

Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

CVR-nr. 11 32 43 12

Årsrapport

2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25. marts 2025.

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 6
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter	15 - 19

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. Præstbølvej 9 6830 Nørre Nebel Telefon: 75 28 80 40 E-mail: kontor@nnfv.dk CVR-nr.: 11 32 43 12 Stiftet: 22. juni 1950 Hjemsted: Varde Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jesper Wulff Jesper Henneberg Kristensen John Hansen Peder Berg Karl Andersen
Driftsleder	Thomas Qvistgaard
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
Bankforbindelse	A/S Sydbank Vestergade 4 6800 Varde

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2024 for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Nebel, den 11. marts 2025

Driftsleder

Thomas Qvistgaard

Bestyrelse

Jesper Wulff

Jesper Henneberg Kristensen

John Hansen

Peder Berg

Karl Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for perioden 1. januar - 31. december 2025. Vi skal fremhæve at resultatbudgettet, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke har været 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 REVISIONSPÅTEGNING

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 REVISIONSPÅTEGNING

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.

Skjern, den 11. marts 2025

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 80 77 76

Morten Olesen

statsautoriseret revisor

mne43455

HOVED- OG NØGLETAL

	2024	2023	2022	2021	2020
Antal forbrugere (inst. målere)	789	709	668	667	668
Solgt varme, Nr. Nebel (MWh)	10.733	10.997	10.834	12.121	10.980
Solgt varme, Lunde (MWh)	1.494	314	0	0	0
Solgt varme, biogas (MWh)	555	1.025	1.234	982	4.604
Solgt el (MWh)	6.745	10.125	14.290	14.300	15.556
Graddage	2.490	2.587	2.614	2.822	2.444
Anmeldt pris pr. MWh	1.145/340,00	340,00	310,00	340,00	340,00
Fast afgift pr. m ² < 500 m ²	35,00/20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Fast afgift pr. m ² < 1.000 m ²	13,65	13,65	13,65	13,65	13,65
Fast afgift pr. m ² > 1.000 m ²	10,50	10,50	10,50	10,50	10,50
Transporttillæg, Lunde pr. m2	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00
Abonnementsbidrag	3.200/1.600	1.600	1.200	1.600	1.600
Flisforbrug i tons	3.452	1.631	79	280	345
Olieforbrug i ltr.	2.294	0	0	0	0
Biogasforbrug i t.m ³	2.463	3.718	5.265	5.244	5.813
Produktion, Nørre Nebel i MWh	15.770	16.113	15.477	17.373	16.060
Produktion, Lunde i MWh	2.829 2)	0	0	0	0
Ledningstab, Nr. Nebel i %	31,9	31,8	30,0 1)	30,2	31,6
Resultatopgørelse i t.kr.					
Nettoomsætning	21.760	19.400	28.774	26.629	27.753
Bruttoresultat	4.869	(3.081)	2.441	6.219	3.819
Resultat før finansielle poster	1.849	(6.334)	(833)	2.781	936
Resultat før henlæggelser	381	(7.106)	(1.114)	2.455	558
Årets resultat	381	(7.106)	(354)	1.695	(142)
Balance i t.kr.					
Balancesum	42.767	35.630	29.680	16.581	16.811
Mellemværende med forbrugerne	(5.832)	6.214	(892)	(1.246)	448

1) Pga. nedbrud på SRO-anlæg i 2022, kendes den eksakte produktion for året ikke. Produktionen til byen er på denne baggrund beregnet ud fra et forventet ledningstab på 30 %.

2) Produktion af varme til Lunde, er angivet som på baggrund af den samlede produktion for perioden frem til 31. december 2024. Andelen der vedrører 2023 kendes ikke.

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er produktion og distribution af varmt vand til rumopvarmning og opvarmning af brugsvand i Nørre Nebel samt Lunde og i samproduktion hermed produktion af el til nettet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er i lighed med sidste år væsentligt påvirket af lave afregningspriser på el, samt øgede omkostninger til køb af biogas. Som følge heraf er såvel faste som variable takster vedrørende fjernvarmelevering hævet betragteligt i året, og der realiseres således et positivt resultat.

Resultatet er endvidere påvirket af modtaget erstatning samt procesrente vedrørende afholdt voldgiftssag. Der er således modtaget og indregnet en indtægt på 2.538 t.kr. vedrørende dette. Udgifter til juridisk assistance, blandt andet i forbindelse med voldgiftssagen er udgiftsført med 1.591 t.kr. i regnskabsåret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. for 1. januar - 31. december 2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse B og C-virksomheder og tilpasset i overensstemmelse med reglerne i varmemforsyningsloven m.h.t. henlæggelser til investeringer m.v.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets eller forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme indenfor forsyningsområdet, indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, med det beløb, som er opgjort i henhold til de udarbejdede flytte- og årsopgørelser. I nettoomsætningen indregnes desuden tilskud, der knytter sig til produktion eller levering af el. Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursregulering/-nedskrivning af finansielle anlægsaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, ledningsnet, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar samt afregningsmålere måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og henlæggelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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	10 år
Ledningsnet	20 år
Produktionsanlæg	10-15 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Afregningsmålere	10 år

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 materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Varebeholdninger

Rør og øvrige materialer måles til genanskaffelsespriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Olie- og flisbeholdning måles til kostpriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Nørre Nebel Fjernvarme er omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov.

Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. december 2024 uændret i forhold til den af Energitilsynet fastsatte indskudskapital pr. 1. marts 1981.

Overført over-/underskud

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital bliver eventuelt over- eller underskud overført og indregnet i efterfølgende års priser.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige værdier og de skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og oplyses under eventualposter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	2024	2023	Ej revideret budget 2025
1 Nettoomsætning	21.759.521	19.400.417	22.007.505
2 Direkte produktionsomkostninger	14.402.591	20.205.953	13.158.011
3 Personaleomkostninger	869.969	787.632	890.000
	15.272.560	20.993.585	14.048.011
Dækningsbidrag	6.486.961	(1.593.168)	7.959.494
4 Indirekte produktionsomkostninger	1.617.610	1.488.278	1.595.000
Bruttoresultat	4.869.351	(3.081.446)	6.364.494
5 Distributionsomkostninger	963.150	480.920	575.000
6 Administrationsomkostninger	2.998.541	1.340.039	1.199.000
7 Tab på debitorer	936	(10.664)	0
8 Afskrivninger	2.549.023	1.552.865	2.582.828
	6.511.650	3.363.160	4.356.828
Resultat af primær drift	(1.642.299)	(6.444.606)	2.007.666
9 Andre driftsindtægter	3.491.360	110.445	60.000
Resultat før finansielle poster	1.849.061	(6.334.161)	2.067.666
10 Finansielle omkostninger	(1.467.750)	(772.078)	(1.449.130)
Resultat før henlæggelser	381.311	(7.106.239)	618.536
Tilbageført af tidligere års henlæggelser	0	0	0
Resultat før skat	381.311	(7.106.239)	618.536
Skat af årets resultat	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	381.311	(7.106.239)	618.536
Overført fra sidste år	(6.213.803)	892.436	(5.832.492)
Til disposition	(5.832.492)	(6.213.803)	(5.213.956)
Forslag til resultatdisponering			
Overført til overført overskud	(5.832.492)	(6.213.803)	(5.213.956)
Disponeret i alt	(5.832.492)	(6.213.803)	(5.213.956)

BALANCE

<u>Note</u>	<u>31/12 2024</u>	<u>31/12 2023</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Grunde og bygninger	0	0
Ledningsnet	25.644.437	24.146.494
Produktionsanlæg	5.519.663	6.729.796
Driftsmateriel og inventar	135.751	191.827
Afregningsmålere	555.559	645.876
11 Materielle anlægsaktiver	<u>31.855.410</u>	<u>31.713.993</u>
Kapitalandele	1.000	1.000
12 Finansielle anlægsaktiver	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>31.856.410</u>	<u>31.714.993</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Olie- og flisbeholdning	55.272	72.176
Varebeholdninger	<u>55.272</u>	<u>72.176</u>
13 Tilgodehavender fra salg	2.251.252	1.457.482
Mellemregning med forbrugerne	5.832.492	6.213.803
14 Andre tilgodehavender	2.668.899	2.307.824
Periodeafgrænsningsposter	85.061	78.007
Tilgodehavender	<u>10.837.704</u>	<u>10.057.116</u>
Likvide beholdninger	<u>17.670</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>10.910.646</u>	<u>10.129.292</u>
AKTIVER I ALT	<u>42.767.056</u>	<u>41.844.285</u>

BALANCE

<u>Note</u>	<u>31/12 2024</u>	<u>31/12 2023</u>
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Henlæggelser til nye investeringer	0	0
15 EGENKAPITAL I ALT	0	0
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Gæld til KommuneKredit	32.954.458	4.882.571
16 Langfristede gældsforpligtelser	32.954.458	4.882.571
16 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	2.032.004	1.340.186
KommuneKredit, byggekredit	0	27.252.540
Gæld til pengeinstitut	0	3.465.433
Tilbagebetalinger til forbrugerne	1.344.523	344.760
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.005.374	4.277.609
Depositum	13.724	13.724
Modtagne forudbetalinger	0	20.398
Forudbetalt tilslutningsafgift	12.000	12.000
17 Anden gæld	404.973	235.064
Kortfristede gældsforpligtelser	9.812.598	36.961.714
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	42.767.056	41.844.285
PASSIVER I ALT	42.767.056	41.844.285
18 Eventualposter m.v.		
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

Note	2024	2023
1 NETTOOMSÆTNING		
Varme		
Forbrugsafgifter	8.823.902	3.996.969
Faste afgifter	3.507.462	2.274.273
Abonnementsbidrag	1.918.700	1.081.364
Transporttillæg varme	161.279	28.912
Elsalg	7.348.178	12.018.899
	21.759.521	19.400.417
2 DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Køb af biogas	11.487.138	18.572.123
Køb af træflis	2.394.344	1.086.430
Nox/metanafgift	170.254	216.133
Noxafgift, regulering tidligere år	(48.875)	(44.889)
El, vand og kemikalier	382.826	376.156
Lager af træpiller og olie, primo	72.176	72.176
Lager af træpiller og olie, ultimo	(55.272)	(72.176)
	14.402.591	20.205.953
3 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger og gager	1.892.762	1.776.800
Pensionsbidrag	281.849	270.419
ATP og andre sociale omkostninger	25.186	27.722
Løntilskud og -refusioner	0	(18.642)
Samlede omkostninger til gager og lønninger	2.199.797	2.056.299
Andel fra Hemmet Varmeværk A.m.b.a.	(350.835)	(348.911)
Andel overført til distributionsomkostninger	(384.966)	(348.621)
Andel overført til administrationsomkostninger	(594.027)	(571.135)
	869.969	787.632
Gennemsnitligt antal helårsansatte	4	4
4 INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Personaleomkostninger	64.546	21.677
Forsikringer og ejendomsskat	209.252	238.043
Vedligeholdelse, grunde og bygninger	72.102	18.570
Vedligeholdelse, kedel/flisanlæg	125.758	52.642
Vedligeholdelse, motorer/motorolie	925.906	997.826
Vedligeholdelse, produktionsanlæg i øvrigt	202.814	110.696
Andel af autodrift varebiler	7.287	10.684
Kursus	9.945	38.140
	1.617.610	1.488.278

NOTER

Note	2024	2023
5 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	384.966	348.621
Vedligeholdelse ledningsnet	468.844	54.047
Vedligeholdelse målere	56.157	14.827
El	31.323	31.373
Andel af autodrift varebiler	21.860	32.052
	963.150	480.920
6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	594.027	571.135
El	7.414	7.426
Telefon	32.109	26.575
Renholdelse	29.252	28.263
Revision og årsregnskab	43.000	41.000
Øvrig regnskabsmæssig assistance	99.450	49.500
Bogholderiassistance	117.432	16.500
Juridisk assistance	1.591.063	273.556
EDB-omkostninger	13.045	17.753
Kontorartikler og tryksager	12.841	5.660
Porto og gebyr	4.249	6.735
Opkrævningsgebyr, Betalingservice	35.135	19.404
Kontingenter	149.085	118.716
Annoncer og forbrugerinformation	63.502	40.182
Konsulentassistance m.v.	80.949	22.003
Bestyrelsesomkostninger, inkl. generalforsamling og landsmøde	125.988	95.631
	2.998.541	1.340.039
7 TAB PÅ DEBITORER		
Tab på debitorer	4.066	7.013
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	(3.130)	(17.677)
	936	(10.664)

NOTER

Note	2024	2023	
8 AFSKRIVNINGER			
Grunde og bygninger	0	0	
Ledningsnet	1.124.211	69.104	
Produktionsanlæg	1.210.133	1.267.901	
Driftsmateriel og inventar	56.076	63.128	
Afregningsmålere	158.603	152.732	
	2.549.023	1.552.865	
9 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER			
Andre indtægter, salg materialer og lønarbejde	668.963	60.885	
Unitleje, Lunde	240.918	23.570	
Erstatning og procesrente, voldgift	2.538.094	0	
Rykkergebyrer	13.600	8.200	
Flytte-/lukkegebyrer	29.785	17.790	
	3.491.360	110.445	
10 FINANSIELLE OMKOSTNINGER			
Renteomkostninger, pengeinstitut	64.208	54.748	
Renteomkostninger, KommuneKredit	1.099.774	573.147	
Garantiprovision, Varde Kommune	189.351	11.362	
Amortiserede låneomkostninger	103.890	131.808	
Øvrige renteomkostninger	10.527	1.013	
	1.467.750	772.078	
11 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER			
	Grunde og bygninger	Ledningsnet	Produktionsanlæg
Kostpris 1. januar 2024	90.521	37.151.337	22.487.855
Tilgang	0	5.515.501	0
Modtaget ledningsetableringsbidrag m.v.	0	(2.893.347)	0
Kostpris 31. december 2024	90.521	39.773.491	22.487.855
Afskrivninger 1. januar 2024	90.521	13.004.843	15.758.059
Årets afskrivninger	0	1.124.211	1.210.133
Afskrivninger 31. december 2024	90.521	14.129.054	16.968.192
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024	0	25.644.437	5.519.663

NOTER

Note

Note	Driftsmateriel og inventar	Afregnings- målere
11 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER (fortsat)		
Kostpris 1. januar 2024	684.580	1.527.317
Tilgang	0	68.286
Kostpris 31. december 2024	684.580	1.595.603
Afskrivninger 1. januar 2024	492.753	881.441
Årets afskrivninger	56.076	158.603
Afskrivninger 31. december 2024	548.829	1.040.044
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024	135.751	555.559
12 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		Kapitalandele
Kostpris 1. januar 2024		1.000
Kostpris 31. december 2024		1.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024		1.000
	<u>31/12 2024</u>	<u>31/12 2023</u>
13 TILGODEHAVENDER FRA SALG		
Tilgodehavender fra salg af varme, årsopgørelser	647.147	194.698
Tilgodehavender for elsalg	1.604.105	1.262.784
	2.251.252	1.457.482
14 ANDRE TILGODEHAVENDER		
Tilgodehavende moms	583.679	1.863.011
Andre tilgodehavender	2.085.220	444.813
	2.668.899	2.307.824
15 EGENKAPITAL		
Egenkapital	0	0
	0	0
Henlæggelse til nye investeringer 1. januar	0	1.963.000
Anvendt til anskaffelser ledningsnet	0	(1.963.000)
Henlæggelse til nye investeringer 31. december	0	0
	0	0

NOTER

Note	31/12 2024	31/12 2023
16 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kommunekredit, opr. 10.000.000 kr., 0,67 % p.a.	3.070.540	4.080.437
Kommunekredit, opr. 3.300.000 kr., -0,05 % p.a.	2.060.566	2.390.854
Kommunekredit, opr. 30.000.000 kr., 2,46 % p.a.	30.000.000	0
Amortiseringsudgifter	(144.644)	(248.534)
	34.986.462	6.222.757
Afdrag næste år	(2.032.004)	(1.340.186)
	32.954.458	4.882.571
Andel af gæld der forfalder efter 5 år	26.811.172	741.062
17 ANDEN GÆLD		
Skyldig A-skat m.v.	104.421	157.752
Skyldig feriepengeforpligtelse	117.992	74.756
Periodiserede renter	177.214	0
Skyldig ATP	5.346	2.556
	404.973	235.064
18 EVENTUALPOSTER M.V.		
Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 5.106 t.kr., som ikke er afsat i balancen.		
19 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
Ingen.		