

Hovedgaden 34
Rønde

Brunbjergvej 3
Risskov

Østeralle 8
Ebeltoft

Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Hans Winthers Vej 9-11
8400 Ebeltoft

Årsrapport for 2023

Godkendt på andelsselskabets ordinære
generalforsamling den 10/4 2024



Dirigent

Medlem af:

Allinial GLOBAL®
An association of legally independent firms

CVR-nr. 22 70 37 14

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

RGD REVISORGRUPPEN DANMARK

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning m.v.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2023	10
Balance pr. 31. december 2023	11
Noter	13
Specifikationer personale-, kørsels- og lokaleudgifter	18
Budget 2024	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1.januar – 31.december 2023 for Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelserne med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 15/3 2024

Bestyrelse

Søren Peter Sørensen
formand

Tage Nielsen
næstformand

Johannes Sørensen

Mikkel Høgh Hogrefe

Mads Bang Zindorff

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Ebeltoft Fjernvarmeværk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ebeltoft Fjernvarmeværk for perioden 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalnote og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 perioden 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Andelsselskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for indeværende regnskabsperiode. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision. Endvidere har budgettet for kommende regnskabsår side 20 ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen.

Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores 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.

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.

Ebeltoft, den 15/3 2024

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38751646

René Ferrer Ruiz
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne33710

Selskabsoplysninger

Andelsselskabet

Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.A.
Hans Winthers Vej 9-11
8400 Ebeltoft

CVR-nr.: 22 70 37 14
Stiftet: 1963
Hjemstedskommune: Syddjurs
Regnskabsår: 1. januar –31. december

Bestyrelse

Søren Peter Sørensen, formand
Tage Nielsen, næstformand
Johannes Sørensen
Mikkel Høgh Hogrefe
Mads Bang Zindorff

Revision

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østerallé 8
8400 Ebeltoft

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 10/4 2024 kl. 19:00 på Toppen af Ebeltoft, Egedalsvej 5, Ebeltoft.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at sælge varme i forsyningsområdet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Værkets aktiviteter er forløbet tilfredsstillende

Varmesalget nåede 46.848 MWh mod et budget på 50.000MWh

Graddage antallet i perioden var på 2.904 mod normalt 3.112.

Det lavere varmsalg tilskrives delvist det varmere vejr, men det vurderes også at mange forbrugere sparede på varmen, fordi værkets varmepris steg markant i 2023.

I 2023 faldt der mere ro på prisudviklingen, sammenlignet med 2022. Prisstigninger på ydelser, reservedele og rør blev ikke så voldsomme som i 2022. Brændselsprisen steg også kun moderat, så det blev ikke nødvendigt at hæve prisen på varmen yderligere.

Leveringstiderne på materialer blev også mere normaliseret

I 2023 har værket indhentet den underdækning, som blev oparbejdet i 2022 og derfor har det været muligt at sænke taksten for det variable varmeforbrug i 2024.

I 2023 blev det besluttet at der skulle etableres hovedledningsnet på Martin Hansens Vej og en del af Ebeltoftvej. Beslutningen blev truffet på baggrund af flere anmodninger fra området, bl.a. fra den nye padelhal. Der har generelt været stor aktivitet med nye tilslutninger, også i det eksisterende forsyningsområde.

Målerudskiftningsprojektet er godt i gang. Det var den lokale VVS installatør E.R. Service som vandt entreprisen med udskiftningen af 1.500 stk. varmemålere og montage af 500 stk. lækage målere. Ved årsskiftet var der ca. skiftet 1/3 del af målerne.

Lækage overvågningen, som kommer med de nye målere og netværket, har allerede vist sit værd ved flere lejligheder.

Myndighedsbehandlingen med at få en byggetilladelse til opførelse af en varmeakkumuleringskøle tank fortsatte hele 2023, og endte med at værket måtte købe nabogrunden, Hans Winthers Vej 13, da der ikke kunne gives en byggetilladelse på vores gamle grund, fordi tanken delvist ville blive placeret i landzone. Byggetilladelsen forventes primo februar 2024.

Bemandingen på værket har i 2023 været på 6 ansatte. Pr. september 2023 overgik varmemesteren til en senioransættelse på nedsat tid.

Årets resultat andrager et overskud på kr. 4.630.661,- mod et budget med et overskud på kr. 4.462.224 og må vurderes som tilfredsstillende.

Til fremførelse fra varmeregnskabet i 2023 er et overskud på kr. 1.891.489 som svarer til 6,5% af de samlede omkostninger. Der budgetteres med et underskud på kr. 1.138.475 for regnskabsåret 2024.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.a. for perioden 1.januar –31.december 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Årsregnskabet 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 andelsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå andelsselskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles værdier og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles værdier og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Varme- og faste bidrag er medtaget i overensstemmelse med udarbejdede årsopgørelser, der baserer sig på aflæsninger ultimo december.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger direkte forbundne til produktion af fjernvarme.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til fremførelse af varme til forbrugerne.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke skattepligtigt.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, samt modtagne tilslutningsbidrag.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger

Anlægsaktiver, der er værdiansat til anskaffessummen med fradrag af modtagne tilslutningsbidrag afskrives lineært over 20 år, dog afskrives målere samt ombygningen foretaget i 1994/95 over 10 år.

Ledningsnettet afskrives over 20 år. Fra 2008 afskrives renovering af ledningsnettet over 5 år.

Driftsmidler og inventar afskrives over 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter og andre långivere er målt til amortiseret kostpris, der svarer til lånets restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. januar –31. december

Note		Regnskab 2023	Regnskab 2022	Budget 2023 (ikke revideret)
	Indtægter			
	Varmesalg 46.848 MWh (44.256 MWh)	23.773.130	14.326.930	26.165.024
	Afkøling	484.175	232.873	150.000
	Fast afgift	7.906.877	7.117.763	7.844.194
	Administrationsbidrag	2.144.101	1.914.580	2.113.513
	Årets overskud (-) / underskud (+)	-4.630.661	1.711.038	-4.462.224
	Dråby bidrag	160.185	154.672	141.263
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		29.837.807	25.457.856	31.951.770
1	Øvrige indtægter	49.376	64.982	64.000
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Indtægter i alt	29.887.183	25.522.838	32.015.770
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Omkostninger			
2	Brændsel	14.230.095	10.403.295	16.422.394
3	Produktionsomkostninger	9.219.620	8.429.668	8.598.377
4	Distributionsomkostninger	3.851.111	4.329.265	4.317.152
5	Administrationsomkostninger	1.818.246	1.652.214	1.975.847
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Omkostninger i alt	29.119.072	24.814.442	31.313.770
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Resultat af primær drift	768.111	708.396	702.000
6	Finansieringsindtægter	14.890	0	0
7	Finansieringsomkostninger	783.001	708.396	707.000
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	ÅRETS RESULTAT	0	0	0
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Balance pr. 31. december

Note		2023	2022
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
8	Bygninger, ledningsnet m.v.	44.652.640	41.264.449
	Andelskapital DFF –EDB og DFP	11.673	11.673
	Andelskapital Dansk Fjernvarmes Handelsselskab	4.000	4.000
	Anlægsaktiver i alt	44.668.313	41.280.122
	Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	-	2.739.171
9	Brændselsbeholdninger	1.417.084	1.296.129
	Efterbetaling af varmebidrag fra andelshaverne	1.121.444	511.322
	Tilgodehavende moms	745.991	1.817.716
	Diverse tilgodehavender og periodiseringer	77.147	811.983
	Tilgodehavender	3.361.666	7.176.321
	Likvide beholdninger	1.023.365	5.278
	Omsætningsaktiver i alt	4.385.031	7.181.599
	AKTIVER I ALT	49.053.344	48.461.721

Balance pr. 31. december

Note		2023	2022
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Kapitalkonto	750.000	750.000
	Egenkapital i alt	750.000	750.000
	Langfristet gæld		
10	Prioritetsgæld	37.122.409	35.665.860
	Langfristet gæld i alt	37.122.409	35.665.860
	Kortfristet gæld		
	Kortfristet del af langfristet gæld	2.701.000	2.650.000
	Overdækning til indregning i efterfølgende års pris	1.891.489	-
	Kassekredit	0	4.055.770
	Kreditorer	2.785.687	2.853.624
	Tilbagebetaling af varmebidrag til andelshaverne	2.370.355	1.835.586
11	Anden gæld	1.432.404	650.881
	Kortfristet gæld i alt	11.180.935	12.045.861
	Gæld i alt	48.303.344	47.711.721
	PASSIVER I ALT	49.053.344	48.461.721

Noter

	Regnskab 2023	Regnskab 2022	Budget 2023 (ej revideret)
1 Øvrige indtægter			
Gebyrer	39.376	54.982	64.000
Øvrige indtægter	10.000	0	0
	49.376	64.982	64.000
2 Brændsel			
Køb af flis	14.314.501	10.676.993	15.877.394
Olietillæg	-	-	500.000
Årets forbrug af olie	9.148	16.996	15.000
Variabelt bidrag	27.401	4.691	30.000
Beholdning af flis/olie primo	1.296.129	1.000.744	-
Beholdning af flis/olie ultimo	-1.417.084	-1.296.129	-
	14.230.095	10.403.295	16.422.394
3 Produktionsomkostninger i øvrigt			
Kemikalier	221.819	199.292	280.000
Værktøj	41.461	74.714	60.000
Rengøring	2.160	43.180	5.000
Skrot	11.154	-	5.000
Nox-afgift	109.707	96.344	112.023
Askefragt	175.506	164.580	150.000
EI	1.476.900	925.713	900.000
Brovægt	20.436	27.439	25.000
Driftsledelse, teknisk assistance	134.625	106.157	100.000
Vedligeholdelse produktion	1.021.809	1.128.055	1.097.000
Vedligeholdelse bygninger	250.110	277.401	180.000
Forsikringer	141.629	118.139	120.000
Sikkerhedsudstyr	35.532	15.296	10.000
Spildevandsanalyse m.v.	136.179	-	165.000
Overførte personaleudgifter	2.834.980	2.641.307	2.791.000
Overførte transportudgifter inkl. afskrivninger	100.017	25.845	100.804
Overførte lokaleomkostninger inkl. afskrivninger	273.369	374.703	283.484
Afskrivninger	2.232.227	2.211.503	2.214.066
	9.219.620	8.429.668	8.598.377

Noter

	Regnskab 2023	Regnskab 2022	Budget 2023 (ikke revideret)
4 Distributionsomkostninger			
Hovedledninger	110.176	177.713	183.026
Stikledninger	18.090	2.395	20.000
Brugerinstallationer	0	0	2.500
Brønde	4.272	71.917	41.921
Målerudgifter	67.485	28.308	25.000
Forsikringer	9.865	9.652	30.000
Vand og vandafledningsbidrag	188.454	187.888	550.000
Ei	188.091	136.045	200.000
Ledningstegning	73.564	75.668	65.000
Teknisk assistance	0	0	10.000
Pumpestationer, vedligeholdelse	28.795	71.250	20.000
Værktøj	74.015	51.131	40.000
Overførte personaleudgifter	559.010	571.903	600.000
Overførte transportudgifter	169.726	231.640	170.184
	1.491.543	1.615.510	1.957.631
Afskrivninger, ledninger	2.191.514	2.501.814	2.259.521
Afskrivninger, målere	168.054	211.941	100.000
	3.851.111	4.329.265	4.317.152

Noter

	Regnskab 2023	Regnskab 2022	Budget 2023 (ikke revideret)
5 Administrationsomkostninger			
Driftsledelse	28.391	30.712	30.000
Bestyrelse og generalforsamling	160.424	120.226	175.000
Kontorartikler	13.665	9.000	13.000
Forbrugerinformation inkl. annoncer og reklamer	113.714	135.891	172.000
Porto m.v.	769	1.925	3.000
Rengøring	42.588	50.535	45.000
IT-udgifter, inkl. PBS	340.284	336.446	395.000
Revision og regnskabsmæssig assistance	109.500	92.272	110.000
Juridisk assistance	0	5.240	5.000
Incassoomkostninger	4.204	591	5.000
Kontingent (DFF)	118.973	110.043	115.000
Kontingent (DFH)	39.750	61.000	30.000
Erhvervsforsikring	19.156	25.603	30.000
Telefon	39.287	71.212	70.000
Nyanskaffelser	26.066	14.795	20.000
Forsyningstilsynet	22.798	27.229	65.000
Avis	6.613	6.488	11.000
Tab på forbrugere	4.578	30.195	0
Overførte personaleudgifter	598.940	498.564	550.000
Overførte transportudgifter	33.339	8.616	33.268
Overførte lokaleudgifter	91.123	11.547	94.495
	1.814.162	1.648.130	1.971.763
Afskrivninger inventar	4.084	4.084	4.084
	1.818.246	1.652.214	1.975.847

Noter

	Regnskab 2023	Regnskab 2022	Budget 2023 (ikke revideret)			
6 Finansieringsindtægter						
Debitorer	0	0	5.000			
Bank	14.890	-	-			
	14.890	0	5.000			
7 Finansieringsomkostninger						
Bank	89.682	32.535	35.000			
Kommunekredit	412.278	376.184	365.000			
Banklån	111.821	121.993	125.000			
Garantiprovision	153.263	163.587	170.000			
Diverse renter/gebyrer	15.957	14.097	12.000			
	783.001	708.396	707.000			
8 Varmecentral, ledningsnet m.v.						
	Produk- tionsanlæg	Bygninger/ grund	Målere	Lednings- net	Biler	Inventar
Anskaffelsessum	82.837.575	7.662.124	4.097.073	67.403.388	921.284	195.240
Årets tilgang/afgang	1.124.839	484.385	3.725.045	3.815.436	0	0
Årets afgang	0	0	0	0	0	0
Årets tilslutningsbidrag	0	0	0	-633.401	0	0
Anskaffelsessum 31/12 2023	83.962.414	8.146.509	7.822.118	70.585.423	921.284	195.240
Afskrivninger:						
Saldo primo	63.694.057	1.027.143	2.588.204	53.874.452	485.391	182.988
Årets afskrivninger	2.232.227	347.978	168.054	2.191.514	184.256	4.084
Tilbageførte afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Afskrivninger 31/12 2023	65.926.284	1.375.121	2.756.258	56.065.966	669.647	187.072
Bogført værdi 31/12 2023	18.036.130	6.771.388	5.065.860	14.519.457	251.637	8.168

Noter

		31/12 2023	31/12 2022
9	Brændselsbeholdninger		
	Flis (1.283 t. / 1.116 t.)	997.458	867.355
	Olie (58.120 L / 59.387 L)	419.626	428.774
		<u>1.417.084</u>	<u>1.296.129</u>
10	Prioritetsgæld		
		31/12 2022	31/12 2023
		Gæld i alt	Gæld i alt
		<u></u>	<u></u>
	Kommunekredit (1,3%)	22.267.403	20.615.370
	Erhvervs Ejendoms lån (2,57%)	4.502.967	4.100.788
	Kommunekredit (0,74%)	6.433.351	6.065.391
	Kommunekredit (0,58%)	5.112.139	4.860.383
	Kommunekredit, byggekredit	-	4.181.477
		<u>38.315.860</u>	<u>39.823.409</u>
		<u></u>	<u></u>
			Afdrag
			næste år
			<u></u>
			1.671.000
			407.000
			371.000
			252.000
			-
			<u>2.701.000</u>
			<u></u>
	Gæld efter 1/1 2029 udgør t.kr. 22.415.		
11	Anden gæld	31/12 2023	31/12 2022
	Skyldige omkostninger	1.164.511	341.477
	Hensat skyldig revisor	76.000	76.000
	Offentlige krav og feriepenge	171.670	213.186
	Depositum	20.223	20.223
		<u>1.432.404</u>	<u>650.886</u>
		<u></u>	<u></u>

Specifikationer

Personaleudgifter	2023	2022
Lønninger	4.386.102	3.879.426
ATP, forsikringer m.v.	76.236	99.475
Kursus og uddannelse	29.449	37.049
I øvrigt	99.387	77.468
	4.591.174	4.093.418
Overført produktion	-2.834.980	-2.641.307
Overført distribution	-559.010	-571.903
Overført administration	-598.940	-498.564
Overført anlægsaktiver	-598.244	-381.644
	0	0
Kørselsudgifter		
Brændstof	32.320	38.947
Vedligeholdelse	17.095	13.665
Vægtafgift og forsikring	46.800	13.382
Kørselsgodtgørelse	22.611	15.850
Afskrivning	184.256	184.257
	303.082	266.101
Overført produktion	-100.017	-25.845
Overført distribution	-169.726	-231.640
Overført administration	-33.339	-8.616
	0	0

Specifikationer

Lokaleudgifter	2023	2022
Ejendomsskat	12.907	34.593
Renovation	3.606	3.679
Afskrivninger	347.979	347.978
	364.492	386.250
Overført produktion	-273.369	-374.703
Overført administration	-91.123	-11.547
	0	0

Budget

Resultatopgørelse 1. januar –31.december

	Regnskab 2023	Budget 2024
	(realiseret)	(ikke revideret)
Indtægter		
Varmesalg 46.848 Mwh / 50.000 Mwh	23.773.130	21.594.482
Afkøling	484.175	200.000
Fast afgift	7.906.877	7.989.275
Administrationsbidrag	2.144.101	2.194.500
Årets over- og underdækning	-4.630.661	1.138.475
Dråby bidrag	160.185	181.650
	<hr/>	<hr/>
	29.837.807	33.298.382
Øvrige indtægter	49.376	39.000
	<hr/>	<hr/>
Indtægter i alt	29.887.183	33.337.382
	<hr/>	<hr/>
Omkostninger		
Energikøb	14.230.095	16.626.982
Produktionsomkostninger	9.219.620	8.469.549
Distributionsomkostninger	3.851.111	5.604.214
Administrationsomkostninger	1.818.246	1.886.563
	<hr/>	<hr/>
Omkostninger i alt	29.119.072	32.587.308
	<hr/>	<hr/>
Resultat af primær drift	768.111	750.074
Finansieringsindtægter	14.890	0
Finansieringsomkostninger	783.001	750.074
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Mads Bang Zindorff

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 4f8905d5-7eac-4183-85fa-4c725dc0effe

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-03-15 13:01:10 UTC



Søren Peter Sørensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: 81205a34-3247-4c30-8d68-cce87027caf0

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-03-15 13:05:43 UTC



Tage Møller Nielsen

Næstformand

Serienummer: a25d4494-b028-474a-a894-4401d8a1b154

IP: 62.107.xxx.xxx

2024-03-15 15:05:20 UTC



Johannes Ebbesen Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ffcdeb33-941c-4953-9ccd-82dc99ebee12

IP: 37.96.xxx.xxx

2024-03-16 09:09:13 UTC



Mikkel Høgh Hogrefe

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: f27031cb-6349-4301-911b-a0c3970bf94e

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-03-18 06:33:21 UTC



Niklas Ringbøl Bitsch

Driftsleder

Serienummer: 231950ed-484c-4791-93ae-f8234743e097

IP: 80.62.xxx.xxx

2024-03-20 05:50:52 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

René Ferrer Ruiz

KOVSTED & SKOVGÅRD REVISION & RÅDGIVNING STATS-AUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR: 38751646

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kovsted & Skovgård, Statsautoriseret re...

Serienummer: a3026c71-6cc9-4024-8c42-bfb0f98b3272

IP: 87.54.xxx.xxx

2024-03-20 07:50:09 UTC



Dokumentet er underskrevet digitalt via Penneo.com. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validator>**