

Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a.

Mølholm Landevej 14, 7100 Vejle

Årsrapport for

1. januar - 31. december 2023

CVR-nr. 44 42 40 10

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling 17. april 2024.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

- 6 Selskabsoplysninger
- 7 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar 2023 - 31. december 2023

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Vejle, den 9. april 2024

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 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 9. april 2024

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 2023.

Min gennemgang har ikke givet anledning til bemærkninger.

Vejle, den 9. april 2024

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
61. 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 varmeværk i Mølholm og Vinding.

Udvikling i økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2023, udviser i henhold til varmforsyningslovens regler et resultat på kr. 0.

Årets underdækning før henlæggelser udgør kr. 2.471.890, som fremgår af note 1. Resultatet på kr. -2.471.890 med tillæg af overført underdækning fra tidligere år på kr. 1.382.575, overføres til indregning i det kommende års varmepris. Den akkumulerede underdækning på kr. 3.854.465. 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.

En del af underdækningen skyldes, at vurderingen af budgetteret varmesalg i 2023 var højere, end hvad der reelt blev solgt. Hertil kommer et højere varmetab i ledningsnettet end forventet, som skyldes opkoblinger af mange nye kunder, samt et generelt varmere vejr i hele 2023.

Regnskabsåret 2023 har igen været et travlt år for Mølholm Varmeværk, med mange konverteringer fra gasopvarmning til fjernvarme. Mølholm Fjernvarme har tilkøbt 46 private boliger og 26 virksomheder i 2023, hvor hovedparten af de tilsluttede kvadratmeter kommer fra virksomhederne. Sammenlignet med 2022, har salg og tilslutning af virksomheder været et fokusområde i 2023.

I 2024 vil Mølholm Varmeværk stadig få flere konverteringskunder hovedsageligt i Vindingområdet, men da renowing af ældre ledningsstræk skal vedligeholdes og prioriteres for at opretholde en effektiv drift, vil konverteringstempoet falde. Et faldende konverteringstempo skal også ses i relation til, at gasprisen er stagneret og faktisk er faldet tilbage til et mere normalt prisniveau.

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 2023 valgt at følge udvalgte bestemmelser for regnskabsklasse 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. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en 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 renteomkostninger. 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 nettorealiseringsværdien 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

Varmeforsyningsloven 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	2023	Budget (1/1 - 31/12 2023)	2022
1 Nettoomsætning	49.867.379	58.239.000	41.343.455
2 Produktionsomkostninger	-29.568.559	-39.875.000	-24.346.598
Bruttoresultat	20.298.820	18.364.000	16.996.857
3 Distributionsomkostninger	-15.708.208	-14.963.000	-13.098.977
4 Administrationsomkostninger	-2.003.905	-1.917.000	-2.093.115
5 Andre driftsindtægter	137.163	140.000	135.651
6 Andre driftsomkostninger PSO/energibesparelser	0	0	-4.704
Resultat af primær drift	2.723.870	1.624.000	1.935.712
7 Andre finansielle omkostninger	-2.723.870	-1.624.000	-1.935.712
Årets resultat	0	0	0

Balance

Aktiver			
Note		<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
Anlægsaktiver			
8	Bygninger og anlæg	1.768.538	661.119
8	Ledningsnet	84.467.713	82.741.463
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	100.372	114.305
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>86.336.623</u>	<u>83.516.887</u>
9	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.000	1.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>86.337.623</u>	<u>83.517.887</u>
Omsætningsaktiver			
	Brændselolie	205.260	205.260
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	281.493	143.632
	Varebeholdninger i alt	<u>486.753</u>	<u>348.892</u>
	Efterbetalinger varme	1.536.335	552.420
10	Andre tilgodehavender	465.641	867.770
16	Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års pris	3.854.465	1.382.575
	Periodeafgrænsningsposter	34.420	66.442
	Tilgodehavender i alt	<u>5.890.861</u>	<u>2.869.207</u>
11	Likvide beholdninger	<u>23</u>	<u>3</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.377.637</u>	<u>3.218.102</u>
	Aktiver i alt	<u>92.715.260</u>	<u>86.735.989</u>

Balance

Passiver		
Note	31/12 2023	31/12 2022
Egenkapital		
12 Indskudskapital	7.446.320	7.446.320
13 Reserver	369.274	369.274
Egenkapital i alt	7.815.594	7.815.594
Gældsforpligtelser		
14 Gæld til realkreditinstitutter	66.525.153	55.266.351
Deposita	70.884	69.439
Langfristede gældsforpligtelser i alt	66.596.037	55.335.790
Kortfristet del af langfristet gæld	3.629.068	3.263.670
15 Gæld til pengeinstitutter	221.320	4.572.968
Tilbagebetalinger varme	1.935.132	4.504.323
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.787.207	10.663.123
17 Anden gæld	572.315	430.273
Periodeafgrænsningsposter	158.587	150.248
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	18.303.629	23.584.605
Gældsforpligtelser i alt	84.899.666	78.920.395
Passiver i alt	92.715.260	86.735.989
18 Personaleomkostninger		
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
20 Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse

Note	2023	2022
Resultat af primær drift	2.723.870	1.935.712
Årets over-/underdækning	-2.471.890	-1.808.957
Indtægtsført henlæggelse	0	-550.000
Afskrivninger	6.795.360	5.781.563
Ændring i varebeholdninger	-137.861	-25.005
Ændring i tilgodehavender	-549.764	1.070.987
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-1.294.726	5.913.348
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	5.064.989	12.317.648
Renteudbetalinger og lignende	-2.723.870	-1.935.712
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.341.119	10.381.936
Køb af materielle anlægsaktiver	-12.516.420	-18.176.481
Modtagne tilslutningsafgifter	2.901.324	4.116.050
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-9.615.096	-14.060.431
Optagelse af langfristet gæld	15.012.000	10.000.000
Regulering depositum	1.445	0
Afdrag på langfristet gæld	-3.387.800	-3.219.979
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	11.625.645	6.780.021
Ændring i likvider	4.351.668	3.101.526
Likvider 1. januar 2023	-4.572.965	-7.674.491
Likvider 31. december 2023	-221.297	-4.572.965
Likvider		
Likvide beholdninger	23	3
Kassekredit	-219.376	-4.572.968
Mastercard	-1.944	0
Likvider ultimo	-221.297	-4.572.965

Noter

	<u>2023</u>	<u>Budget</u> (1/1-31/12 2023)	<u>2022</u>
1. Nettoomsætning			
Rumbidrag	10.921.784	12.511.000	10.162.917
Afregning efter energiforbrug	34.526.583	46.075.000	26.853.842
Abonnementsbidrag	1.417.659	1.437.000	1.340.730
Incitamentsbidrag tillæg	683.671	0	747.593
Incitamentsbidrag fradrag	-154.208	0	-120.584
Årets over-/underdækning til indregning efterfølgende år	2.471.890	-1.784.000	1.808.957
Tilbageført henlæggelse	0	0	550.000
	<u>49.867.379</u>	<u>58.239.000</u>	<u>41.343.455</u>
2. Produktionsomkostninger			
Køb af energi	35.439.387	45.724.000	27.841.792
Kemikalier	37.374	10.000	51.946
Vand	49.489	40.000	83.616
Elektricitet	317.193	260.000	209.352
Ejendomsskat	39.777	40.000	39.759
Myndighedsbehandling	65.288	40.000	55.590
Vedligeholdelse af produktionsudstyr	290.215	211.000	656.388
Forsikringer	95.482	100.000	72.920
Småanskaffelser og værktøj	68.468	6.000	61.007
Renholdelse og renovation	22.422	5.000	7.983
Andel personaleomkostninger	431.010	362.000	406.383
Afskrivninger, varmeværk	152.454	77.000	76.862
Overførsel af ledningstab	-7.440.000	-7.000.000	-5.217.000
	<u>29.568.559</u>	<u>39.875.000</u>	<u>24.346.598</u>

Noter

	2023	Budget (1/1 - 31/12 2023)	2022
3. Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse ledningsnet	252.305	100.000	844.420
Vedligeholdelse målere	47.926	100.000	59.464
Lager af målere primo	143.632	0	118.627
Lager af målere ultimo	-281.493	0	-143.632
Varevognes driftsomkostninger	56.998	26.000	62.992
Leasing, varebiler	116.417	0	36.379
Andel personaleomkostninger	1.303.450	1.141.000	1.216.012
Afskrivninger ledningsnet	6.628.973	6.596.000	5.687.715
Overførsel af ledningstab	7.440.000	7.000.000	5.217.000
	15.708.208	14.963.000	13.098.977
4. Administrationsomkostninger			
Kontorartikler og tryksager	16.961	25.000	50.675
Edb-omkostninger incl. it-abonnementer	102.243	200.000	213.646
Tabsførte opgørelser	13.987	0	9.564
Telefon	82.214	60.000	62.898
Porto og gebyrer	1.088	10.000	2.301
Revisorhonorar	75.500	80.000	71.500
Advokat og konsulenthonorar	16.850	8.000	31.100
Abonnementer	12.098	5.000	11.498
Kontingenter	284.692	225.000	264.334
Gebyrer PBS mv.	77.769	100.000	72.036
Annoncer	10.663	5.000	21.984
Rejser og møder samt personaleudgifter	157.939	50.000	150.569
Repræsentation og gaver	14.494	11.000	17.323
Kurser	29.285	0	16.220
Andel personaleomkostninger	1.094.189	1.124.000	1.080.481
Afskrivninger inventar og IT	13.933	14.000	16.986
	2.003.905	1.917.000	2.093.115

Noter

	2023	Budget (1/1-31/12 2023))	2022
5. Andre driftsindtægter			
Rykkergebyrer	28.200	10.000	28.066
Udlejning af antenneplads m.v.	108.963	130.000	107.585
	137.163	140.000	135.651
6. Andre driftsomkostninger PSO/energibesparelser			
Rådgivning om energibesparelser og gebyr	0	0	4.704
	0	0	4.704
7. Andre finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	515.530	280.000	102.021
Renter, lån	1.644.575	1.036.000	1.333.659
Garantiprovision	258.940	308.000	273.302
Låneomkostninger	304.825	0	226.730
	2.723.870	1.624.000	1.935.712

Noter

8. Materielle anlægsaktiver

	<u>Bygninger og anlæg</u>	<u>Ledningsnet</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2023	2.335.607	178.871.623	816.841
Tilgang	1.259.873	11.256.547	0
Modregnet tilslutningsbidrag og anvendt henlæggelser	<u>0</u>	<u>-2.901.324</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2023	<u>3.595.480</u>	<u>187.226.846</u>	<u>816.841</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	1.674.488	96.130.160	702.536
Årets afskrivninger	<u>152.454</u>	<u>6.628.973</u>	<u>13.933</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	<u>1.826.942</u>	<u>102.759.133</u>	<u>716.469</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>1.768.538</u>	<u>84.467.713</u>	<u>100.372</u>

9. Andre værdipapirer og kapitalandele

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
Kostpris 1. januar 2023	1.000	1.000
Kostpris 31. december 2023	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>

10. Andre tilgodehavender

Moms	<u>465.641</u>	<u>867.770</u>
	<u>465.641</u>	<u>867.770</u>

11. Likvide beholdninger

Kassebeholdning	<u>23</u>	<u>3</u>
	<u>23</u>	<u>3</u>

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
12. Indskudskapital		
Indskudskapital 1. januar 2023	7.446.320	7.446.320
	7.446.320	7.446.320
13. Reserver		
Vedtægtsmæssige reserver 1. januar 2023	369.274	369.274
	369.274	369.274
14. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit	45.830.000	48.790.000
Totalkredit	24.324.221	9.740.021
	70.154.221	58.530.021
Heraf forfalder inden for 1 år	-3.629.068	-3.263.670
	66.525.153	55.266.351
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	38.836.295	42.137.791
15. Gæld til pengeinstitutter		
Kassekredit	219.376	4.572.968
Mastercard	1.944	0
	221.320	4.572.968
16. Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års pris		
Overført resultat 1. januar 2023	-1.382.575	426.382
Årets overførte overskud eller underskud	-2.471.890	-1.808.957
	-3.854.465	-1.382.575
I henhold til varmemforsyningsloven udgør over-/underdækning til indregning i efterfølgende års varmepris	-3.855.443	-1.438.329

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
17. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	183.793	135.798
ATP og andre sociale ydelser	7.239	11.015
Feriepenge	<u>381.283</u>	<u>283.460</u>
	<u>572.315</u>	<u>430.273</u>

	<u>2023</u>	<u>Budget</u> (1/1 - 31/12 2023)	<u>2022</u>
18. Personaleomkostninger			
Lønninger	2.455.622	2.344.000	2.407.642
Regulering af skyldige feriepenge	97.825	0	48.366
ATP-drift	8.899	8.000	8.015
AER-bidrag + ATP komp.	15.010	14.000	14.903
Pension	225.084	245.000	211.493
Sikkerhedsudstyr + arb.tøj	4.054	6.000	992
Personaleforsikring	21.255	10.000	11.233
Kørselsgodtgørelse	900	0	232
Overført til produktionsomkostninger	-431.010	-362.000	-406.383
Overført til distributionsomkostninger	-1.303.450	-1.141.000	-1.216.012
Overført til administrationsomkostninger	-933.500	-974.000	-926.367
Overført til administrationsomkostninger (bestyrelses honorar)	-160.689	-150.000	-154.114
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>		<u>4</u>

19. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 24.324 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør 1.768 t.kr.

20. Eventualposter

Operational leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 118 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 20 måneder og en samlet restleasingydelse på 196 t.kr.

Bertel Dybdal Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Bertel Dybdal Nielsen
Bestyrelsesformand
ID: cf15feb2-156c-4ef1-ad78-0571872bb390
Tidspunkt for underskrift: 09-04-2024 kl.: 23:39:14
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: 11-04-2024 kl.: 11:04:38
Underskrevet med MitID



Anders Didriksen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Anders Ivan Didriksen
Bestyrelsesmedlem
ID: 6e85739f-ef67-4de3-99b2-84c16d0f6910
Tidspunkt for underskrift: 11-04-2024 kl.: 08:23:01
Underskrevet med MitID



Asger Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Asger Jensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 2b352e28-5e0d-4753-9fc7-688baf3b1d13
Tidspunkt for underskrift: 11-04-2024 kl.: 15:35:55
Underskrevet med MitID



Jørgen Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jørgen Andersen
Bestyrelsesmedlem
ID: 8b4df3c1-c0cd-47a0-a107-1f1e37b9a642
Tidspunkt for underskrift: 10-04-2024 kl.: 14:44:02
Underskrevet med MitID



Jørgen Poulsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jørgen Poulsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 1d15f42f-de66-4c0f-8667-63a307b59761
Tidspunkt for underskrift: 17-04-2024 kl.: 11:10:52
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: 10-04-2024 kl.: 14:34:29
Underskrevet med MitID



Mathias Haslund Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mathias Haslund Nielsen
Daglig ledelse
ID: 2802519f-fc00-4d6f-aae4-b24cd9774d06
Tidspunkt for underskrift: 10-04-2024 kl.: 09:23:52
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

underskriver

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

Tidspunkt for underskrift: 10-04-2024 kl.: 15:02:34

Underskrevet med MitID



Lene Minor Brødsgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lene Minor Brødsgaard

Revisor

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

Tidspunkt for underskrift: 17-04-2024 kl.: 14:37:41

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 3a0c18hSTyH251693369

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.