



RSM

RSM Danmark

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Hjaltesvej 8
7500 Holstebro
T +45 70 26 66 00

CVR nr. 25 49 21 45

holstebro@rsm.dk
www.rsm.dk

Ejsing Fjernvarme A.M.B.A

Østparken 52, 7830 Vinderup

CVR-nr. 17 81 68 45

Årsrapport

1. juli 2023 - 30. juni 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. september 2024.

Dirigent

København | Aarhus | Esbjerg | Kolding | Holstebro | Skive | Fredericia | Thisted | Nykøbing Mors | Fjerritslev | Vinderup | Hurup Thy | Hanstholm

RSM Danmark er medlem af RSM netværket og driver virksomhed under navnet RSM. RSM er et virksomhedsnavn, som anvendes af medlemmer af RSM netværket. Ethvert medlem af RSM netværket er et uafhængigt revisions- og rådgivningsfirma, som udøver virksomhed i eget navn. RSM netværket er ikke en selvstændig juridisk enhed i nogen jurisdiktion.

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for Ejning Fjernvarme A.M.B.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

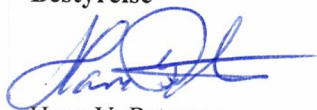
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ejning, den 20. august 2024

Bestyrelse



Hans V. Petersen
formand



Henry Pilgaard



Rene Ringgaard



Brian Thomsen



Thomas Kristiansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Ejning Fjernvarme A.M.B.A

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ejning Fjernvarme A.M.B.A for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 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 revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 virksomheden, 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 med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 virksomheden 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

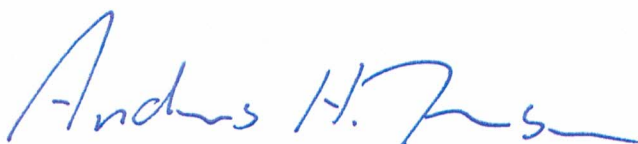
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vinderup, den 20. august 2024

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Anders Holdgaard Jensen
statsautoriseret revisor
mne33708



Selskabsoplysninger

Selskabet

Ejsing Fjernvarme A.M.B.A

Østparken 52

7830 Vinderup

Telefon: 22 78 77 52

Hjemmeside: www.ejsingfjernvarme.dk

E-mail: post@ejsingfjernvarme.dk

CVR-nr.: 17 81 68 45

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Hans V. Petersen, formand

Henry Pilgaard

Rene Ringgaard

Brian Thomsen

Thomas Kristiansen

Revision

RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Nørgårdsvej 2

7830 Vinderup

Bankforbindelse

Spar Nord A/S, Hostrupsvej 6, 7500 Holstebro

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet omfatter fjernvarmeproduktion og fjernvarmeforsyning i Ejning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets priseftersvisning udviser et overskud på 120 t.kr. Resultatet er tilfredsstillende idet selskabet er forpligtet til "hvile i sig selv" princippet.

Varmerærket har en lovbestemt tilbagebetalings eller prisreguleringspligt. Det vil sige, at hvis taksterne samlet set har været for høje i forhold til værket's omkostninger, så skal den reguleringsmæssige "overdækning" tilbagebetales til forbrugerne som reduktioner i de fremtidige takster. Tilsvarende skal en eventuel reguleringsmæssig "underdækning" betales af forbrugerne ved fremtidige forhøjelser i taksterne.

Fremtiden

Vores strategi er, at levere fjernvarme til forbrugerne til en konkurrencedygtig og stabil pris.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejning Fjernvarme A.M.B.A er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, samt relevante tilpasninger som følge af, at virksomheden er omfattet af lov om varmforsyning. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Hvile i sig selv princippet

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

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunktet for regnskabsårets afslutning.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de fremstillings- og fremskaffelsesomkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Der indregnes direkte fremstillingsomkostninger, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, energiforbrug, vedligeholdelse samt afskrivninger på produktionsanlæg, med regulering for ændringer i færdigvarelagre.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varme solgt i året.

Administrationsomkostninger

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

Vareforbrug

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

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

Varmeværket er ikke skattepligtig i henhold til selskabsskattelovens § 3, stk. 1, nr. 4. Som følge heraf udløser årets resultat ikke skat, og der påhviler ikke varmeværket skatteforpligtelser og udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Varmeværk og solvarmeanlæg	20 - 30 år	0 %
Ledningsnet	10 - 30 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrasket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af Ikke-børsnoterede aktier. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Indskudskapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmemforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmemforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen uændret i forhold til indskudskapitalen pr. 1. marts 1981.

Udgifter der ikke kan indregnes i varmeprisen er indregnet i overført resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2023/24	2022/23
1 Nettoomsætning	2.139.126	2.120.026
2 Produktionsomkostninger	-1.426.296	-1.348.242
Bruttoresultat	712.830	771.784
4 Distributionsomkostninger	-11.730	-54.581
5 Administrationsomkostninger	-485.707	-478.881
Driftsresultat	215.393	238.322
6 Andre finansielle indtægter	6.198	2.377
7 Øvrige finansielle omkostninger	-221.591	-240.699
Finansiering netto	-215.393	-238.322
Resultat før skat	0	0
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	0	0
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret i alt	0	0

Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2024</u>	<u>2023</u>
Anlægsaktiver			
8	Ledningsnet og installationer	149.842	155.809
8	Varmeværk	7.893.726	8.445.534
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.837	4.267
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.074.405</u>	<u>8.605.610</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.074.405</u>	<u>8.605.610</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>16.650</u>	<u>16.650</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>16.650</u>	<u>16.650</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	127.441	87.306
	Periodeafgrænsningsposter	<u>46.497</u>	<u>24.667</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>173.938</u>	<u>111.973</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
	Værdipapirer i alt	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
	Likvide beholdninger	<u>467.032</u>	<u>591.671</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>658.620</u>	<u>721.294</u>
	Aktiver i alt	<u>8.733.025</u>	<u>9.326.904</u>

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2024</u>	<u>2023</u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	12.300	12.300
	Egenkapital i alt	12.300	12.300
Gældsforpligtelser			
9	Gæld til realkreditinstitutter	7.581.406	8.164.144
10	Anden gæld	36.000	36.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	7.617.406	8.200.144
	Kortfristet del af langfristet gæld	583.247	579.993
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	58.335	155.034
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.000	28.504
	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	273.688	153.536
11	Anden gæld	164.049	197.393
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.103.319	1.114.460
	Gældsforpligtelser i alt	8.720.725	9.314.604
	Passiver i alt	8.733.025	9.326.904

3 Medarbejderforhold

Noter

	2023/24	2022/23
1. Nettoomsætning		
Salg af varme	1.485.309	1.359.346
Faste afgifter	720.000	717.745
Manglende afkøling	53.969	53.987
Omsætning i alt	<u>2.259.278</u>	<u>2.131.078</u>
Takstmæssig over-/underdækning	-120.152	-11.052
Takstmæssig over-/underdækning i alt	<u>-120.152</u>	<u>-11.052</u>
	<u>2.139.126</u>	<u>2.120.026</u>
2. Produktionsomkostninger		
Vareforbrug:		
Køb af brændsel	644.335	573.511
Vedligeholdelse af anlæg	96.367	34.181
Elforbrug	63.571	134.443
Skorstensfejer	15.765	0
Diverse	2.576	2.565
Vedligehold solvarmeanlæg	11.368	1.015
Drift af nødstrømsanlæg	0	4.653
Vandbehandling	17.771	23.592
Vareforbrug i alt	<u>851.753</u>	<u>773.960</u>
Lokaleomkostninger:		
Rengøring m.m.	2.803	1.396
Ejendomsskat m.m.	19.932	21.078
Lokaleomkostninger i alt	<u>22.735</u>	<u>22.474</u>
Af- og nedskrivninger:		
Afskrivning på varmeværk	283.812	283.812
Afskrivning på solvarme	267.996	267.996
Af- og nedskrivninger i alt	<u>551.808</u>	<u>551.808</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>1.426.296</u>	<u>1.348.242</u>

Noter

	2023/24	2022/23
3. Medarbejderforhold		
Lønninger og gager	197.077	184.653
Personaleomkostninger i øvrigt	1.980	6.694
	199.057	191.347
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
4. Distributionsomkostninger		
Salgsomkostninger:		
Sponsorater	0	16.000
Vedligeholdelse ledningsnet	5.031	1.665
Vedligeholdelse energimålere	5.304	29.551
Indgået på tidligere afskrevne tilgodehavender	-6.244	0
Salgsomkostninger i alt	4.091	47.216
Af- og nedskrivninger:		
Afskrivning på ledningsnet og installationer	7.639	7.365
Af- og nedskrivninger i alt	7.639	7.365
Distributionsomkostninger i alt	11.730	54.581
5. Administrationsomkostninger		
Lønninger og gager:		
Gager, administration	197.077	184.653
Personaleomkostninger, administration	1.980	6.694
Lønninger og gager i alt	199.057	191.347
Andre administrationsomkostninger:		
Kontorartikler	1.351	1.002
Edb-omkostninger	24.952	34.328
Mindre nyanskaffelser	0	239
Telefon og internet	13.119	11.478
Porto og gebyrer	14.210	14.587
Revisorhonorar	33.950	25.340
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	34.004	33.656
Rådgiverhonorar	16.828	0
Overføres til næste side	138.414	120.630

Noter

	2023/24	2022/23
5. Administrationsomkostninger (fortsat)		
Overført fra foregående side	138.414	120.630
Forsikringer	23.696	47.176
Faglitteratur og tidsskrifter	915	0
Kontingenter	90.403	99.235
Blomster og gaver	500	0
Tab på debitorer	9.812	1.499
Kurser og fagmøder	16.943	15.609
Andre administrationsomkostninger i alt	280.683	284.149
 Af- og nedskrivninger:		
Afskrivning på anlæg, driftsmateriel og inventar	5.967	3.385
Af- og nedskrivninger i alt	5.967	3.385
Administrationsomkostninger i alt	485.707	478.881
 6. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	1.034	0
Renter, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.964	77
Rykkergebyr	3.200	2.300
	6.198	2.377
 7. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	0	1.261
Renter Kommunekredit	178.768	193.723
Garantiprovision	42.314	45.206
Amortisering af låneomkostninger	509	509
	221.591	240.699

Noter

8. Materielle anlægsaktiver

	<u>Varmeværk</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Ledningsnet og installationer</u>
Kostpris 1. juli 2023	12.564.149	95.879	8.053.682
Tilgang	<u>0</u>	<u>34.209</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2024	<u>12.564.149</u>	<u>130.088</u>	<u>8.053.682</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	4.118.615	91.612	7.897.873
Årets nedskrivninger	<u>551.808</u>	<u>7.639</u>	<u>5.967</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2024	<u>4.670.423</u>	<u>99.251</u>	<u>7.903.840</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	<u>7.893.726</u>	<u>30.837</u>	<u>149.842</u>

Noter

	30/6 2024	30/6 2023
9. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	8.164.653	8.744.137
Heraf forfalder inden for 1 år	-583.247	-579.993
	7.581.406	8.164.144
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	5.222.732	5.794.464
10. Anden gæld		
Anden gæld i alt	36.000	36.000
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Anden gæld i alt	36.000	36.000
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
11. Anden gæld		
Skyldig moms	102.030	130.734
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	7.021	6.582
Skyldige renter	54.998	60.077
	164.049	197.393