

Svogerslev Fjernvarme a.m.b.a.



GENERALFORSAMLING 2024



Indhold

Dagsorden.....	2
Bestyrelsens beretning for 2023	3
Årsregnskab 2023.....	9
Budget 2024 og 2025	26



Dagsorden

Generalforsamling onsdag den 24. april 2024, kl. 19:00 på Svogerslev Kro.

1. Valg af dirigent
2. Selskabets formand aflægger beretning for det forløbne driftsår
3. Det reviderede regnskab for de forløbne driftsår forelægges til meddelelse af decharge, samt beretning om selskabets status
4. Forelæggelse af endeligt budget for indeværende driftsår og forslag til budget for det kommende driftsår, herunder fastsættelse af gebyrer og rentetillæg
5. Forslag fremsat af andelshavere eller af selskabets bestyrelse
6. Valg af medlemmer til selskabets bestyrelse
 - Lars Ejstrup, formand, Søbakken (Genopstiller)
 - Jan Koop, Aastofte (Genopstiller)
7. Valg af suppleanter til bestyrelsen
 - Poul Erik Abrahamsen, Enghaven (Genopstiller)
 - Søren Jokumsen, Svogerslev Hovedgade (Genopstiller)
8. Valg af statsautoriseret revisor og kritisk revisor
 - Morten K. Nielsen, Beierholm (Revisor)
 - Henrik W. Pedersen, Brydelomen (Kritisk revisor)
9. Valg af suppleanter for samme
 - Martin Friis Jørgensen, Beierholm (Revisor)
 - Henning Jensen, Søkrogen (Kritisk revisor)
10. Eventuelt

Bestyrelsen henleder opmærksomheden på vedtægternes § 6.3 vedr. stemmeret samt at der jf. 6.1.f, ikke er indkommet forslag om andre kandidater end nævnt ovenfor.

Med venlig hilsen

Bestyrelsen

Bestyrelsens beretning for 2023

1. Andelshavere og forbrugere

1.1 Status

Status ved regnskabsårets afslutning:

- 1384 Andelshavere
- 174 Forbrugere
- 3 nye forbrugere i 2023 og 3 på vej i 2024

I 2023 var der i driften en overdækning på 126.684 kr. så den akkumulerede overdækning udgør 2.375.788 kr. ultimo 2023

I 2022 var overdækningen 132.000 kr. og den fremførbare overdækning udgjorde 2.249.104 kr. Fjernvarmeprisen er uændret i 2024 set i forhold til 2023, men vi forventer at fjernvarmeprisen vil stige i 2025, se nærmere under side 27.

1.2 Måler aflæsning og E-forsyning

I sidste halvår af 2023 havde vi desværre store problemer med aflæsningssystemet, hvorfor vi var nødt til at investere i et nyt aflæsningssystem, som blev implementeret i november måned, så vi kunne hente års aflæsningerne hjem. Vi kunne ikke udsende de månedlige forbrugsoplysninger i sidste halvår af 2023.

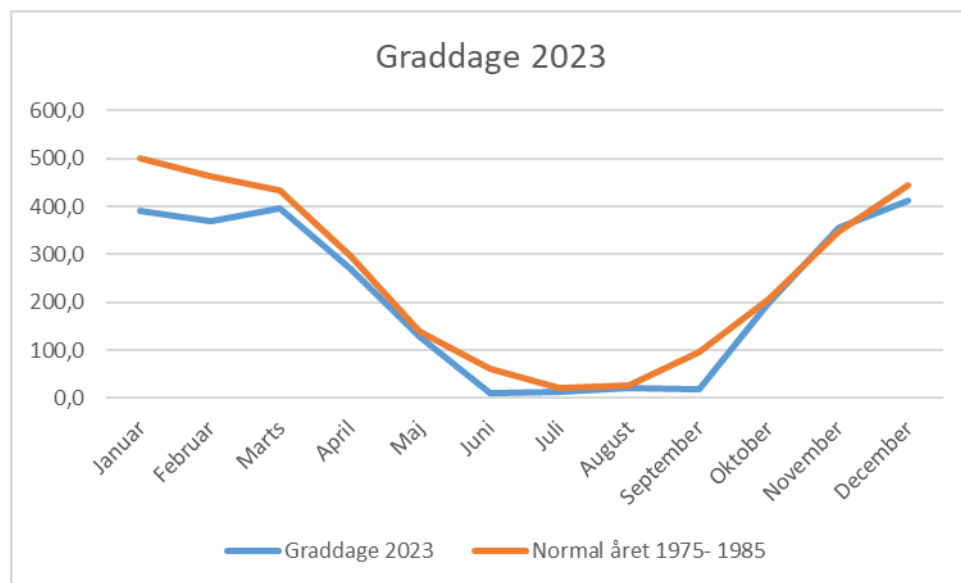
Vi har samtidig skiftet målerleverandør. Signalet fra de nye målere kan opfanges i hele Svogerslev. Vi har fået sat en antenne op i skorstenen og denne kan pt. ugentligt automatisk hente knap 900 måler aflæsninger hjem. På sigt når de gamle målere er udskiftet, kan målingerne hentes ind automatisk dagligt, så alle forbrugere løbende kan følge med i deres forbrug og afkøling via E-forsyning. Indtil dette er muligt, så vil vi jævnligt, ved at køre forbi med aflæsningsudstyr i bilen, hente de ikke automatiske aflæste hjem.

2. Årsopgørelsen

2.1 Varmeåret

Varmeåret var på 2586 graddage svarende til 85% af normalåret på 3036 graddage.

Året 2023	Graddage	% vis fordeling	Normal måned	% vis fordeling
Januar	391,6	15,1%	501,7	16,52%
Februar	369,9	14,3%	463,2	15,25%
Marts	395,4	15,3%	434,9	14,32%
April	270,8	10,5%	295,9	9,74%
Maj	127,2	4,9%	138,0	4,54%
Juni	11,3	0,4%	60,7	2,00%
Juli	12,2	0,5%	21,0	0,69%
August	21,5	0,8%	25,5	0,84%
September	19,0	0,7%	97,1	3,20%
Oktober	198,0	7,7%	206,7	6,81%
November	356,3	13,8%	347,1	11,43%
December	413,0	16,0%	445,2	14,66%
Hele året	2.586,2		3.036,9	100,00%



Graf: Graddage fordelt over året.

Svogerslev Fjernvarme benytter en model, hvor evt. overskud på varmedriften afregnes overfor forbrugerne i forbindelse med årsopgørelsen.

Udligningen af årsopgørelsen sker ved at sammenlægge årsopgørelsen og rate 1 for det nye varmeår.

Gældende tarif 2023	eksl. moms	incl moms
Pris pr. kWh	0,49	0,61
Andelsbidrag	3.260,00	4.075,00
Effektbidrag (pr. m ²)	18,20	22,75
Abonnementsbidrag måler	930,00	1.162,50

Det variable bidrag, kWh-prisen, beregnes som forholdet mellem selskabets udgifter til varmekøb ved VEKS og den leverede varme mængde til vores aftagere. Det faste bidrag, målerbidrag og andelshaverbidraget dækker øvrige driftsomkostninger.

Svogerslev fjernvarme anvender Forsyningstilsynets standardgebyrer.

Andelshavere betaler andelshaverbidrag og Forbrugere betaler effektbidrag samt et målerbidrag.

2.2 Afkøling/motivationstarif

Der blev for 2023 opkrævet i tillæg for dårlig afkøling 851.882 kr. I 2022 blev der opkrævet 791.281 kr.

Vi tilbagebetalte 55.460 kr. for god afkøling i 2023, hvilket er på niveau med 2022 på 53.209 kr.

Vi vil have øget fokus på dårlig afkøling og vil inden den næste varmesæson som service kontakte forbrugere, som vi med stor sandsynlighed kan hjælpe til at opnå en bedre udnyttelse af fjernvarmen. Vi håber med de tiltag, at vi fremover vil opkræve mindre i tillæg for dårlig afkøling.

Vi opfordrer derfor til, at man følger med i sit forbrug via E-forsyning eller benytter styringstabellen, som kan findes på E-forsyning.

Afkølingsbidraget, som vi benytter med fortegn, har som formål at motivere til den bedst mulige afkøling. Det vil sige, hvis afkølingen er over 40 °C, gives der rabat og hvis afkølingen er mindre end 40 °C opkræves et bidrag. Rabatten/bidrag er 1% pr.1°C.

3. Administrationen

3.1 Bestyrelsen

Bestyrelsen konstituerede sig med Lars Ejstrup som formand, Ebbe Henriksen som næstformand samt følgende udvalg: Teknisk udvalg med Steen K. Jørgensen, juridisk udvalg med Kasper Vinding og Lars Ejstrup og økonomiudvalg med Jan Koop og Ebbe Henriksen som medlemmer.

Driftsleder og Forretningsfører Thomas Sommerlys er medlem af alle udvalg. Varmemester Søren Petersen deltager i teknisk udvalg.

Der har været holdt 10 bestyrelsesmøder samt udvalgsmøder efter behov.

Ansættelsesforholdet med tidligere driftsleder ophørte juni 2023 og vi fik ny driftsleder pr. 1. oktober, hvor vi ansatte Thomas Sommerlys. Thomas har de sidste 10 år arbejdet med administration af fjernvarmeverker og derfor har stor ekspertise på området. Han har i øvrigt tidligere boet 16 år i Svogerslev og har derfor et stort lokalkendskab.

4. Værket

Den 16. november oplevede vi en strømafbrydelse, hvilket medførte efterfølgende problemer med styringen af anlægget. I ca. en måned efter strømafbrydelsen kunne man desværre opleve ustabil drift, indtil vi fik opdateret styringen samt udbedret øvrige fejl på anlægget.

5. Ledningsnettet

5.1 Ledningsnettet tilstand

Vi har desværre haft en del ledningsbrud på Søbakken, og tilstanden på hovedledningen fra Søkrogen og ned til Gåseageren er i meget dårlig stand. Der er derfor behov for at få igangsat en renoveringsplan for de dårligste ledninger i Svogerslev samt få analyseret øvrige ledninger, så vi kan få lavet en samlet langsigtet renoveringsplan for hele Svogerslev. Disse tiltag håber vi forhåbentlig kan gøre, at vi undgår uventede nedlukninger pga. brud i fyringssæsonen.

Vi har pt. desværre et stort vandtab i ledningsnettet, og vi beder derfor alle forbrugere om at være opmærksomme på tegn i terrænet, der indikerer lækage. Det kan for eksempel være grønne pletter i græsrabatter eller pletter på asfalten, som om vinteren tørrer hurtigere end de nærmeste omgivelser.

Lækager kan også forekomme inden i din bolig og man bør derfor være opmærksom på susen i rørene, fugt ved gulve og vægge, høj luftfugtighed i rummet eller uforklarlige forbrugsændringer konstateret ved de regelmæssige måleraflæsninger, se også punkt 7.

Oplever man unormale forhold, så kontakt os endelig på værket, så vi kan få lokaliseret brud og få dem udbedret. Alle henvendelser bliver behandlet.

5.2 Vagtordning

Vagtordning med VVS Chr. Skovgård Møller fortsætter uforandret.

6. SMS service samt kontaktoplysninger

6.1 SMS-service – varsling af driftsforstyrrelser mm

Det er muligt på vores hjemmeside www.svogerslevfjernvarme.dk under fanen ”selvbetjening” at tilmelde/framelde sig sms-service.

Ved kortere, ikke planlagte, afbrydelser (pludselige brud) vil centralens personale først og fremmest arbejde på at genoprette varmforsyningen, og først derefter udsende SMS beskeder.

STATUS PÅ BRUD OG LIGNENDE VIL OGSÅ BLIVE INFORMERET PÅ VORES HJEMMESIDE UNDER DRIFTSFORSTYRELSE.

6.2 Kontaktoplysninger og E-forsyning

Har vi ikke dine kontaktoplysninger eller er de ikke korrekte, så opfordrer vi til, at du opdaterer disse ved at logge på ”min side” på vores hjemmeside med dit forbrugernr. samt kode. Forbruger nr og kode finder du årsopgørelsen.

På E-forsyning vil du også kunne følge med i dit forbrugs samt finde tidligere dokumenter som årsopgørelser og budgetter.

7. Dit anlæg

7.1 Gulvvarme og veksleranlæg

Det er stadig vigtigt at gøre opmærksom på, at ved ændring / etablering af gulvvarme eller ændring af anlægget fra direkte til indirekte fjernvarme skal gældende bygningsreglement overholdes. Er man i tvivl, er man velkommen til at kontakte centralen.

7.2 Fjernvarmevandets kvalitet

Den kemiske sammensætning i fjernvarmevandet er af afgørende betydning for hele anlæggets levetid. Også anlæggene hos dig.

Hver morgen kl. ca. 07:00 kontrollerer vi, at der ikke sker forandringer i tilgang eller tab af vand i vores ledningsnet. Denne kontrol er kun en god indikation af, om vi har brud på vores ledningsnet. Derfor kontrollerer vi også vandkvaliteten via et eksternt firma som kommer minimum 12 gange årligt.

Vi kan have et brud, hvor vi taber 5 m³ i døgnet, men hvis vi samtidig får tilført 5 m³ vandværksvand fra en defekt gennemstrømningsvandvarmer eller varmtvandsbeholder, så kan vi først konstatere udfordringen, når vandkvaliteten er forringet.

Svogerslev Fjernvarme har et godt samarbejde med Fors, som hjælper os med at lokalisere pludseligt merforbrug af vandværksvand hos borgerne i Svogerslev. Det kræver dog, at vi har en formodet mistanke om, hvor bruddet kunne være.

For at vi kan lokalisere, hvor vi evt. får tilført vandværksvand, så må vi lukke for fjernvarmevandet i sektioner, til gene for alle. Det vil vi gerne undgå og det kan vi, hvis vi alle bliver bedre til at kontrollere vores forbrug.

VI KAN ALLE HJÆLPE MED AT LEVETIDSFORLÆNGE EGET SAMT VORES FÆLLES FJERNVARMEANLÆG

Gør det til en rigtig god vane mindst en gang om måneden. Tjek dit vandforbrug på: www.fors.dk det tager under 2 minutter. Her kan du se dit vandforbrug på års, måneds, dags og timebasis. Hvis der ikke er pauser i dit vandforbrug, så har du en udfordring som formentlig skal løses sammen med din VVS'er.

Vi har set eksempler på ekstra opkrævning af vandregninger på kr. 30.000. Hjælp dig selv, hjælp din nabo og hjælp fællesskabet.

7.3 Tjek din varmeveksler

Du kan konstatere om din varmeveksler er defekt ved at lukke for fjernvarmens fremløbshane. Er der forbrug på fjernvarmemåleren samtidig med forbrug på vandmåleren, er det fordi der trænger vandværksvand ind i fjernvarmen. Der kan meget vel også forekomme lækager inde i husene. Du bør have opmærksomheden rettet mod susen i rørene, fugt ved gulve og vægge, høj luftfugtighed i rummet, samt uforklarlige forbrugsændringer konstateret ved de regelmæssige måler aflæsninger af såvel fjernvarme som forbrugsvand. Du kan også tjekke dit vandforbrug på www.fors.dk det tager under 2 minutter at tjekke. Hvis der ikke er perioder UDEN vandforbrug, i løbet af døgnet, så har du en udfordring med dine vandinstallationer, som du bør udbedre. Er du i tvivl så kontakt fjernvarmecentralen.



Svogerslev Fjernvarmecentral a.m.b.a.

CVR nr. 50 18 71 28

Årsregnskab 2023

Ledelsens påtegning

Bestyrelsen har dags behandlet og godkendt årsrapporten for 2023 for Svogerslev Fjernvarmecentral a.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger ift. varmforsyningsloven og afskrivnings-bekendtgørelse hertil (BEK.nr. 941 af 4. juli 2017).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.23 og resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svogerslev, den 27. februar 24

Svogerslev

Bestyrelse

Lars Ejstrup
Formand

Ebbe Henriksen

Steen K. Jørgensen

Jan Koop

Kasper Funch Vinding

Den uafhængige revisors erklæring

Til medlemmerne i Svogerslev Fjernvarmecentral a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Svogerslev Fjernvarmecentral a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med tilpasninger ift. varmforsyningsloven og afskrivningsbekendtgørelsen hertil (BEK.nr. 941 af 4. juli 2017).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Svogerslev Fjernvarmecentral a.m.b.a. aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.23 samt af resultatet af virksomhens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger ift. varmforsyningsloven og afskrivningsbekendtgørelsen hertil (BEK.nr. 941 af 4. juli 2017).

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 virksomheden 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger ift. varmforsyningsloven og afskrivningsbekendtgørelsen hertil (BEK.nr. 941 af 4. juli 2017). 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 Svogerslev Fjernvarmecentral a.m.b.a. 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 Svogerslev Fjernvarme a.m.b.a., indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors erklæring

Revisors ansvar for revision 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 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 virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors erklæring

- 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.

Vordingborg, den 27. februar 2024

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Morten K. Nielsen
Statsautoriseret revisor

Intern revisions påtegning

Jeg har foretaget gennemgang af årsregnskabet, uden at det har givet anledning til bemærkninger.

Svogerslev, den 27. februar 2024

Henrik W. Pedersen

Foreningsoplysninger

Selskabet Svogerslev Fjernvarmecentral a.m.b.a.
Stamvejen 11, Svogerslev
4000 Roskilde

CVR-nr. 50 18 71 28

Kommune: Roskilde

Bestyrelse Lars Ejstrup (Formand)
Ebbe Henriksen
Steen K. Jørgensen
Jan Koop
Kasper Funch Vinding

Revisor **Beierholm**
statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68
Algade 76, 1. sal
4760 Vordingborg

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Nettoomsætning	1	18.312.327	16.585.124
Produktionsomkostninger	2	<u>-12.475.011</u>	<u>-11.776.600</u>
Bruttoresultat		5.837.316	4.808.524
Distributionsomkostninger	3	-4.819.296	-4.346.153
Administrationsomkostninger	4	<u>-1.711.602</u>	<u>-1.065.118</u>
Resultat af ordinær primær drift		-693.582	-602.747
Andre driftsindtægter	5	<u>693.769</u>	<u>644.777</u>
Resultat før finansielle poster		187	42.030
Finansielle omkostninger	9	<u>-187</u>	<u>-42.030</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2023 kr.	2022 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	10		
Produktionsanlæg og maskiner		3.687.616	3.613.514
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>168.636</u>	<u>77.889</u>
		<u>3.856.252</u>	<u>3.691.403</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.856.252</u>	<u>3.691.403</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger		<u>193.280</u>	<u>248.818</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		29.775	0
Andre tilgodehavender	11	<u>100.939</u>	<u>151.318</u>
		<u>130.714</u>	<u>151.318</u>
Likvide beholdninger		<u>7.664.002</u>	<u>7.795.015</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.987.996</u>	<u>8.195.151</u>
AKTIVER I ALT		<u>11.844.248</u>	<u>11.886.554</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2023 kr.	2022 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL	12	<u>5.690.949</u>	<u>5.690.948</u>
Egenkapital i alt		<u>5.690.949</u>	<u>5.690.948</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Modtagne forudbetalinger fra kunder		203.786	1.598.780
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.092.299	2.307.538
Overdækning jf. resultatopgørelse		2.375.788	2.249.104
Anden gæld		481.426	40.184
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.153.299</u>	<u>6.195.606</u>
PASSIVER I ALT		<u>11.844.248</u>	<u>11.886.554</u>

Noter

		2023	2022
		kr.	kr.
Note	1		
	Nettoomsætning		
Varmesalg, variable		12.096.848	10.823.532
Varmesalg, fast		5.546.153	5.160.639
Incitamentsbidrag		798.090	736.880
Reg. vedr. tidligere år		-2.080	-3.101
Over/underdækning primo		2.249.104	2.116.278
Over/underdækning ultimo		<u>-2.375.788</u>	<u>-2.249.104</u>
		<u>18.312.327</u>	<u>16.585.124</u>
Note	2		
	Produktionsomkostninger		
Køb af varme m.v.		-15.085.245	-14.335.273
Køb af el		-102.771	-180.904
Heraf ledningstab		2.772.175	2.808.393
Energibesparelser		0	-8.000
Overført personaleomkostninger		<u>-59.170</u>	<u>-60.816</u>
		<u>-12.475.011</u>	<u>-11.776.600</u>
Note	3		
	Distributionsomkostninger		
Målerudgifter		-328.868	-7.302
Diverse driftsomkostninger		-70.056	-91.979
Vedligeholdelse ledningsnet		-527.431	-585.291
Vandbehandling		-510.111	-245.029
Overført ledningstab		-2.772.175	-2.808.393
Overført personaleomkostninger		-591.696	-608.159
Overført bilomkostninger		-5.732	0
Overført lokaleomkostninger		<u>-13.227</u>	<u>0</u>
		<u>-4.819.296</u>	<u>-4.346.153</u>

	2023	2022
	kr.	kr.
Note		
4 Administrationsomkostninger		
Mødeudgifter	-35.095	-81.839
Generalforsamling	-16.590	-16.500
Repræsentation	-4.380	-10.308
Kontorhold	-27.739	-12.817
EDB-omkostninger	-159.291	-124.288
Gebyr og porto	-48.270	-57.348
Revision og regnskabsmæssig assistance	-78.575	-86.000
Revision og regnskabsmæssig assistance tidligere år	0	75.650
Advokat	-193.395	0
Konsulent	0	-8.320
Forsikringer	-77.629	-82.923
Kontingenter	-78.991	-79.942
Tab på debitorer	0	67.832
Øvrige administrationsomkostninger	0	212
Småanskaffelser	0	-17.432
Forbrugerinformation	-2.500	0
Overførte lokaleomkostninger	-13.455	-13.752
Overført bestyrelsesomkostninger	-93.166	-70.000
Overført personaleomkostninger	-882.526	-547.343
	<u>-1.711.602</u>	<u>-1.065.118</u>
Note		
5 Andre driftsindtægter		
Leje og driftstilskud VEKS	638.124	558.247
Antenneleje	46.037	78.735
Strafgebyrer, bøder og diverse indtægter	9.608	7.795
	<u>693.769</u>	<u>644.777</u>

	2023	2022
	kr.	kr.
Note		
6 Lokaleomkostninger		
Ejendomsskat	-39.483	-38.054
Reparation og vedligehold bygninger	0	-5.319
Vand	-2.769	-2.728
Renovation	-3.343	-8.906
Diverse omkostninger	-7.541	0
	<u>-53.136</u>	<u>-55.007</u>

Fordelt således:

Overført til produktionsomkostninger	26.454	13.752
Overført til distribution	13.227	13.752
Overført til administrationsomkostninger	13.455	27.503
	<u>53.136</u>	<u>55.007</u>

Note **7 Bilomkostninger**

Diesel og lign.	-2.708	-2.952
Reparation og vedligehold	-384	-3.032
Vægtafgift og forsikring	-2.640	-7.750
	<u>-5.732</u>	<u>-13.734</u>

Fordelt således:

Overført til produktionsomkostninger	0	0
Overført til distribution	5.732	13.735
Overført til administrationsomkostninger	0	0
	<u>5.732</u>	<u>13.735</u>

	2023	2022
	kr.	kr.
Note		
8 Personalemkostninger		
Bestyrelseshonorar	-93.166	-70.000
Lønninger	-1.381.991	-1.217.360
Lønrefusioner	0	30.338
Feriepengeforpligtelse	-77.878	0
ATP	-6.248	-6.816
FIB-bidrag	-7.652	-8.141
Arbejdstøj	-810	0
Kursusomkostninger	-34.923	0
Kørselsgodtgørelse	-8.298	-13.709
Personaleforsikringer	-3.998	0
Dataløn	-1.044	0
Øvrige personaleomkostninger	-10.550	-630
	<u>-1.626.558</u>	<u>-1.286.318</u>

Fordelt således:

Overført til produktionsomkostninger	59.170	60.816
Overført til distribution	591.696	608.159
Overført til administration	882.526	547.343
Bestyrelseshonorar	93.166	70.000
	<u>1.626.558</u>	<u>1.286.318</u>

Note		
9 Finansielle omkostninger		
Renter, banker	0	-42.030
Andre renteudgifter	-187	0
	<u>-187</u>	<u>-42.030</u>

Note 10 Materielle anlægsaktiver

	Ledninger og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 1/1 2023	22.664.914	122.699
Tilgang 2023	74.102	90.747
Afgang 2023	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31/12 2023	<u>22.739.016</u>	<u>213.446</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/1 2023	-19.051.400	-44.810
Afskrivninger 2023	<u>0</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger pr. 31/12 2023	<u>-19.051.400</u>	<u>-44.810</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2023	<u>3.687.616</u>	<u>168.636</u>

2023

kr.

2022

kr.

Note 11 Andre tilgodehavender

Moms	<u>100.939</u>	<u>151.318</u>
	<u>100.939</u>	<u>151.318</u>

Note 12 Egenkapital

Egenkapital, 1. januar	<u>5.690.949</u>	<u>5.690.948</u>
	<u>5.690.949</u>	<u>5.690.948</u>

Eventualposter og øvrige økonomiske**Note 13 forpligtelser**

Feriepengeforpligtelsen for funktionærer udgør pr. 31.12.23 t.DKK 0 (t.DKK 108, 31.12.22).

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Svogerslev Fjernvarmecentral a.m.b.a. er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger ift. varmforsyningsloven og afskrivningsbekendtgørelsen hertil (BEK.nr. 941 af 4. juli 2017).

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i DKK.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Over- og underdækninger

Virksomhed en er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at periodens over-/underdækning, opgjort som periodens resultat efter varmforsyningsloven i forhold til de opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Periodens over-/underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over-/underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt, levering og risikoovergang til køber (forbruger) har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indeholder desuden sidste års ændring i over- og underdækning.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår brændelskøb mv., drift og vedligeholdelse inkl. direkte løn og personaleomkostninger.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af målerudgifter, ledningstab samt reparation og vedligeholdelse af distributionsanlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontorumkostninger, m.v.

Andre indtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Tilskud modtaget til delvis nedbringelse af anlæggets kostpris er modregnet i anskaffessummen.

Anlægsaktiverne afskrives i overensstemmelse med reglerne i varmemforsyningsloven over op til 30 år.

Restværdierne for anlægsaktiverne er fastsat til nul.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnemeter og renter.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Budget 2024 og 2025

NETTOOMSÆTNING	Regnskab 2023	Budget 2024	Budget 2025
Varmesalg, variable	12.097	12.250	14.125
Varmesalg, fast	5.546	5.824	6.284
Incitamentsbidrag	796	738	738
Varmesalg i alt	18.439	18.812	21.147
Overdækning akk	2.249	2.249	127
	-2.376		
Nettoomsætning i alt	18.312	21.061	21.274
DIREKTE PRODUKTIONOMK.			
Varmekøb VEKS	-15.675	-16.809	-17.566
Afkølingsrabat VEKS	840	969	900
Ledningstab overført	2.772	3.106	3.182
El	-103	-102	-102
Direkte produktionsomk	-12.165	-12.837	-13.586
INDIREKTE PRODUKTIONSOMK.			
Vedligeholdelse værk incl. pumper mm	-224	-16	-19
Afskrivninger værk	0	0	0
Personaleomkostninger	-59	-60	-60
Lokaleomk 25%	-26	-28	-28
Indirekte produktionsomk i alt	-310	-104	-107
BRUTTORESULTAT			
	5.837	8.120	7.581
DISTRIBUTIONSOMK.			
Vedligeholdelse ledninger	-527	-800	-800
Netværk, rådgiver mm	-70	-360	-325
Spædevand VEKS og vandbehandling	-510	-526	-510
Ledningstab overført	-2.772	-3.106	-3.182
Målerudgifter + Diverse driftsomk	-329	-200	-200
Afskrivninger målere, ledninger og øvrige	0	-1.840	-1.258
Henlæggelser nye ledninger	0	0	0
Personaleomkostninger	-591	-595	-595
Kørselsomk 100%	-6	-15	-15
Lokaleomk 25%	-13	-14	-14
Distributionsomkostninger i alt	-4.819	-7.456	-6.899
ADMINISTRATIONSOMK.			
Bestyrelse og generalforsamling	-145	-162	-162
Tlf, bredbånd, kontorartikler og småanskaffelser	-34	-50	-50
Lokaleomk 50%	-13	-14	-14
Gebyrer bank og nets mm	-48	-65	-65
Personaleomkostninger	-883	-535	-535
Tab på debitorer	0	0	0
Revision, juridisk assistance mm	-272	-100	-100
IT omkostninger mm	-159	-140	-140
Kontingenter	-79	-90	-90
Forsikringer	-78	-77	-77
Administrationsomk i alt	-1.712	-1.233	-1.233
Resultat af primær drift			
	-693	-568	-551
ANDRE DRIFTSINDTÆGTER			
Gebyrer	9	8	8
Leje og driftstilskud VEKS	684	561	543
Andre driftsindtæger	693	569	551
FINANSIELLE OMKOSTNINGER			
Renter	0	0	0
Finansielle omkostninger i alt	0	0	0
Årets resultat			
	0	0	0

Bemærkninger til budget 2024 og 2025

Der indregnet afskrivninger i 2024 på 1.840.000 kr. og i 2025 på 1.258.000 kr.

I budget for 2024 er der indregnet akkumuleret overdækning på 2.249.000 kr. I budget 2025 er der indregnet overdækningen for 2023 på 127.000 kr.

VEKS har desværre informeret om, at de haft et større underskud i 2023, som vi afventer nærmere information om, hvordan skal afvikles og hvad det eventuelt betyder for budgettet for 2025.

Vi har i budget for 2024 sat varmekøbet til en prisstigning på ca. 7%. i forhold til regnskab for 2023.

Hvad vil det betyde på varmeprisen for 2025?

Som det ser ud pt. så vil det højst sandsynlig betyde at varmeprisen for et standardhus med et forbrug på 18,1 Mwh vil stige i 2025 med ca. 13%.

Gældende tarif 2024	eksl. moms	incl moms
Pris pr. KWh	0,49	0,61
Andelsbidrag	3.260,00	4.075,00
Effektbidrag (pr. m2)	18,20	22,75
Abonnementsbidrag måler	930,00	1.162,50

Forslag til tarif 2025	eksl. moms	incl moms
Pris pr. KWh	0,57	0,71
Andelsbidrag	3.500,00	4.375,00
Effektbidrag (pr. m2)	20,00	25,00
Abonnementsbidrag måler	930,00	1.162,50

Varmepris standardhus	Gældende tarif 2024	Budget 2025	Forventet stigning
MWh	18,1	11.086	12.783
Andelshaverbidrag		4.075	4.375
I alt incl moms.	15.161	17.158	Ca. 13% 1.997

