

Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.
CVR-nr. 57 85 83 11
Frederikslundvej 1, 8550 Ryomgård

Årsrapport
1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,

Ryomgård den 21/3 2024



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	9

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ryomgård, den 6 / 3 2024

Bestyrelse

Jan Helbo
Formand

Helge Sørensen
Næstformand

Dan Emil Föh
Kasserer

Hanne Brasch

Claus Rank Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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.

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 regnskabsbrugerne 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

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

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Grenaa, den 6 / 3 2024

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33946406

Morten Jarlund
Statsaut. revisor
mne33766

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.
Frederikslundvej 1
8550 Ryomgård

Telefon: 86 39 52 55
E-mail: kontor@ryomvarme.dk

CVR-nr.: 57 85 83 11
Stiftet: 3. juli 1967
Hjemsted: Syddjurs
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2023
Dokument ref.: 5511 / MJ / LJ / JFH

Bestyrelse

Jan Helbo, formand
Helge Sørensen, næstformand
Dan Emil Föh, kasserer
Hanne Brasch
Claus Rank Jensen

Revisor

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
21. marts 2024 kl. 19.00

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår til godkendelse
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse.
4. Budget opgjort efter varmeforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering.
5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering.
6. Forslag fra bestyrelsen.
7. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere.
8. Valg af bestyrelsesmedlemmer:
På valg er Hanne Brasch
På valg er Claus Rank Jensen
9. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
10. Valg af revisor.
11. Eventuelt

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. er et privat, forbrugerejet andelsselskab med det formål, at anlægge og drive de til fjernvarmeforsyningen nødvendige installationer på en sådan måde, at andelshaverne og deres lejes forbrug af varme til opvarmning og varmt brugsvand mv. kan produceres og leveres billigst muligt med stort hensyn til forbrugssikkerhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Det regnskabsmæssige resultat

Som følge af hvile-i-sig-selv princippet udgør årets resultat 0 t.kr. for 2023 i lighed med 2022. Tilsvarende udgør egenkapitalen 0 t.kr. pr. 31. december 2023 og 31. december 2022.

Efter varmeforsyningslovens regnskabsprincipper er der i 2023 realiseret en underdækning på 278 t.kr. mod en budgetteret underdækning på 78 t.kr.

Pr. 31. december 2023 udgør den samlede akkumulerede underdækning 601 t.kr., som er indregnet i varmeprisen for det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse B og C.

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

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

Hvile-i-sig-selv princippet Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip 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. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Investeringer i grunde, bygninger, ledningsnet, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender og hensatte forpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter variable bidrag i form af forbrugsbidrag og aflæsningsgebyrer mv. samt faste bidrag. Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Årets over- eller underdækning efter varmeforsyningsloven samt årets forskydning i tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger indregnes i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået ved produktion af varme til at opnå årets omsætning, herunder brændselsomkostninger, vedligeholdelsesomkostninger og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat. Omkostningerne måles principielt frem til energiens afgang fra produktionsenheden og ved begyndelsen af distributionsnettet. Varmetab ved produktionen indgår, men ikke ledningstab i distributionsnettet.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger fra produktionssted til slutforbruger, herunder drift og vedligeholdelse af ledningsnet samt ledningstab og afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lejeindtægter fra udlejning af lokaler og antenneplads.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnet, hvorved bidraget indtægtsføres over 25 år, svarende til en forventet brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en systematisk resultatføring af indtægter og udgifter.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger og ledningsnet	5 - 30 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 25 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser, som består af tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

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

Overdækning til indregning i efterfølgende års pris indregnes i balancen som gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023 kr.	2022 kr.
1 Nettoomsætning	11.585.062	11.393.524
2 Produktionsomkostninger	-5.827.734	-5.726.038
BRUTTORESULTAT	5.757.328	5.667.486
3 Distributionsomkostninger	-3.628.810	-3.536.458
4 Administrationsomkostninger	-1.723.144	-1.711.256
5 Andre driftsindtægter	43.219	45.219
DRIFTSRESULTAT	448.593	464.991
6 Andre finansielle indtægter	84	800
7 Andre finansielle omkostninger	-448.677	-465.791
ÅRETS RESULTAT	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
AKTIVER

	2023 kr.	2022 kr.
8 Grunde og bygninger	11.430.955	12.057.401
8 Ledningsnet	6.532.266	7.226.210
8 Produktionsanlæg og maskiner.....	17.320.090	18.664.898
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	475.277	543.639
Materielle anlægsaktiver	35.758.588	38.492.148
ANLÆGSAKTIVER.....	35.758.588	38.492.148
 Beholdninger af halm og olie	 285.912	 320.705
Varebeholdninger	285.912	320.705
Tilgodehavende hos varmemeforbrugerne	430.991	72.811
Andre tilgodehavender	25.453	8.865
9 Underdækning til indregning i efterfølgende års pris.....	601.359	323.053
Tilgodehavender	1.057.803	404.729
Likvide beholdninger	151.013	983.584
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.494.728	1.709.018
 AKTIVER.....	 37.253.316	 40.201.166

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
PASSIVER

	2023 kr.	2022 kr.
10 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	5.298.102	5.302.790
HENSATTE FORPLIGTELSE	5.298.102	5.302.790
Kreditinstitutter.....	28.462.997	30.073.448
Langfristede gældsforpligtelser	28.462.997	30.073.448
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	2.070.000	2.047.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	887.013	1.294.902
Gæld til varmekonsumenterne (årsafregning).....	279.408	1.257.511
11 Anden gæld.....	255.796	225.515
Kortfristede gældsforpligtelser	3.492.217	4.824.928
GÆLDSFORPLIGTELSE	31.955.214	34.898.376
PASSIVER	37.253.316	40.201.166
12 Eventualposter mv.		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2023 kr.	2022 kr.
1 Nettoomsætning		
Varmesalg	7.453.364	6.642.995
Faste afgifter	3.817.904	3.522.798
Rykkergebyrer/flyttegebyrer	30.800	36.715
Årets (over-) / underdækning	278.306	1.045.413
Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	4.688	145.603
	11.585.062	11.393.524
2 Produktionsomkostninger		
Olie	0	15.909
Halm	4.075.985	3.701.889
Svovlafgift/NOX	143.791	141.325
Kørsel med aske	14.138	11.340
Drift af generator	15.916	11.052
Drift og vedligeholdelse af kedel	277.707	320.881
Øvrige produktionsomkostninger	256.518	159.709
El og vand	206.975	304.471
Personaleomkostninger	605.999	673.808
Kørselsomkostninger	15.422	14.940
Lokaleomkostninger	119.830	214.901
Overført ledningstab	-1.858.042	-1.767.364
Afskrivninger	1.953.495	1.923.177
	5.827.734	5.726.038
3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse af ledningsnet	213.227	126.110
Ledningsregistrering	33.279	20.047
Øvrige ledningsomkostninger	51.645	58.215
Målerudgifter	8.982	6.735
El og vand	206.975	304.471
Personaleomkostninger	310.769	345.543
Kørselsomkostninger	61.688	59.761
Overført ledningstab	1.858.042	1.767.364
Afskrivninger	884.203	848.212
	3.628.810	3.536.458

NOTER

	2023 kr.	2022 kr.
4 Administrationsomkostninger		
Bestyrelse, generalforsamling	91.949	86.039
Forbrugerinformation	1.804	2.869
IT-omkostninger	115.442	118.114
Revisor regnskab/budget	78.400	70.560
Administration i øvrigt	707.583	623.057
Personaleomkostninger	637.076	708.362
Lokaleomkostninger	29.957	53.725
Afskrivninger	60.933	48.530
	<u>1.723.144</u>	<u>1.711.256</u>
5 Andre driftsindtægter		
Udlejning af kontor	43.219	43.219
Andelskapital DFH	0	2.000
	<u>43.219</u>	<u>45.219</u>
6 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, OK Andelshaver	84	800
	<u>84</u>	<u>800</u>
7 Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, bank	34.492	11.798
Renteomkostninger, Kommunekredit	286.223	317.384
Garantiprovision	127.963	136.061
Renteomkostninger, kreditorer	-1	548
	<u>448.677</u>	<u>465.791</u>

NOTER

	Grunde og bygninger	Ledningsnet	Produktions-anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
8 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris, primo.....	18.077.908	28.370.243	37.019.603	2.079.120
Tilgang i årets løb.....	35.766	-94.501	157.469	66.336
Afgang i årets løb.....	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2023.....	18.113.674	28.275.742	37.177.072	2.145.456
Af-/nedskrivninger, primo.....	-6.020.508	-21.144.033	-18.354.704	-1.535.481
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0	0	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-662.211	-599.443	-1.502.278	-134.698
Af-/nedskrivninger 31. december 2023.....	-6.682.719	-21.743.476	-19.856.982	-1.670.179
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023.....	<u>11.430.955</u>	<u>6.532.266</u>	<u>17.320.090</u>	<u>475.277</u>
			2023 kr.	2022 kr.
9 Over-/underdækning efter varmforsyningsloven til indregning i efterfølgende år				
Årets resultat.....			0	0
Årets over-/underdækning.....			-278.306	-1.045.413
Årets tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen.....			-4.688	-145.603
Årets resultat før reguleringer.....			<u>-282.994</u>	<u>-1.191.016</u>
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger.....			2.898.631	2.819.919
Afskrivninger efter varmforsyningsloven.....			-2.893.943	-2.674.316
Årets tilbageførte henlæggelse.....			0	0
Årets over-/underdækning (+ = overdækning).....			<u>-278.306</u>	<u>-1.045.413</u>
Over-/underdækning primo.....			-323.053	722.360
Over-/underdækning ultimo.....			<u><u>-601.359</u></u>	<u><u>-323.053</u></u>

NOTER

	Ej anvendte henlæggelser	Afskrivninger på anlægs- aktiver	I alt
10 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger			
Saldo primo	0	5.302.790	5.302.790
Årets tidsmæssige forskelle i forbruger- betalinger	0	-4.688	-4.688
Anvendte henlæggelser	0	0	0
Saldo ultimo	0	5.298.102	5.298.102

	2023 kr.	2022 kr.
11 Anden gæld		
Moms og afgifter	114.510	71.389
A-skat og AM-bidrag	49.930	83.031
Skyldige sociale bidrag	54.587	31.820
Feriepengeforpligtelse	18.290	18.259
Andre skyldige omkostninger	18.479	21.016
	255.796	225.515

- 12 Eventualposter mv.**
Der påhviler ikke virksomheden kautions- eller eventualforpligtelser.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 160 t.kr. i ejendommen Markedsgade 4A, Ryomgård. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 0 t.kr. pr. 31. december 2023. Den regnskabsmæssige værdi af bankgælden udgør 0 t.kr. pr. 31. december 2023.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.000 t.kr. i ejendommen Frederikslundvej 1, Ryomgård. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 11.431.kr. pr. 31. december 2023. Den regnskabsmæssige værdi af bankgælden udgør 0 t.kr. pr. 31. december 2023.

Jan Helbo

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jan Ole Helbo

Bestyrelsesformand

ID: a09f5a8a-47f5-4b45-9bd1-5913737508e5

Tidspunkt for underskrift: 08-03-2024 kl.: 10:27:29

Underskrevet med MitID



Hanne Brasch

Navnet returneret af dansk MitID var:

Hanne Brasch

Bestyrelsesmedlem

ID: 31189491-7ca2-42bd-8d7e-cb2c0d9bb548

Tidspunkt for underskrift: 11-03-2024 kl.: 14:27:16

Underskrevet med MitID



Claus Rank Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Claus Rank Jensen

Bestyrelsesmedlem

ID: 770bb178-70dd-45b7-b50c-440ef3f804a8

Tidspunkt for underskrift: 07-03-2024 kl.: 13:04:11

Underskrevet med MitID



Helge Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Helge Moesman Sørensen

Bestyrelsesnæstformand

ID: 7561e490-8c75-4bb8-adcc-3ef39c5099ae

Tidspunkt for underskrift: 07-03-2024 kl.: 10:51:15

Underskrevet med MitID



Dan Emil Föh

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dan Emil Föh

Kasserer

ID: 7c60348b-a6aa-400c-a471-eb8a673750f9

Tidspunkt for underskrift: 07-03-2024 kl.: 09:26:14

Underskrevet med MitID



Morten Jarlund

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Jarlund

Revisor

ID: d7fa786d-63fd-4984-80f8-1091345bf790

Tidspunkt for underskrift: 07-03-2024 kl.: 09:15:38

Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.