

Skørping Varmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 18 49 66 07

Årsrapport for 2024



INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring	5
Bestyrelsens bemærkninger	8
Årsregnskab 1. januar 2024 - 31. december 2024	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse - Funktionsopdelt	11
Balance	12
Noter	13
Fordelingskonti	19
Budget 2025	20
Resultatopgørelse - Artsopdelt	21

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Skørping Varmeværk A.m.b.a.
Skørping Nord 11
9520 Skørping
Telefon: 98 39 14 37
Hjemmeside: www.skoerpingvarmevaerk.dk
CVR-nr.: 18496607

Bestyrelsen

Søren Søndergaard, formand
Lars Rasmussen, næstformand
Christian Schmidt
Lars Boye Mortensen
Henrik Kragh
Rikke-Louise Bøgeskov Hyttel
Jan Helms, Repræsentant for Skørping Boligselskab

Suppleanter

Ib Kjeldsen
Tove Teglgaard

Driftsleder

Lars Mandrup Skov

Revision

Attiri
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.24 – 31.12.24 for Skørping Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav i henhold til varmeforsyningsloven.

Vi anser den anvendte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.24 – 31.12.24

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skørping, den 30. april 2025

Bestyrelsen

Søren Søndergaard
Formand

Lars Rasmussen
Næstformand

Christian Schmidt

Rikke-Louise Bøgeskov Hyttel

Henrik Kragh

Lars Boye Mortensen

Jan Helms
Skørping Boligforening

Fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling, den 14/5 - 2025

Dirigent

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til forbrugerne i Skørping Varmeværk A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skørping Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar 2024 – 31. december 2024 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven, med tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2024 – 31. december 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med enkelte tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav.

Grundlaget 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 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 vedrørende revisionen

Der er i årsregnskabet indarbejdet budgettal vedrørende regnskabsåret 1. januar 2024 – 31. december 2024 og regnskabsåret 1. januar 2025 – 31. december 2025. Disse budgettal har ikke været underlagt vores revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med tilpasninger i henhold til 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 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 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og 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 tilstrækkelig 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 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 noteoplysninger, 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 derfor 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 væsentlig 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 årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 30. april 2025

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 33 35 79 66

Jesper Ovesen
Statsautoriseret revisor
mne.nr. 28659

Ledelsesberetning

Produktion i MWh	2024	2023	2022	2021
Flis	38.555	37.696	38.050	39.163
Olie	3	3	80	24
Solvarme	2.705	3.108	3.305	2.870
Gas Rebild	363	189	184	2.267
I alt produceret	41.626	40.996	41.619	44.324
Solgt (MWh)	28.600	30.301	27.722	30.645
Værk-/ledningstab (%)	29,3	3,4/26,5	29,5	30,8
Graddage (% af normalår)	82,8	85,2	83,9	93,0
Produktionspris brændsel (kr/MWh)	320	296	270	229
Forbrugerpris (kr/MWh)	640	640	430	430
Antal forbrugere	1.440	1.429	1.415	1.375

Vi er ved regnskabsafslutningen 1.440 forbrugere, hvilket er en fremgang på 11 i forhold til sidste år. Af de 1.440 forbrugere er der 17 ubebyggede grunde.

Varmeværket skal drives i overensstemmelse med varmeforsyningsloven efter princippet ”hvile i sig selv”, hvilket betyder, at der overføres en underdækning på kr. 821.841 til indregning i næste års priser.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Skørping Varmeværk A.m.b.a. for 2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed tilpasning på enkelte områder i henhold til Energistyrelsens krav, jf. varmemforsyningsloven.

Hvile-i-sig-selv princippet

Selskabet er underlagt hvile-i-sig-selv princippet i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser.

Investeringer i produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmemforsyningslovens regler om afskrivning og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer.

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens retningslinjer for forsyningsvirksomheder underlagt hvile-i-sig-selv.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes og omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i takt med de forbruges.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå varmemværket, 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.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen i overensstemmelse med det i årets løb forbrugte varme inkl. faste bidrag m.v. i henhold til årsopgørelser m.v. udsendt til forbrugerne.

Omkostninger

Produktionsomkostninger omfatter køb af brændsel og el, vedligeholdelse af, og afskrivninger på produktionsapparat, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til produktion.

Distributionsomkostninger omfatter vedligeholdelse af og afskrivninger på hoved- og stikledninger på forsyningsnettet, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til ledningsnettet.

Administrationsomkostninger omfatter salg, kontorhold, og personale.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktiverens brugstid med hensyntagen til varmeforsyningslovens regler om afskrivningsperioden på min. 5 år og maksimum 30 år. Varmeværket anvender følgende

Grund og bygning 30 år

Produktionsanlæg 20 år

Ledningsnet 30 år

Inventar 5 år

Biler 5 år

Ledningsnettet afskrives på grundlag af kostpris reduceret med modtagne tilslutningsbidrag fra forbrugerne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, herunder kautionspræmie til Rebild Kommune.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes over eventuel rest afskrivningsperiode.

Varebeholdninger

Varebeholdninger opgøres til kostpris.

Debitorer

Debitorer og andre tilgodehavender opgøres til nominel værdi.

Årets resultat

Som følge af varmeforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal årets resultat overføres og indregnes i efterfølgende års priser. Et overskud indregnes som konsekvens heraf i balancen som kortfristet gæld, og et underskud indregnes i balancen som tilgodehavender.

Henlæggelser

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser opgøres til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og –forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst. Udskudt skat må i henhold til Energistyrelsen ikke indregnes i varmepriserne. Udskudt skat beregnes og oplyses i noterne.

Resultatopgørelse (Funktionsopdelt)

	Note	Realiseret 2024	Realiseret 2023
Nettoomsætning	1	25.299.920	26.506.965
Produktionsomkostninger	2	-12.633.102	-12.966.552
Bruttoresultat.....		12.666.818	13.540.413
Distributionsomkostninger	3	-9.869.943	-7.937.099
Administrationsomkostninger	4	-1.457.371	-1.371.246
Energibesparelser.....	5	0	0
Resultat af primær drift.....		1.339.504	4.232.068
Andre driftsindtægter	6	65.252	65.481
Andre driftsudgifter.....	7	0	0
Resultat før renter.....		1.404.756	4.297.548
Renteindtægter	8	4.955	2.217
Renteudgifter	9	-1.805.052	-1.755.977
Resultat før over/underdækninger.....		-395.341	2.543.788
Årets over/underdækning.....		395.341	-2.543.788
Årets resultat.....		0	0
Overskudsdisponering			
Henlæggelse ledningsrenovering.....		0	0
Overskudsdisponering i alt.....		0	0

Balance

Aktiver	Note	2024	2023
Anlægsaktiver	10		
Grunde og bygninger.....		8.995.440	9.995.440
Ledningsnet.....		17.480.299	18.586.676
Produktionsanlæg.....		41.387.021	43.627.581
Biler.....		326.691	426.691
Inventar og kontormaskiner.....		0	0
Projekt		0	0
Anlægsaktiver i alt.....		68.189.452	72.636.389
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger.....	11	1.445.529	1.017.735
Eldebitorer og øvrige.....		7.214	8.178
Tilgodehavende hos forbrugerne.....		0	3.187.342
Indestående i bank.....		4.047.511	2.548.194
Resultat til indregning i næste års priser.....		821.841	426.500
Forudbetalte omkostninger.....		191.949	138.696
Andre tilgodehavende		0	227.701
Omsætningsaktiver i alt.....		6.514.044	7.554.346
Aktiver ialt.....		74.703.496	80.190.735
Passiver			
Henlæggelser	12		
Henlagt ledningsrenovering.....		0	0
Henlæggelser i alt.....		0	0
Langfristet gæld			
Kommunekredit		64.918.167	70.045.270
Langfristet gæld ialt.....		64.918.167	70.045.270
Kortfristet gæld			
Resultat til indregning i næste års priser.....		0	0
Kortfristet del af langfristet gæld.....		5.127.102	5.037.169
Bankgæld.....		0	0
Depositum udlejning af skorsten.....		33.932	33.932
Leverandører.....		2.961.946	2.962.722
Øvrig kortfristet gæld.....		353.773	63.625
Årsopgørelse forbrugere.....		415.762	1.684.628
Gæld til forbrugere.....		613.547	0
A-skat, AM-bidrag m.m.....		109.334	164.722
Feriepengeforpligtelse.....		169.932	198.667
Kortfristet gæld ialt.....		9.785.329	10.145.465
Passiver ialt.....		74.703.496	80.190.735

Fordelingskonti

13

	Realiseret 2024	Realiseret 2023
Note 1 - Nettoomsætning		
Salg af varme.....	18.306.903	19.392.706
Faste årlige bidrag.....	6.945.836	6.854.124
Elsalg fra gasmotorer.....	0	0
Grundbeløb - Rebild.....	0	0
Elsalg fra solceller.....	47.182	260.135
Elproduktionstilskud.....	0	0
Nettoomsætning ialt.....	25.299.920	26.506.965
Note 2 - Produktionsomkostninger		
Produktion		
Flis.....	-9.286.297	-8.315.940
Olie.....	0	0
Naturgas.....	-240.900	-268.720
Aske og slagger m.m.....	-98.337	-96.403
Forsyningstilsynet	-19.785	-10.719
Vandbehandling.....	-375.902	-212.607
Miljø- og procesomkostninger.....	-85.410	-71.587
Vandforbrug og -afgift.....	-35.599	-41.378
Vandaflledning, renovation.....	-134.846	-153.780
Erhvervs- og produktansvarsforsikring.....	-8.169	-6.801
Overført personaleudgifter.....	-1.269.159	-1.310.016
Overført kørselsudgifter.....	-202.620	-95.041
Overført administrationsudgifter.....	-57.178	-32.289
Overført grund og bygning.....	-1.074.999	-1.077.003
Produktion ialt.....	-12.889.200	-11.692.286
Vedligeholdelse produktionsapparat		
Fliskedler.....	-746.316	-433.305
Solvarme.....	-159.257	-87.738
Kvælstofgeneratorer.....	-36.423	-10.290
Gasmotorer.....	0	0
Gaskedel.....	-9.583	-14.866
Kompressor.....	-21.440	-42.974
Kran.....	-166.366	-252.806
Nødstrømsgenerator.....	-8.783	-38.687
Røgvasker.....	0	-3.185
Maskinforsikring.....	-68.561	-88.399
Vedligehold værktøj.....	-86.798	-54.936
Forbrugsmaterialer, gas/ilt mm.....	-35.302	-35.306
Oliekedel.....	-11.027	-10.572
Afskrivning produktionsanlæg.....	-2.800.000	-3.200.000
Pumper	0	-10.513
SRO anlæg.....	-76.588	-115.415
Skorsten.....	0	-6.600
Spildevand.....	-84.029	-104.542
Vedligehold øvrige prod.anlæg.....	-5.150	-17.800
Vedligeh. produktionsapparat ialt.....	-4.315.623	-4.527.934

	Realiseret 2024	Realiseret 2023
Note 2 - Produktionsomkostninger fortsat		
El		
Køb af el.....	-1.221.456	-981.792
El-afgift.....	557.677	274.398
El ialt.....	-663.779	-707.394
Overført ledningstab.....	5.235.500	3.961.062
Produktionsomkostninger ialt.....	-12.633.102	-12.966.552
Note 3 - Distributionsomkostninger		
Ledningsnet		
Materialer hovedledninger.....	-39.262	-56.516
Materialer stikledninger.....	-101.040	-95.932
Jordarbejder.....	-171.574	-129.569
Øvrigt.....	0	0
Overført administrationsudgifter.....	-57.178	-32.289
Overført personaleudgifter.....	-951.869	-982.512
Overført kørselsudgifter.....	-202.620	-95.041
Overført grund og bygning.....	-134.375	-134.625
Afskrivning ledningsnet.....	-2.500.000	-2.000.000
Ledningsnet ialt.....	-4.157.918	-3.526.484
Måleromkostninger		
Måleromkostninger.....	-114.208	-100.929
Stikprøvekontrol og verifikation.....	0	0
Overført personaleudgifter.....	-317.290	-327.504
Overført kørselsudgifter.....	-45.027	-21.120
Fjernaflæsning abonnement.....		
Målere ialt.....	-476.525	-449.553

	Realiseret 2024	Realiseret 2023
Note 3 - Distributionsomk. fortsat		
Ledningstegning		
Software.....	0	0
Ledningstegning i alt.....	0	0
Overført ledningstab.....	-5.235.500	-3.961.062
Distributionsomkostninger ialt.....	-9.869.943	-7.937.099

	Realiseret 2024	Realiseret 2023
Note 4 - Administrationsomkostninger		
Bestyrelse og generalforsamling		
Møder.....	-23.401	-56.010
Gaver, repræsentation, rejser.....	-21.000	-24.000
Øvrig administration		
Annoncer.....	-5.949	-5.008
Kontorartikler og tryksager.....	-6.732	-11.382
Porto og gebyrer (incl. Nets & Dataløn).....	-62.320	-54.577
Tab på fordringer.....	-8.380	-783
Edb-udgifter.....	-24.058	-35.981
Revision.....	-50.963	-51.025
Kontingenter.....	-447.062	-320.161
Bestyrelsesansvarsforsikring.....	-9.963	-6.541
Diverse administration.....	0	0
Afskrivning inventar.....	0	0
Overført personaleudgifter.....	-634.580	-655.008
Overført administrationsudgifter.....	-28.589	-16.145
Overført grund og bygning.....	-134.375	-134.625
Administration ialt.....	-1.457.371	-1.371.246
Note 5 - Energibesparelser		
Energisparebidrag.....	0	0
Konsulentonorar, forbrugerinfo & kursus.....	0	0
Energibesparelser i alt.....	0	0
Note 6 - Andre driftsindtægter		
Rykkergebyrer og lukke/genåbnings gebyr.....	7.100	7.900
Interne inkassoomkostninger.....	3.500	4.000
Udlejning skorsten.....	54.652	53.581
Andre driftsindtægter i alt.....	65.252	65.481

	Realiseret 2024	Realiseret 2023
Note 7 - Andre driftsudgifter		
Øvrige driftsudgifter.....	0	0
Andre driftsudgifter i alt.....	0	0
Note 8 - Renteindtægter m.m.		
Renteindtægter pengeinstitut m.fl.....	4.873	2.217
Kontantrabat.....	0	0
Ekstraordinære indtægter.....	82	
Renteindt. og kontantrabat i alt.....	4.955	2.217
Note 9 - Renteudgifter		
Renteudgifter pengeinstitut.....	-17.621	-107.410
Renteudgifter Kommunekreditlån.....	-1.297.113	-1.122.990
Garantiprovision - Rebild Kommune.....	-490.317	-525.577
Renteudgifter ialt.....	-1.805.052	-1.755.977

	2024	2023
Note 10 - Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Saldo primo.....	24.339.206	24.339.206
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-14.343.766	-13.343.766
Årets afskrivning.....	-1.000.000	-1.000.000
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Grunde og bygninger i alt.....	8.995.440	9.995.440
Ledningsnet		
Ledningsnet primo.....	60.855.850	54.054.194
Tilgang i år.....	1.793.943	6.801.656
Tilslutningsbidrag primo.....	-6.947.508	-6.484.308
Årets tilslutninger.....	-400.320	-463.200
Afskrivning primo.....	-35.321.666	-33.321.666
Årets afskrivning.....	-2.500.000	-2.000.000
Ledningsnet ialt.....	17.480.299	18.586.676
Produktionsanlæg		
Saldo primo.....	78.496.438	75.516.526
Årets tilgang.....	559.440	2.979.912
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-34.868.857	-31.668.857
Årets afskrivning.....	-2.800.000	-3.200.000
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Produktionsanlæg i alt.....	41.387.021	43.627.581
Biler		
Saldo primo.....	1.013.607	858.712
Årets tilgang.....	0	154.895
Årets afgang.....	-450.524	0
Afskrivning primo.....	-586.916	-586.916
Årets afskrivning.....	-100.000	0
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	450.524	0
Biler i alt.....	326.691	426.691
Inventar og kontormaskiner		
Saldo primo.....	254.395	254.395
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	-254.395	0
Afskrivning primo.....	-254.395	-254.395
Årets afskrivning.....	0	0
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	254.395	0
Inventar og kontormaskiner i alt.....	0	0
Projekt		
Kloak / Jord.....	0	0
Rør / Materialer.....	0	0
Øvrige	0	0
Projekt i alt.....	0	0

	2024	2023
Note 11 - Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Ledninger og rør.....	165.000	165.000
Målere.....	95.294	146.115
Kemikalier.....	44.235	35.620
Flis, olie.....	1.081.000	581.000
Dele til fliskedel (Euro Therm).....	60.000	90.000
Varebeholdninger ialt.....	1.445.529	1.017.735
 Note 12 - Henlæggelser		
	0	0
Henlagt ledningsrenovering.....	0	840.000
Henlagt primo.....	0	840.000
Årets henlæggelse.....	0	0
Tilbageført henlæggelse.....	0	-840.000
Henlæggelser i alt.....	0	0

Note 13 - Fordelingskonti

	Realiseret 2024	Realiseret 2023
Personaleudgifter		
Lønninger driftspersonale - løntilskud.....	-2.365.232	-2.333.629
Fremmed arbejde.....	-16.008	-145.922
Lønninger administration.....	-358.685	-342.573
Pension arb.giver.....	-323.639	-305.358
Regulering feriepengeforpligtelser.....	28.734	-26.975
ATP, AER, AES m.m.....	-35.774	-35.675
Multimedie/fri telefon.....	16.000	15.500
Interne møder.....	-15.051	-22.655
Arb.skadeforsikring.....	-44.284	-40.861
Sikkerhedsudstyr, beklædning.....	-42.200	-34.508
Kørselsgodtgørelse	-16.759	-2.383
Personaleudgifter til fordeling.....	-3.172.898	-3.275.040
Overført til produktion 40 %.....	1.269.159	1.310.016
Overført til distribution 30 %.....	951.869	982.512
Overført til administration 20 %.....	634.580	655.008
Overført til målerudgifter 10 %.....	317.290	327.504
Personaleudgifter ialt.....	3.172.898	3.275.040
Kørselsudgifter		
Afskrivning.....	-100.000	0
Brændstof biler.....	-27.495	-30.729
Brændstof maskiner.....	-31.721	-24.885
Reparation og vedligeholdelse.....	-225.571	-95.502
Leje servicebil	0	0
Vægtafgift og forsikring.....	-65.479	-60.085
Kørselsudgifter til fordeling.....	-450.266	-211.202
Overført til produktion 45 %.....	202.620	95.041
Overført til distribution 45 %.....	202.620	95.041
Overført til malere 10 %.....	45.027	21.120
Kørselsudgifter ialt.....	450.266	211.202
Grund og bygning		
Ejendomsskatte og -forsikring.....	-102.326	-97.874
Reparation og vedligeholdelse.....	-163.498	-169.874
Rengøring.....	-36.215	-36.166
Udenomsarealer.....	-41.710	-42.340
Afskrivning.....	-1.000.000	-1.000.000
Grund og bygning til fordeling.....	-1.343.749	-1.346.254
Overført til produktion 80 %.....	1.074.999	1.077.003
Overført til distribution 10 %.....	134.375	134.625
Overført til administration 10 %.....	134.375	134.625
Grund og bygning ialt.....	1.343.749	1.346.254
Administration		
Telefoni.....	-77.916	-71.878
Kursus og møder.....	-65.029	-8.845
Administration til fordeling.....	-142.945	-80.724
Overført til produktion 40 %.....	57.178	32.289
Overført til distribution 40 %.....	57.178	32.289
Overført til administration 20 %.....	28.589	16.145
Administration ialt.....	142.945	80.724

	Budget 2025	Realiseret 2024
Salg af varme.....	24.690.000	25.252.739
Salg af el.....	75.000	47.182
Salg af varme og el i alt.....	24.765.000	25.299.920
Flis,gas, olie, aske/slagger, vandbehandling.....	-10.060.000	-10.001.436
Vandforbrug, -afledning m.m.....	-340.000	-254.473
Vedligehold/drift kedler, pumper m.m.....	-6.963.500	-6.709.811
NoX- og forsyningssik.afgifter.....	-85.000	-85.410
Elkøb.....	-520.000	-663.779
Teknisk assistance, administration.....	-162.000	-153.692
Ledningstab.....	4.500.000	5.235.500
Produktionsomkostninger i alt.....	-13.630.500	-12.633.102
Bruttoresultat.....	11.134.500	12.666.818
Vedligehold og drift ledningsnet.....	-3.259.000	-4.157.918
Vedligehold og drift målere.....	-477.000	-476.525
Ledningstab.....	-4.500.000	-5.235.500
Distributionsomkostninger i alt.....	-8.236.000	-9.869.943
Administrationsomkostninger/energibesparelser	-1.529.500	-1.457.371
Andre driftsindtægter.....	6.000	10.600
Andre driftsudgifter.....		
Resultat før finansielle poster.....	1.375.000	1.350.104
Antenneindtægter.....	55.000	54.652
Finansielle indtægter.....		4.955
Finansielle udgifter.....	-1.930.000	-1.805.052
Resultat før over/underdækning	-500.000	-395.341
Årets over-/underdækning.....	500.000	395.341
Årets resultat.....	0	0
Årets henlæggelser.....	0	0
Indregning i årets priser primo.....	0	-426.500
Årets regulering.....	0	-395.341
I alt til indregning i næste års priser.....	0	-821.841

Resultatopgørelse (Artsopdelt)

	Realiseret 2024	Realiseret 2023
Omsætning.....	25.365.173	26.572.445
(-) Vareforbrug.....	-10.929.238	-9.874.611
Bruttoresultat.....	14.435.935	16.697.835
(-) Eksterne omkostninger.....	-4.558.280	-3.925.246
(-) Personaleomkostninger.....	-3.172.898	-3.275.040
Indtjeningsbidrag.....	6.704.756	9.497.548
(-) Afskrivninger.....	-5.300.000	-5.200.000
Resultat af primær drift.....	1.404.756	4.297.548
(-/+) finansielle poster.....	-1.800.097	-1.753.760
Resultat før over/underdækninger.....	-395.341	2.543.788
Årets over/underdækning.....	-395.341	2.543.788
Årets resultat.....	0	0
Henlæggelse ledningsrenovering.....	0	0
Overskudsdisponering i alt	0	0