

# **Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a.**

CVR-nr. 41 71 96 13

## **Årsrapport**

**Varmeforsyningen**

**2023**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4 - 6
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 17

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a. Teglårdvej 7 A 7451 Sunds  CVR-nr.: 41 71 96 13 Stiftet: 1961 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Stig Østergaard (formand) Erik Mikkelsen (næstformand) Hanne Holmslykke Willy Foldager Finn Mølgaard
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15, Birk 7400 Herning

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sunds, den 25. april 2024

### Bestyrelse

Stig Østergaard Nielsen  
formand

Erik Mikkelsen  
næstformand

Hanne Holmslykke

Willy Foldager

Finn Mølgaard

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25 / 04 2024

Flemming Elniff  
Dirigent

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### Til andelshaverne i Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a.

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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. 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 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.

#### **Fremhævelse af forhold i regnskabet**

Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a's opstillede regnskab overholder ikke skemakravene i årsregnskabsloven, og regnskabet opstilles istedet i henhold til anvendt regnskabspraksis.

#### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a har i resultatopgørelsen for 2023 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2023. Disse budgettal er ikke 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### 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.

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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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.

Herning, den 25. april 2024

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 80 77 76

Ole Jespersen-Skree

statsautoriseret revisor

mne33753

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive virksomhed med varmforsyning.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Varmeforsyningen har i regnskabsåret realiseret et overskud på 1.268 t.kr., mod budgetteret overskud på 334 t.kr.

### Usædvanlige forhold

Selskabets drift er i år ikke påvirket af usædvanlige driftsforhold, og der har ikke været begivenheder, som har påvirket leveringssikkerheden væsentligt.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke særlige usikkerheder forbundet med indeværende års regnskab.

### Investeringer

Årets nettoinvesteringer i anlægsaktiver har udgjort 4.327 t.kr., jf. note 11. Investeringen vedrører udskiftning og udvidelse af ledningsnettet.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Fremtiden

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende år.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a. for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### **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, 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 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 årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Omsætningen ved forsyning af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og afgifter.

#### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, administration og lokaler m.v.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket godtgørelse fra offentlige myndigheder.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer og gæld. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Erhvervede rettigheder afskrives lineært over rettighedernes levetid. Afskrivningsperioden er 15 år.

#### Materielle anlægsaktiver

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

Forsyningsanlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Biler, edb, inventar og værktøj måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg, ledningsnet og målere	5 - 30 år
Andre anlæg, driftsinventar og materiel	5 - 10 år

Aktiver med en kostpris på under 31.000 kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

#### 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.

#### Varebeholdninger

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger for det kommende regnskabsår.

### **Likvider**

Likvider omfatter kontante bankindeståender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter for det kommende regnskabsår.

### **Gældsforpligtelser**

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**

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>Budget 2023</u>	<u>2022</u>
1 Omsætning	28.059.201	26.495.000	22.346.147
2 Andre driftsindtægter	117.342	150.000	195.866
<b>Driftsindtægter</b>	<b>28.176.543</b>	<b>26.645.000</b>	<b>22.542.013</b>
3 Produktionsomkostninger	18.189.230	17.855.500	14.430.189
4 Drift og vedligeholdelse	627.512	675.000	593.982
5 Administrationsomkostninger	550.558	475.000	464.767
<b>Driftsomkostninger</b>	<b>19.367.300</b>	<b>19.005.500</b>	<b>15.488.938</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>8.809.243</b>	<b>7.639.500</b>	<b>7.053.075</b>
6 Personalemkostninger	1.045.755	1.060.000	1.045.343
7 Afskrivninger	6.099.305	6.126.000	4.661.495
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.664.183</b>	<b>453.500</b>	<b>1.346.237</b>
8 Andre finansielle indtægter	0	0	0
9 Andre finansielle omkostninger	(395.725)	(120.000)	(156.265)
<b>Finansielle poster</b>	<b>(395.725)</b>	<b>(120.000)</b>	<b>(156.265)</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>1.268.458</b>	<b>333.500</b>	<b>1.189.972</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
16 Over-/underdækning varmforsyning	1.268.458		1.189.972
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.268.458</b>		<b>1.189.972</b>

**BALANCE PR. 31/12**

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
Rettigheder	6.265.277	6.805.972
<b>10 Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>6.265.277</b>	<b>6.805.972</b>
Ejendomme (grunde og bygninger)	94.152	107.048
Ledningsnet, produktionsanlæg og målere	25.630.916	26.875.920
<b>11 Materielle anlægsaktiver</b>	<b>25.725.068</b>	<b>26.982.968</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	96.936	92.936
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>96.936</b>	<b>92.936</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>32.087.281</b>	<b>33.881.876</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
Reserve dele, olie og målere	428.480	335.346
<b>Varebeholdninger</b>	<b>428.480</b>	<b>335.346</b>
Tilgodehavender vedrørende forbrugerafregninger, varme	594.367	0
<b>16 Underdækning/overdækning, varmforsyning</b>	<b>0</b>	<b>333.908</b>
Tilgodehavender fra salg	438.148	189.139
Periodeafgrænsningsposter	1.903.384	2.090.317
Tilgodehavende moms	506.622	740.980
Andre tilgodehavender	0	0
Mellemregning Sunds Vand- og Varmeværk, vand	0	0
<b>Tilgodehavender</b>	<b>3.442.521</b>	<b>3.354.344</b>
<b>12 Likvide beholdninger</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>3.871.001</b>	<b>3.689.690</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>35.958.282</b>	<b>37.571.566</b>

**BALANCE PR. 31/12**

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Egenkapital, varmeværk	5.635.577	5.635.577
13 <b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>5.635.577</b>	<b>5.635.577</b>
Henlæggelse til fremtidige investeringer	0	20.751
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>0</b>	<b>20.751</b>
Gæld til Kommunekredit	7.186.667	7.840.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>7.186.667</b>	<b>7.840.000</b>
Gæld vedrørende forbrugerafregninger, varme	0	1.016.960
Bankgæld	9.618.340	10.602.809
16 Underdækning/overdækning, varmforsyning	934.550	0
Mellemregning Sunds Vand- og Varmeværk, vand	1.717.094	2.173.528
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.646.268	4.330.544
14 Periodiseret tilslutningsbidrag	5.913.720	5.619.341
15 Anden gæld	306.066	332.056
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>23.136.038</b>	<b>24.075.238</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>30.322.705</b>	<b>31.915.238</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>35.958.282</b>	<b>37.571.566</b>
17 Eventualposter m.v.		
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

Note	2023	Budget 2023	2022
<b>1 OMSÆTNING</b>			
Salg af varme	19.697.184	18.111.600	11.980.607
Faste bidrag og målerleje	6.015.239	6.033.400	5.734.839
Indtægtsført tilslutningsbidrag	350.000	350.000	356.000
Salg af CO2 kvoter	1.996.778	2.000.000	4.274.701
	<b>28.059.201</b>	<b>26.495.000</b>	<b>22.346.147</b>
<b>Solgt mængde (MVh)</b>	<b>33.644</b>	<b>30.960</b>	<b>30.350</b>
<b>2 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER</b>			
Antenneleje, lokaler og lign.	117.342	150.000	195.866
	<b>117.342</b>	<b>150.000</b>	<b>195.866</b>
<b>3 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>			
Køb af varme	13.198.880	12.237.500	10.464.693
Køb af gas og olie	4.736.026	5.293.000	3.604.589
Køb af el	254.324	325.000	360.907
	<b>18.189.230</b>	<b>17.855.500</b>	<b>14.430.189</b>
<b>4 DRIFT OG VEDLIGEHOLDELSE</b>			
Drift og vedligehold, bygninger og produktionsanlæg	394.134	400.000	336.097
Drift og vedligehold, ledningsnet	77.127	110.000	51.542
Drift og vedligehold, brønde og målere	79.325	90.000	132.721
Drift biler	76.926	75.000	73.622
	<b>627.512</b>	<b>675.000</b>	<b>593.982</b>
<b>5 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</b>			
Møder, bestyrelse og generalforsamling	19.356	24.000	19.180
Rejser	18.023	16.000	11.529
Kontorartikler	1.440	8.000	1.859
Porto og gebyrer	12.426	13.000	11.824
Advokat og inkasso	5.805	2.000	0
It-omkostninger	81.241	132.000	118.210
Revisor	61.225	70.000	48.700
Administrationsaftale incl. afregning	32.667	12.000	41.184
Konsulentassistance	146.699	0	52.035
Kontingenter	89.088	97.000	93.501
Abonnementer	4.791	18.000	8.150
Forsikringer	53.589	51.000	45.730
Tab på fordringer	325	0	0
Øvrige administrationsomkostninger	23.883	32.000	12.865
	<b>550.558</b>	<b>475.000</b>	<b>464.767</b>

## NOTER

Note	2023	Budget 2023	2022
<b>6 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>			
Lønninger og gager	1.045.755	1.060.000	1.045.343
	<b>1.045.755</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.045.343</b>
<b>7 AFSKRIVNINGER</b>			
Ledningsnet og målere	5.512.492	5.510.000	4.305.519
Rettigheder	599.612	595.000	594.481
Grunde og bygninger	13.896	21.000	21.000
Fortjeneste ved salg	(12.500)	0	0
Ej anvendte henlæggelser	(14.195)	0	(259.505)
	<b>6.099.305</b>	<b>6.126.000</b>	<b>4.661.495</b>
<b>8 ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER</b>			
Udbytte, overskudsdeling	0	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>			
Renter, bank	356.525	70.000	113.461
Garanti- og stiftelsesprovision	39.200	50.000	42.804
	<b>395.725</b>	<b>120.000</b>	<b>156.265</b>
<b>10 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>			Rettigheder
Kostpris 1. januar 2023			8.815.526
Tilgang			58.917
Anvendt henlæggelse			0
Afgang			0
<b>Kostpris 31. december 2023</b>			<b>8.874.443</b>
Afskrivninger 1. januar 2023			2.009.554
Årets afskrivninger			599.612
<b>Afskrivninger 31. december 2023</b>			<b>2.609.166</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023</b>			<b>6.265.277</b>



## NOTER

<u>Note</u>			
11	<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	Ejendomme (grunde og bygninger)	Produktions- anlæg, lednings- net og målere
	Kostpris 1. januar 2023	10.282.322	98.247.273
	Tilgang	0	4.275.052
	Anvendt henlæggelse	0	(6.556)
	Afgang	0	(45.000)
	<b>Kostpris 31. december 2023</b>	<b>10.282.322</b>	<b>102.470.769</b>
	Afskrivninger 1. januar 2023	10.174.274	71.372.361
	Årets afskrivninger	13.896	5.512.492
	Tilbageførsel af afskrivninger ved salg	0	(45.000)
	<b>Afskrivninger 31. december 2023</b>	<b>10.188.170</b>	<b>76.839.853</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023</b>	<b>94.152</b>	<b>25.630.916</b>
		<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
12	<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>		
	Bank	0	0
		<b>0</b>	<b>0</b>
13	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Egenkapital 1. januar 2023	5.635.577	5.635.577
	<b>Egenkapital 31. december 2023</b>	<b>5.635.577</b>	<b>5.635.577</b>
14	<b>PERIODISERET TILSLUTNINGSBIDRAG</b>		
	Periodiseret tilslutningsbidrag pr. 1. januar 2023	5.619.341	5.925.341
	Årets tilgang	644.379	50.000
	Indtægtsført tilslutningsbidrag	(350.000)	(356.000)
	<b>Periodiseret tilslutningsbidrag pr. 31. december 2023</b>	<b>5.913.720</b>	<b>5.619.341</b>
15	<b>ANDEN GÆLD</b>		
	Skyldige funktionærferiepenge	38.233	98.084
	Skyldig A-skat	171.577	144.394
	Skyldig AM-bidrag	40.447	33.941
	Andre skyldige omkostninger	50.000	50.000
	Skyldige lønposter	5.809	5.637
		<b>306.066</b>	<b>332.056</b>

## NOTER

Note	31/12 2023	31/12 2022
<b>16 OVER-/UNDERDÆKNING</b>		
Over-/underdækning primo	(333.908)	(1.523.880)
Resultat, varmforsyning	1.268.458	1.189.972
<b>Over-/underdækning ultimo</b>	<b>934.550</b>	<b>(333.908)</b>

### 17 EVENTUALPOSTER M.V.

#### Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet har 11.346 stk. CO2 kvoter og markedsværdien udgør pr. 31/12 2023 6.796 t.kr.

Selskabets aktivitet udføres jf. varmforsyningsloven efter ”Hvile i sig selv princippet”.

Selskabets egenkapital på 5.636 t.kr. kan i overensstemmelse med ovenstående princip kategoriseres som ”Forbrugeregenkapital”, der tilhører forbrugerne. Denne forbrugeregenkapital er delvis bundet i finansiering af selskabets anlægsaktiver.

Herudover ingen væsentlige.

### 18 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Ingen.