

Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a.

Mølholm Landevej 14, 7100 Vejle

Årsrapport for

1. januar - 31. december 2024

CVR-nr. 44 42 40 10

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling 9. april 2025.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning
- 5 Den kritiske revisors påtegning

Ledelsesberetning

- 6 Selskabsoplysninger
- 7 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar 2024 - 31. december 2024

- 8 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Pengestrømsopgørelse
- 16 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

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

Vejle, den 6. februar 2025

Mathias Haslund Nielsen
driftsleder

Bestyrelse

Bertel Dybdal Nielsen
formand

Uffe Nymark Breum
næstformand

Anders Didriksen

Asger Jensen

Jørgen Andersen

Jørgen Poulsen

Uffe Thorup Thomsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Mølholm Varmeværk A.m.b.a

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mølholm Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af selskabets art og den anvendte regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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 revisorer (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Revisionen har ikke omfattet de i årsrapporten anførte budgettal.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. 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 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 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Tørring, den 6. februar 2025

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Minor Brødsgaard

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32857

Den kritiske revisors påtegning

Jeg har gennemgået efterstående årsregnskab og ledelsesberetning for Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

Min gennemgang har ikke givet anledning til bemærkninger.

Vejle, den 6. februar 2025

Karsten Jacobsen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a.
Mølholm Landevej 14
Vejle

CVR-nr.: 44 42 40 10
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
62. regnskabsår

Bestyrelse

Bertel Dybdal Nielsen
Uffe Nymark Breum
Anders Didriksen
Asger Jensen
Jørgen Andersen
Jørgen Poulsen
Uffe Thorup Thomsen

Driftsleder

Mathias Haslund Nielsen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredgade 29
7160 Tørring

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at drive varmegværk i Mølholm og Vinding.

Udvikling i økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2024, udviser i henhold til varmeforsyningslovens regler et resultat på kr. 0.

Årets overdækning før henlæggelser udgør kr. 1.988.921, som fremgår af note 1. Resultatet på kr. 1.988.921 med tillæg af overført underdækning fra tidligere år på kr. 3.854.465, overføres til indregning i det kommende års varmepris. Den akkumulerede underdækning på kr. 1.865.544 er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under tilgodehavender. Balancen udviser en egenkapital på kr. 7.815.594, inklusiv henlæggelser på kr. 0.

Det realiserede overskud svarer i store træk til værkets forventning ved budgetlægningen for 2024 og den resterende underdækning er indregnet i værkets budget for 2025.

Regnskabsåret 2024 har igen været et investeringsår, hvor vi har haft 5,5 mio. kr. i driftoverskud, har udbygget ledningsnettet for 10 mio. kr., og afdraget 3,5 mio på vores gæld.

Driftmæssigt er både indtægter og udgifter landet ca. 2 mio. kr. under budget. Primært fordi vi både har solgt og købt en lidt mindre varme end forventet.

Da incitamentsbidraget samtidig er øget med ca. 500.000 kr., er årets bruttoresultat ca. 200.000 kr. bedre end forventet, og det samme gør sig gældende for resultat af primær drift.

Den forventede udvikling

Varmeprisen for næste varmeår er fastsat til kr. 590 pr. mwh. excl. moms.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Med henblik på at øge årsrapportens informationsværdi har Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a., i lighed med tidligere år ved udarbejdelsen af årsrapporten for 2024 valgt at følge udvalgte bestemmelser for regnskabsklasse B og C med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nye investeringer ifølge lov om varmeforsyning.

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 og nedskrivninger.

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 årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Hvile i sig selv princippet

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmeforsyningsloven. Principet 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 omkostning eller en indtægt via resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens 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 varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivninger over aktivernes forventede forbrugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og årsrapporten udtrykker således enten en

Anvendt regnskabspraksis

udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen oplyses i noterne.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. Regnskabsposten omfatter blandt andet køb af varme fra TVIS, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsanlæg samt drift, administration og ledelse af produktionen mv.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledninger og målere, målerudgifter, lønninger, kørsel samt afskrivninger på ledningsnettet mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke omfattet af skattepligt

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne beregnes af anskaffelsessummerne med fradrag af tilslutningsafgifter og tidligere års henlæggelser, over aktivets forventede brugstid:

Bygninger og anlæg	16,67 år
Ledningsnet, anskaffet før 1. maj 2012	16,67 år
Ledningsnet og anlæg anskaffet efter 1. maj 2012	25 år
Målere	10 år
Andre driftsmidler	5-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver består af kapitalandel i Danske Fjernvarmeforsynings EDB-Selskab A.m.b.a. Kapitalandelene måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris omfatter anskaffelsespris.

Efterbetalinger varme

Måling af tilgodehavender er foretaget ud fra en individuel vurdering. Der er reserveret til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Henlæggelser

Varmedforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser 5 år frem i tiden. Henlæggelsen kan pr. år maksimalt andrage 20 % af den af bestyrelsen forventede investering jævnfør investeringsplanen og henlæggelsen kan maksimalt udgøre 75 % af den forventede investering. Reguleringen af årets henlæggelse indgår som henholdsvis en omkostning eller indtægt i resultatopgørelsen. Henlæggelser til fremtidige investeringer vises under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut er målt til amortiseret kostpris, der for serielån svarer til lånets restgæld.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2024	Budget (1/1 - 31/12 2024)	2023
1 Nettoomsætning	50.273.051	52.011.000	49.867.379
2 Produktionsomkostninger	-30.706.776	-32.677.000	-29.568.559
Bruttoresultat	19.566.275	19.334.000	20.298.820
3 Distributionsomkostninger	-15.209.576	-15.179.000	-15.708.208
4 Administrationsomkostninger	-2.037.421	-2.038.000	-2.003.905
5 Andre driftsindtægter	190.778	140.000	137.163
Resultat af primær drift	2.510.056	2.257.000	2.723.870
6 Andre finansielle omkostninger	-2.510.056	-2.257.000	-2.723.870
Årets resultat	0	0	0

Balance

Aktiver			
Note		31/12 2024	31/12 2023
Anlægsaktiver			
7	Bygninger og anlæg	1.643.328	1.768.538
7	Ledningsnet	88.317.874	84.467.713
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	90.557	100.372
	Materielle anlægsaktiver i alt	90.051.759	86.336.623
8	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.000	1.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.000	1.000
	Anlægsaktiver i alt	90.052.759	86.337.623
Omsætningsaktiver			
	Brændselolie	205.260	205.260
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	281.956	281.493
	Varebeholdninger i alt	487.216	486.753
	Efterbetalinger varme	2.161.527	1.536.335
9	Andre tilgodehavender	1.175.778	465.641
15	Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års pris	1.865.544	3.854.465
	Periodeafgrænsningsposter	57.240	34.420
	Tilgodehavender i alt	5.260.089	5.890.861
10	Likvide beholdninger	3	23
	Omsætningsaktiver i alt	5.747.308	6.377.637
	Aktiver i alt	95.800.067	92.715.260

Balance

Passiver			
Note		31/12 2024	31/12 2023
Egenkapital			
11	Indskudskapital	7.446.320	7.446.320
12	Reserver	369.274	369.274
	Egenkapital i alt	7.815.594	7.815.594
Gældsforpligtelser			
13	Gæld til realkreditinstitutter	62.802.111	66.525.153
	Deposita	70.884	70.884
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	62.872.995	66.596.037
	Kortfristet del af langfristet gæld	3.711.879	3.629.068
14	Gæld til pengeinstitutter	8.012.999	221.320
	Tilbagebetalinger varme	1.787.250	1.935.132
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.101.345	11.787.207
16	Anden gæld	350.933	572.315
	Periodeafgrænsningsposter	147.072	158.587
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	25.111.478	18.303.629
	Gældsforpligtelser i alt	87.984.473	84.899.666
	Passiver i alt	95.800.067	92.715.260
17 Personaleomkostninger			
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
19 Eventualposter			

Pengestrømsopgørelse

Note	2024	2023
Resultat af primær drift	2.510.056	2.723.870
Årets over-/underdækning	1.988.921	-2.471.890
Afskrivninger	6.016.511	6.795.360
Ændring i varebeholdninger	-463	-137.861
Ændring i tilgodehavender	-1.358.150	-549.764
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-1.066.641	-1.294.726
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	8.090.234	5.064.989
Renteudbetalinger og lignende	-2.510.056	-2.723.870
Pengestrømme fra driftsaktivitet	5.580.178	2.341.119
Køb af materielle anlægsaktiver	-10.440.366	-12.516.420
Modtagne tilslutningsafgifter	708.720	2.901.324
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-9.731.646	-9.615.096
Optagelse af langfristet gæld	0	15.012.000
Regulering depositum	0	1.445
Afdrag på langfristet gæld	-3.640.231	-3.387.800
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-3.640.231	11.625.645
Ændring i likvider	-7.791.699	4.351.668
Likvider 1. januar 2024	-221.297	-4.572.965
Likvider 31. december 2024	-8.012.996	-221.297
Likvider		
Likvide beholdninger	3	23
Kassekredit	-8.009.142	-219.376
Mastercard	-3.857	-1.944
Likvider ultimo	-8.012.996	-221.297

Noter

	2024	Budget (1/1-31/12 2024)	2023
1. Nettoomsætning			
Rumbidrag	11.509.203	12.212.000	10.921.784
Afregning efter energiforbrug	38.381.758	39.530.000	34.526.583
Abonnementsbidrag	1.485.596	1.437.000	1.417.659
Incitamentsbidrag tillæg	1.039.707	500.000	683.671
Incitamentsbidrag fradrag	-154.292	0	-154.208
Årets over-/underdækning til indregning efterfølgende år	-1.988.921	-1.668.000	2.471.890
	50.273.051	52.011.000	49.867.379
2. Produktionsomkostninger			
Køb af energi	36.753.501	38.622.000	35.439.387
Kemikalier	95.280	60.000	37.374
Vand	66.470	40.000	49.489
Elektricitet	324.002	260.000	317.193
Ejendomsskat	27.527	40.000	39.777
Myndighedsbehandling	66.401	40.000	65.288
Vedligeholdelse af produktionsudstyr	329.990	611.000	290.215
Forsikringer	126.780	100.000	95.482
Småanskaffelser og værktøj	9.306	6.000	68.468
Renholdelse og renovation	24.831	5.000	22.422
Andel personaleomkostninger	373.678	416.000	431.010
Afskrivninger, varmeværk	153.010	77.000	152.454
Overførsel af ledningstab	-7.644.000	-7.600.000	-7.440.000
	30.706.776	32.677.000	29.568.559

Noter

	2024	Budget (1/1 - 31/12 2024)	2023
3. Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse ledningsnet	133.434	170.000	252.305
Vedligeholdelse målere	0	50.000	47.926
Lager af målere primo	281.493	281.493	143.632
Lager af målere ultimo	-281.956	-281.493	-281.493
Varevognes driftsomkostninger	35.716	20.000	56.998
IT omkostninger	331.343	200.000	0
Leasing, varebiler	117.667	117.000	116.417
Andel personaleomkostninger	1.101.232	1.216.000	1.303.450
Afskrivninger ledningsnet	5.846.647	5.806.000	6.628.973
Overførsel af ledningstab	7.644.000	7.600.000	7.440.000
	15.209.576	15.179.000	15.708.208
4. Administrationsomkostninger			
Kontorartikler og tryksager	5.140	25.000	16.961
IT-omkostninger incl. it-abonnementer	143.487	220.000	102.243
Tabsførte opgørelser	6.093	0	13.987
Telefon	87.931	60.000	82.214
Porto og gebyrer	770	10.000	1.088
Revisorhonorar	89.500	80.000	75.500
Advokat og konsulenthonorar	31.400	8.000	16.850
Abonnementer	12.484	5.000	12.098
Kontingenter	367.374	250.000	284.692
Gebyrer PBS mv.	85.954	110.000	77.769
Annoncer	5.012	5.000	10.663
Rejser og møder samt personaleudgifter	103.835	60.000	157.939
Repræsentation og gaver	14.757	11.000	14.494
Kurser	21.273	0	29.285
Andel personaleomkostninger	1.045.557	1.180.000	1.094.189
Afskrivninger inventar og IT	16.854	14.000	13.933
	2.037.421	2.038.000	2.003.905

Noter

	2024	Budget (1/1-31/12 2024)	2023
5. Andre driftsindtægter			
Rykkergebyrer	17.920	10.000	28.200
Udlejning af antenneplads m.v.	172.858	130.000	108.963
	190.778	140.000	137.163
6. Andre finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	282.386	150.000	515.530
Renter, lån	1.985.010	1.847.000	1.644.575
Garantiprovision	242.660	260.000	258.940
Låneomkostninger	0	0	304.825
	2.510.056	2.257.000	2.723.870
7. Materielle anlægsaktiver			
	Bygninger og anlæg	Ledningsnet	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2024	3.595.480	187.226.846	816.841
Tilgang	27.800	10.405.528	7.039
Modregnet tilslutningsbidrag og anvendt henlæggelser	0	-708.720	0
Kostpris 31. december 2024	3.623.280	196.923.654	823.880
Af- og nedskrivninger 1. januar 2024	1.826.942	102.759.133	716.469
Årets afskrivninger	153.010	5.846.647	16.854
Af- og nedskrivninger 31. december 2024	1.979.952	108.605.780	733.323
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024	1.643.328	88.317.874	90.557

Noter

	31/12 2024	31/12 2023
8. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2024	1.000	1.000
Kostpris 31. december 2024	1.000	1.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024	1.000	1.000
9. Andre tilgodehavender		
Moms	800.163	465.641
Årsopgørelse overskudsvarme	351.972	0
Tilgodehavende - TVIS	23.643	0
	1.175.778	465.641
10. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	3	23
	3	23
11. Indskudskapital		
Indskudskapital 1. januar 2024	7.446.320	7.446.320
	7.446.320	7.446.320
12. Reserver		
Vedtægtsmæssige reserver 1. januar 2024	369.274	369.274
	369.274	369.274

Noter

	31/12 2024	31/12 2023
13. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit	42.870.000	45.830.000
Totalkredit	23.643.990	24.324.221
	66.513.990	70.154.221
Heraf forfalder inden for 1 år	-3.711.879	-3.629.068
	62.802.111	66.525.153
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	35.526.687	38.836.295
14. Gæld til pengeinstitutter		
Kassekredit (maks 15.000.000)	8.009.142	219.376
Mastercard	3.857	1.944
	8.012.999	221.320
15. Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års pris		
Overført resultat 1. januar 2024	-3.854.465	-1.382.575
Årets overførte overskud eller underskud	1.988.921	-2.471.890
	-1.865.544	-3.854.465
I henhold til varmemforsyningsloven udgør over-/underdækning til indregning i efterfølgende års varmepris	-1.872.771	-3.855.443
16. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	160.205	183.793
ATP og andre sociale ydelser	7.239	7.239
Feriepenge	183.489	381.283
	350.933	572.315

Noter

	2024	Budget (1/1 - 31/12 2024)	2023
17. Personaleomkostninger			
Lønninger	2.454.021	2.344.000	2.455.622
Regulering af skyldige feriepenge	-222.689	0	97.825
ATP-drift	5.302	8.000	8.899
AER-bidrag + ATP komp.	15.903	14.000	15.010
Pension	221.343	245.000	225.084
Arbejdsskadeforsikring	1.153	0	0
Sikkerhedsudstyr + arb.tøj	9.470	6.000	4.055
Personaleforsikring	35.786	10.000	21.255
Kørselsgodtgørelse	178	0	900
Overført til produktionsomkostninger	-373.678	-362.000	-431.010
Overført til distributionsomkostninger	-1.101.232	-1.141.000	-1.303.450
Overført til administrationsomkostninger	-883.166	-974.000	-933.500
Overført til administrationsomkostninger (bestyrelses honorar)	-162.391	-150.000	-160.689
	0	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4		4

18. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 23.644 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2024 udgør 1.643 t.kr.

19. Eventualposter

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 118 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 8 måneder og en samlet restleasingydelse på 79 t.kr.

Mathias Haslund Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mathias Haslund Nielsen
Daglig ledelse
ID: 0022e20a-52a8-42d0-bdad-063b7b7162d7
Tidspunkt for underskrift: 07-02-2025 kl.: 10:05:31
Underskrevet med MitID



Bertel Dybdal Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Bertel Dybdal Nielsen
Bestyrelsesformand
ID: cf15feb2-156c-4ef1-ad78-0571872bb390
Tidspunkt for underskrift: 06-02-2025 kl.: 18:58:10
Underskrevet med MitID



Uffe Nymark Breum

Navnet returneret af dansk MitID var:
Uffe Nymark Breum
Bestyrelsesmedlem
ID: f39cb77d-275f-4c8b-833c-99264220f984
Tidspunkt for underskrift: 06-02-2025 kl.: 17:22:00
Underskrevet med MitID



Anders Didriksen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Anders Ivan Didriksen
Bestyrelsesmedlem
ID: 6e85739f-ef67-4de3-99b2-84c16d0f6910
Tidspunkt for underskrift: 11-02-2025 kl.: 08:01:38
Underskrevet med MitID



Asger Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Asger Jensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 2b352e28-5e0d-4753-9fc7-688baf3b1d13
Tidspunkt for underskrift: 10-02-2025 kl.: 12:18:04
Underskrevet med MitID



Jørgen Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jørgen Andersen
Bestyrelsesmedlem
ID: 8b4df3c1-c0cd-47a0-a107-1f1e37b9a642
Tidspunkt for underskrift: 06-02-2025 kl.: 16:31:53
Underskrevet med MitID



Jørgen Poulsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jørgen Poulsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 1d15f42f-de66-4c0f-8667-63a307b59761
Tidspunkt for underskrift: 06-02-2025 kl.: 20:37:18
Underskrevet med MitID



Uffe Thorup Thomsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Uffe Thorup Thomsen
Bestyrelsesmedlem
ID: c1df2a5b-bf43-4aae-8458-c6769321bfdc
Tidspunkt for underskrift: 07-02-2025 kl.: 06:40:57
Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Karsten Jacobsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Karsten Elfert Jacobsen

Økonomiansvarlig

ID: 9209ead0-06c2-4444-976e-90c5b7ded8b7

Tidspunkt for underskrift: 07-02-2025 kl.: 14:55:17

Underskrevet med MitID



Lene Minor Brødsgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lene Minor Brødsgaard

Revisor

ID: 7b9239b4-8f9e-4f38-8b1b-7a665322bef5

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 12-02-2025 kl.: 06:19:19

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 960800|PSYH25234646

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.