-25.650
Forsikringer	-65.870		-52.311
Kontingenter	-16.508		-11.031
Kontorartikler	-18.836		-771
Annoncer	-758		-1.112
Konsulentbistand	-11.254		-10.926
Mødeomkostninger	-23.274		-11.804
	-337.401	-243	-257.987
Gager, administration	-12.000	-12	-12.000
	-349.401	-255	-269.987
Note 4 Andre finansielle indtægter			
Renter, tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	0	0	131
Skat, renter	8	0	6
	8	0	137
Note 5 Øvrige finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	-11.536	0	-16.061
Prioritetsrenter	-122.832	-120	-107.732
Renter, kreditorer	0	0	-671
Ikke- fradragsberettigede renter	0	0	0
Garantiomkostninger	-100.504	-76	-76.631
	-234.872	-196	-201.095

Noter

Note 6 Materielle anlægsaktiver

	Målere	Ledningsnet	Produktions anlæg	I alt
Kostpris pr. 01.10.2021	293.253	12.207.629	15.388.038	27.888.920
Tilgang 01.10.2021 - 30.09.2022	0	91.645	65.945	157.590
Afgang 01.10.2021 - 30.09.2022	0	0	0	0
Kostpris pr. 30.09.2022	293.253	12.299.274	15.453.983	28.046.510
Af-/nedskrivninger pr. 01.10.2021	195.168	1.469.341	8.012.788	9.677.297
Afskrivninger 01.10.2021 - 30.09.2022	14.663	408.592	385.183	808.438
Af-/nedskrivninger pr. 30.09.2022	209.831	1.877.933	8.397.971	10.485.735
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2022	83.422	10.421.341	7.056.012	17.560.775

Note 7 Andre tillgodehavender

	Faktisk 2021/2022 kr.	Faktisk 2020/2021 kr.
Skattekonto	0	8.000
Moms	126.010	59.530
	<u>126.010</u>	<u>67.530</u>

Note 8 Hensættelser til udskudt skat

Der påhviler ingen udskudte skatteforpligtelser, idet den skattemæssige værdi af anlægsaktiver overstiger den bogført værdi.

Note 9 Prioritetsgæld

	Faktisk 2021/2022 kr.	Faktisk 2020/2021 kr.
KommuneKredit, opr. Kr. 2.971.000 -0,18%	2.406.510	2.525.350
KommuneKredit, opr. Kr. 4.592,050 1,51%	3.928.224	4.088.265
KommuneKredit, opr. Kr. 4.530.000 0,61%	3.979.395	4.149.975
KommuneKredit, opr. 7.175.000 0,59%	6.840.809	7.108.359
Forfalder inden for 1 år	<u>-722.000</u>	<u>-717.000</u>
	16.432.938	17.154.949

Noter

	Faktisk 2021/2022 kr.	Faktisk 2020/2021 kr.
Note 10 Akkumuleret overdækning		
Akkumuleret overdækning primo	10.019	474.052
Årets underdækning	<u>-325.733</u>	<u>-464.033</u>
	<u>-315.714</u>	<u>10.019</u>
 Forfaldstidspunkterne forventes at bliver:		
Indregnet i budget 2022/2023	-362.000	59.000
Indregnet i budget 2023/2024	<u>46.286</u>	<u>-48.981</u>
	<u>-315.714</u>	<u>10.019</u>

Note 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Note 12 Eventualposter

Der er ingen eventualforpligtelser mv

Tranum Kraftvarmeværk Amba

Driftsbudget 1. JULI 2022 - 30. juni 2023

	2022/2023 t. kr. (Ej revideret)
Omsætning	
Salg af varme	2.650
Fast Afgift	<u>951</u>
Omsætning i alt	<u>3.601</u>
Produktionsomkostninger	
Brændsel m.v.	-1.411
Vedligehold	<u>-192</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>-1.603</u>
Bruttoavance	1.998
Dagligt tilsyn inkl. administration IV	-332
Administration	<u>-333</u>
Resultat før afskrivninger	1.333
Afskrivninger	<u>-735</u>
Resultat før finansielle poster	598
Nettofinansieringsudgifter	-236
Resultat før årsreguleringer	362
Overført underdækning	<u>-362</u>
Nettoresultat	<u><u>0</u></u>