

# **Skørping Varmeværk A.m.b.a.**

CVR-nr. 18 49 66 07

## **Årsrapport for 2025**



# INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Selskabsoplysninger</b>	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring	5
<b>Bestyrelsens bemærkninger</b>	7
<b>Årsregnskab 1. januar 2025 - 31. december 2025</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse - Funktionsopdelt	10
Balance	11
Noter	12
Fordelingskonti	17
Budget 2027	18
Resultatopgørelse - Artsopdelt	19

## **SELSKABSOPLYSNINGER**

### **Selskabet**

Skørping Varmeværk A.m.b.a.  
Skørping Nord 11  
9520 Skørping  
Telefon: 98 39 14 37  
Hjemmeside: [www.skoerpingvarmevaerk.dk](http://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**

Allan Hansen  
Tove Teglgaard

### **Driftsleder**

Lars Mandrup Skov

### **Revision**

**Attiri**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.25 – 31.12.25 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 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.25 – 31.12.25

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skørping, den 1. maj 2026

### 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 11/5 - 2026

### Dirigent

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Skørping Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar 2025 – 31. december 2025, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven, med tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2025 – 31. december 2025 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med enkelte tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav.

### Grundlaget for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorerers 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Der er i årsregnskabet indarbejdet budgettal vedrørende regnskabsåret 1. januar 2025 – 31. december 2025 og regnskabsåret 1. januar 2026 – 31. december 2026. 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 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.

## **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## **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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Aalborg, den 4. maj 2026

**Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**  
**cvr.nr. 33 35 79 66**

Jesper Ovesen  
Statsautoriseret revisor  
mne.nr. 28659

## Ledelsesberetning

<b>Produktion i MWh</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Flis</b>	<b>36.994</b>	<b>38.555</b>	<b>37.696</b>	<b>38.050</b>	<b>39.163</b>
<b>Olie</b>	<b>19</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>80</b>	<b>24</b>
<b>Solvarme</b>	<b>3.365</b>	<b>2.705</b>	<b>3.108</b>	<b>3.305</b>	<b>2.870</b>
<b>Gas Rebild</b>	<b>539</b>	<b>363</b>	<b>189</b>	<b>184</b>	<b>2.267</b>
<b>I alt produceret</b>	<b>40.917</b>	<b>41.626</b>	<b>40.996</b>	<b>41.619</b>	<b>44.324</b>
<b>Solgt (MWh)</b>	<b>27.931</b>	<b>28.600</b>	<b>30.301</b>	<b>27.722</b>	<b>30.645</b>
<b>Værk-/ledningstab (%)</b>	<b>29,4</b>	<b>29,3</b>	<b>3,4/26,5</b>	<b>29,5</b>	<b>30,8</b>
<b>Graddage (% af normalår)</b>	<b>80,9</b>	<b>82,8</b>	<b>85,2</b>	<b>83,9</b>	<b>93,0</b>
<b>Produktionspris brændsel (kr/MWh)</b>	<b>319</b>	<b>320</b>	<b>296</b>	<b>270</b>	<b>229</b>
<b>Forbrugerpris (kr/MWh)</b>	<b>580</b>	<b>640</b>	<b>640</b>	<b>430</b>	<b>430</b>
<b>Antal forbrugere</b>	<b>1.454</b>	<b>1.440</b>	<b>1.429</b>	<b>1.415</b>	<b>1.375</b>

Vi er ved regnskabsafslutningen 1.454 forbrugere, hvilket er en fremgang på 14 i forhold til sidste år. Af de 1.454 forbrugere er der et antal ubebyggede grunde.

Varmeværket skal drives i overensstemmelse med varmforsyningsloven efter princippet ”hvile i sig selv”, hvilket betyder, at der overføres en underdækning på kr. 1.162.636 til indregning i næste års priser.

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten for Skørping Varmeværk A.m.b.a. for 2025 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed tilpasning på enkelte områder i henhold til Energistyrelsens krav, jf. varmforsyningsloven.

#### Hvile-i-sig-selv princippet

Selskabet er underlagt hvile-i-sig-selv princippet 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.

Investeringer i produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens 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 varmeværket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå varmeværket, 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 kautionsspræmie 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 2025	Realiseret 2024
Nettoomsætning .....	1	23.550.435	25.299.920
Produktionsomkostninger .....	2	-12.452.315	-12.633.102
<b>Bruttoresultat.....</b>		<b>11.098.120</b>	<b>12.666.818</b>
Distributionsomkostninger .....	3	-8.545.523	-9.869.942
Administrationsomkostninger .....	4	-1.282.606	-1.457.372
<b>Resultat af primær drift.....</b>		<b>1.269.991</b>	<b>1.339.504</b>
Andre driftsindtægter .....	5	64.745	65.252
<b>Resultat før renter.....</b>		<b>1.334.736</b>	<b>1.404.756</b>
Renteindtægter .....	6	0	4.955
Renteudgifter .....	7	-1.675.531	-1.805.052
<b>Resultat før over/underdækninger.....</b>		<b>-340.795</b>	<b>-395.341</b>
Årets over/underdækning.....		340.795	395.341
<b>Årets resultat.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Overskudsdisponering</b>			
Overført til overført resultat.....		0	0
<b>Overskudsdisponering i alt.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## Balance

Aktiver	Note	2025	2024
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>8</b>		
Grunde og bygninger.....		8.183.690	8.995.440
Ledningsnet.....		17.271.222	17.480.300
Produktionsanlæg.....		39.120.237	41.387.021
Biler.....		280.241	326.691
<b>Anlægsaktiver i alt.....</b>		<b>64.855.390</b>	<b>68.189.452</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Varebeholdninger.....	<b>9</b>	1.540.723	1.445.529
Eldebitorer og øvrige.....		0	7.214
Tilgodehavende hos forbrugerne.....		547.675	0
Indestående i bank.....		1.308.014	4.047.511
Resultat til indregning i næste års priser.....		1.162.636	821.841
Forudbetalte omkostninger.....		203.249	191.949
Andre tilgodehavende .....		142.471	0
<b>Omsætningsaktiver i alt.....</b>		<b>4.904.768</b>	<b>6.514.044</b>
<b>Aktiver ialt.....</b>		<b>69.760.158</b>	<b>74.703.496</b>
<b>Passiver</b>			
<b>Langfristet gæld</b>			
Kommunekredit .....	<b>10</b>	59.696.085	64.918.167
<b>Langfristet gæld ialt.....</b>		<b>59.696.085</b>	<b>64.918.167</b>
<b>Kortfristet gæld</b>			
Resultat til indregning i næste års priser.....		0	0
Kortfristet del af langfristet gæld.....	<b>10</b>	5.222.082	5.127.102
Depositum udlejning af skorsten.....		33.932	33.932
Leverandører.....		3.510.017	2.961.946
Øvrig kortfristet gæld.....		27.000	353.773
Årsopgørelse forbrugere.....		1.087.929	415.762
Gæld til forbrugere.....		0	613.547
A-skat, AM-bidrag m.m.....		86.185	109.334
Feriepengeforpligtelse.....		96.928	169.933
<b>Kortfristet gæld ialt.....</b>		<b>10.064.073</b>	<b>9.785.329</b>
<b>Passiver ialt.....</b>		<b>69.760.158</b>	<b>74.703.496</b>
Fordelingskonti	<b>11</b>		

	<b>Realiseret 2025</b>	<b>Realiseret 2024</b>
<b>Note 1 - Nettoomsætning</b>		
Salg af varme.....	16.192.123	18.306.903
Faste årlige bidrag.....	7.349.887	6.945.836
Elsalg fra solceller.....	8.425	47.181
<b>Nettoomsætning ialt.....</b>	<b>23.550.435</b>	<b>25.299.920</b>
<b>Note 2 - Produktionsomkostninger</b>		
<b>Produktion</b>		
Flis.....	-8.974.649	-9.286.297
Olie.....	-15.000	0
Naturgas.....	-391.316	-240.900
Aske og slagger m.m.....	-94.987	-98.337
Forsyningstilsynet.....	-38.049	-19.785
Vandbehandling.....	-215.895	-375.902
Miljø- og procesomkostninger.....	-79.165	-85.409
Vandforbrug og -afgift.....	-65.774	-35.599
Vandafledning, renovation.....	-323.670	-134.846
Erhvervs- og produktansvarsforsikring.....	-8.504	-8.169
Overført personaleudgifter.....	-1.044.218	-1.269.159
Overført kørselsudgifter.....	-193.941	-202.620
Overført administrationsudgifter.....	-36.382	-57.178
Overført grund og bygning.....	-1.040.306	-1.074.999
<b>Produktion ialt.....</b>	<b>-12.521.856</b>	<b>-12.889.200</b>
<b>Vedligeholdelse produktionsapparat</b>		
Fliskedler.....	-574.709	-746.316
Solvarme.....	-12.509	-159.257
Kvælstofgeneratorer.....	-9.277	-36.423
Gaskedel.....	-9.718	-9.583
Kompressor.....	-28.109	-21.440
Kran.....	-90.206	-166.366
Nødstrømsgenerator.....	-13.745	-8.783
Maskinforsikring.....	-70.535	-68.561
Vedligehold værktøj.....	-41.946	-86.798
Forbrugsmaterialer, gas/ilt mm.....	-32.986	-35.302
Oliekedel.....	-14.112	-11.027
Afskrivning produktionsanlæg.....	-3.400.000	-2.800.000
SRO anlæg.....	-89.238	-76.588
Spildevand.....	-73.465	-84.029
Vedligehold øvrige prod.anlæg.....	-4.834	-5.150
<b>Vedligeh. produktionsapparat ialt.....</b>	<b>-4.465.389</b>	<b>-4.315.623</b>

	Realiseret 2025	Realiseret 2024
<b>Note 2 - Produktionsomkostninger fortsat</b>		
<b>El</b>		
Køb af el.....	-1.192.683	-1.221.456
El-afgift.....	497.071	557.677
<b>El ialt.....</b>	<b>-695.612</b>	<b>-663.779</b>
Overført ledningstab.....	5.230.542	5.235.500
<b>Produktionsomkostninger ialt.....</b>	<b>-12.452.315</b>	<b>-12.633.102</b>
<b>Note 3 - Distributionsomkostninger</b>		
<b>Ledningsnet</b>		
Materialer hovedledninger.....	-177	-39.262
Materialer stikledninger.....	-238.967	-101.040
Jordarbejder.....	-20.081	-171.574
Overført administrationsudgifter.....	-36.382	-57.178
Overført personaleudgifter.....	-783.164	-951.869
Overført kørselsudgifter.....	-193.941	-202.620
Overført grund og bygning.....	-130.038	-134.375
Afskrivning ledningsnet.....	-1.500.000	-2.500.000
<b>Ledningsnet ialt.....</b>	<b>-2.902.749</b>	<b>-4.157.918</b>
<b>Måleromkostninger</b>		
Måleromkostninger.....	-108.079	-114.208
Overført personaleudgifter.....	-261.055	-317.290
Overført kørselsudgifter.....	-43.098	-45.026
<b>Målere ialt.....</b>	<b>-412.232</b>	<b>-476.524</b>
Overført ledningstab.....	-5.230.542	-5.235.500
<b>Distributionsomkostninger ialt.....</b>	<b>-8.545.523</b>	<b>-9.869.942</b>

	Realiseret 2025	Realiseret 2024
<b>Note 4 - Administrationsomkostninger</b>		
<b>Bestyrelse og generalforsamling</b>		
Møder.....	-77.305	-23.401
Gaver, repræsentation, rejser.....	-32.350	-21.000
<b>Øvrig administration</b>		
Annoncer.....	-7.048	-5.949
Kontorartikler og tryksager.....	-8.208	-6.732
Porto og gebyrer (incl. Nets & Dataløn).....	-63.731	-62.321
Tab på fordringer.....	-10.000	-8.380
Edb-udgifter.....	-20.361	-24.058
Revision.....	-57.200	-50.962
Kontingenter.....	-325.909	-447.062
Bestyrelsesansvarsforsikring.....	-10.156	-9.963
Overført personaleudgifter.....	-522.109	-634.580
Overført administrationsudgifter.....	-18.191	-28.589
Overført grund og bygning.....	-130.038	-134.375
<b>Administration ialt.....</b>	<b>-1.282.606</b>	<b>-1.457.372</b>
<b>Note 5 - Andre driftsindtægter</b>		
Rykkergebyrer og lukke/genåbnings gebyr.....	7.100	7.100
Interne inkassoomkostninger.....	1.900	3.500
Udlejning skorsten.....	55.745	54.652
<b>Andre driftsindtægter i alt.....</b>	<b>64.745</b>	<b>65.252</b>
<b>Note 6 - Renteindtægter m.m.</b>		
Renteindtægter pengeinstitut m.fl.....	0	4.873
Kontantrabat.....	0	0
Ekstraordinære indtægter.....	0	82
<b>Renteindt. og kontantrabat i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>4.955</b>
<b>Note 7 - Renteudgifter</b>		
Renteudgifter pengeinstitut.....	-29.363	-17.622
Renteudgifter Kommunekreditlån.....	-1.191.741	-1.297.113
Garantiprovision - Rebild Kommune.....	-454.427	-490.317
<b>Renteudgifter ialt.....</b>	<b>-1.675.531</b>	<b>-1.805.052</b>

	2025	2024
<b>Note 8 - Anlægsaktiver</b>		
<b>Grunde og bygninger</b>		
Saldo primo.....	24.339.206	24.339.206
Årets tilgang.....	188.250	0
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-15.343.766	-14.343.766
Årets afskrivning.....	-1.000.000	-1.000.000
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
<b>Grunde og bygninger i alt.....</b>	<b>8.183.690</b>	<b>8.995.440</b>
<b>Ledningsnet</b>		
Ledningsnet primo.....	62.649.794	60.855.850
Tilgang i år.....	1.908.159	1.793.944
Tilslutningsbidrag primo.....	-7.347.828	-6.947.508
Årets tilslutninger.....	-617.237	-400.320
Afskrivning primo.....	-37.821.666	-35.321.666
Årets afskrivning.....	-1.500.000	-2.500.000
<b>Ledningsnet ialt.....</b>	<b>17.271.222</b>	<b>17.480.300</b>
<b>Produktionsanlæg</b>		
Saldo primo.....	79.055.878	78.496.438
Årets tilgang.....	1.133.216	559.440
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-37.668.857	-34.868.857
Årets afskrivning.....	-3.400.000	-2.800.000
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
<b>Produktionsanlæg i alt.....</b>	<b>39.120.237</b>	<b>41.387.021</b>
<b>Biler</b>		
Saldo primo.....	1.013.607	1.013.607
Årets tilgang.....	53.550	0
Afskrivning primo.....	-686.916	-586.916
Årets afskrivning.....	-100.000	-100.000
<b>Biler i alt.....</b>	<b>280.241</b>	<b>326.691</b>
<b>Inventar og kontormaskiner</b>		
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
<b>Inventar og kontormaskiner i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2025	2024
<b>Note 9 - Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Ledninger og rør.....	165.000	165.000
Målere.....	178.046	95.294
Kemikalier.....	37.752	44.235
Flis, olie.....	1.066.000	1.081.000
Dele til fliskedel (Euro Therm).....	93.925	60.000
<b>Varebeholdninger i alt.....</b>	<b>1.540.723</b>	<b>1.445.529</b>
 <b>Note 10 - Langfristet gæld</b>		
Langfristet gæld i alt.....	64.918.167	70.045.269
Heraf kortfristet del - forfald under 12 måneder.....	5.222.082	5.127.102
Heraf forfald efter 1 år med før udløbet af 5 år.....	21.202.348	21.025.088
Heraf forfald efter 5 år.....	38.493.737	43.893.079
<b>Langfristet gæld i alt.....</b>	<b>64.918.167</b>	<b>70.045.269</b>

**Note 11 - Fordelingskonti**

	<b>Realiseret 2025</b>	<b>Realiseret 2024</b>
<b>Personaleudgifter</b>		
Lønninger driftspersonale - løntilskud.....	-1.980.746	-2.365.232
Fremmed arbejde.....	212.867	-16.008
Lønninger administration.....	-427.530	-358.685
Pension arb.giver.....	-282.260	-323.639
Regulering feriepengeforpligtelser.....	-29.746	28.734
ATP, AER, AES m.m.....	-40.636	-35.774
Multimedie/fri telefon.....	14.575	16.000
Interne møder.....	-16.180	-15.051
Arb.skadeforsikring.....	-34.057	-44.284
Sikkerhedsudstyr, beklædning.....	-26.833	-42.200
Kørselsgodtgørelse	0	-16.759
<b>Personaleudgifter til fordeling.....</b>	<b>-2.610.546</b>	<b>-3.172.898</b>
Overført til produktion 40 %.....	1.044.218	1.269.159
Overført til distribution 30 %.....	783.164	951.869
Overført til administration 20 %.....	522.109	634.580
Overført til målerudgifter 10 %.....	261.055	317.290
<b>Personaleudgifter ialt.....</b>	<b>2.610.546</b>	<b>3.172.898</b>
<b>Kørselsudgifter</b>		
Afskrivning.....	-100.000	-100.000
Brændstof biler.....	-22.281	-27.495
Brændstof maskiner.....	-19.144	-31.721
Reparation og vedligeholdelse.....	-220.008	-225.571
Vægtafgift og forsikring.....	-69.546	-65.479
<b>Kørselsudgifter til fordeling.....</b>	<b>-430.979</b>	<b>-450.266</b>
Overført til produktion 45 %.....	193.941	202.620
Overført til distribution 45 %.....	193.941	202.620
Overført til målere 10 %.....	43.098	45.026
<b>Kørselsudgifter ialt.....</b>	<b>430.979</b>	<b>450.266</b>
<b>Grund og bygning</b>		
Ejendomsskatter og -forsikring.....	-107.050	-102.326
Reparation og vedligeholdelse.....	-79.098	-163.498
Rengøring.....	-39.494	-36.215
Udenomsarealer.....	-74.741	-41.710
Afskrivning.....	-1.000.000	-1.000.000
<b>Grund og bygning til fordeling.....</b>	<b>-1.300.383</b>	<b>-1.343.749</b>
Overført til produktion 80 %.....	1.040.306	1.074.999
Overført til distribution 10 %.....	130.038	134.375
Overført til administration 10 %.....	130.038	134.375
<b>Grund og bygning i alt.....</b>	<b>1.300.383</b>	<b>1.343.749</b>
<b>Administration</b>		
Telefoni.....	-68.353	-77.916
Kursus og møder.....	-22.601	-65.029
<b>Administration til fordeling.....</b>	<b>-90.954</b>	<b>-142.945</b>
Overført til produktion 40 %.....	36.382	57.178
Overført til distribution 40 %.....	36.382	57.178
Overført til administration 20 %.....	18.191	28.589
<b>Administration ialt.....</b>	<b>90.954</b>	<b>142.945</b>

	Budget 2026	Realiseret 2025
Salg af varme.....	25.470.000	23.542.010
Salg af el.....	0	8.425
<b>Salg af varme og el i alt.....</b>	<b>25.470.000</b>	<b>23.550.435</b>
Flis,gas, olie, aske/slagger, vandbehandling.....	-9.910.000	-9.475.952
Vandforbrug, -afledning m.m.....	-390.000	-389.444
Vedligehold/drift kedler, pumper m.m.....	-6.012.000	-6.959.749
NoX- og forsyningssik.afgifter.....	-85.000	-79.165
Elkøb.....	-560.000	-695.612
Teknisk assistance, administration.....	-102.000	-82.935
Ledningstab.....	4.500.000	5.230.542
<b>Produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b>-12.559.000</b>	<b>-12.452.315</b>
<b>Bruttoresultat.....</b>	<b>12.911.000</b>	<b>11.098.120</b>
Vedligehold og drift ledningsnet.....	-3.135.500	-2.902.750
Vedligehold og drift målere.....	-417.000	-412.232
Ledningstab.....	-4.500.000	-5.230.542
<b>Distributionsomkostninger i alt.....</b>	<b>-8.052.500</b>	<b>-8.545.524</b>
Administrationsomkostninger/energibesparelser	-1.518.500	-1.282.605
Andre driftsindtægter.....	5.000	9.000
Andre driftsudgifter.....	0	0
<b>Resultat før finansielle poster.....</b>	<b>3.345.000</b>	<b>1.278.991</b>
Antenneindtægter.....	55.000	55.745
Finansielle indtægter.....	0	0
Finansielle udgifter.....	-1.900.000	-1.675.531
<b>Resultat før over/underdækning</b>	<b>1.500.000</b>	<b>-340.795</b>
Årets over-/underdækning.....	-1.500.000	340.795
<b>Årets resultat.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Indregning i årets priser primo.....	0	0
Årets regulering.....	0	0
<b>I alt til indregning i næste års priser.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Resultatopgørelse (Artsopdelt)

	Realiseret 2025	Realiseret 2024
Omsætning.....	23.615.180	25.365.173
(-) Vareforbrug.....	-10.065.469	-10.929.238
<b>Bruttoresultat.....</b>	<b>13.549.711</b>	<b>14.435.935</b>
(-) Eksterne omkostninger.....	-3.468.632	-4.558.281
(-) Personaleomkostninger.....	-2.746.343	-3.172.898
<b>Indtjeningsbidrag.....</b>	<b>7.334.736</b>	<b>6.704.756</b>
(-) Afskrivninger.....	-6.000.000	-5.300.000
<b>Resultat af primær drift.....</b>	<b>1.334.736</b>	<b>1.404.756</b>
(-/+ ) finansielle poster.....	-1.675.531	-1.800.097
<b>Resultat før over/underdækninger.....</b>	<b>-340.795</b>	<b>-395.341</b>
Årets over/underdækning.....	340.795	395.341
<b>Årets resultat.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overført til årets resultat	0	0
<b>Overskudsdisponering i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>