

Østbirk Varmeværk A.m.b.A.

Industrivej 9, 8752 Østbirk

Årsrapport for

1. april 2024 - 31. marts 2025

CVR-nr. 15 56 73 17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. juni 2025.

Flemming Sandvad
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. april 2024 - 31. marts 2025

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2024 - 31. marts 2025 for Østbirk Varmeværk 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, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2024 - 31. marts 2025.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østbirk, den 10. juni 2025

Direktion

Jens Karl Skov
varmemester

Bestyrelse

Hans Jensen
formand

Stig Vilsgaard Ravn
næstformand

Kaj Stabell Jørgensen
kasserer

Jens Christian Mortensen
sekretær

Blrthe Marie Knudsen
udpeget af kommunen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Østbirk Varmeværk A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Østbirk Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. april 2024 - 31. marts 2025, 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. marts 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2024 - 31. marts 2025 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Østbirk Varmeværk A.m.b.A. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. april 2024 - 31. marts 2025 medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for 1. april 2025 - 31. december 2025. Resultatbudgettet omfatter kun 9 måneder, idet regnskabsåret omlægges. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke 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 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 virksomheden, 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 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 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 virksomheden 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.

Østbirk, den 10. juni 2025

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Minor Brødsgaard
statsautoriseret revisor
mne32857

Claus Elley
registreret revisor
mne236

Selskabsoplysninger

Selskabet

Østbirk Varmeværk A.m.b.A.

Industrivej 9

8752 Østbirk

E-mail: kajstabell@mail.dk

CVR-nr.: 15 56 73 17

Regnskabsår: 1. april - 31. marts

Bestyrelse

Hans Jensen, Holbergsvej 30, 8752 Østbirk, formand

Stig Vilsgaard Ravn, Nybakken 46, 8752 Østbirk, næstformand

Kaj Stabell Jørgensen, Blichersvej 20, 8752 Østbirk, kasserer

Jens Christian Mortensen, Ryvej 4, 8752 Østbirk, sekretær

Blrthe Marie Knudsen, Nybakken 93, 8752 Østbirk, udpeget af kommunen

Direktion

Jens Karl Skov, varmemester

Revision

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ydingvej 1

8752 Østbirk

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Østbirk Varmeværk A.m.b.A. producerer og leverer varme til andelshaverne i Østbirk.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

I det forløbne år er der kommet 10 nye forbrugere til, så der nu leveres varme til 957 andelshavere.

Fyringssæsonen har budt på 2.471 graddage, svarende til 81,5 % af normalen. Den solgte varmemængde har udgjort 16.067 MWh.

Den forventede udvikling

Værkets regnskabsår omlægges til kalenderårsregnskab, hvorfor budgettet for 2025 kun omfatter 9 måneder. Der forventes en stabil periode uden større nyinvesteringer.

Nøgletal for Østbirk Varmeværk A.m.b.A.

	2024/25	2023/24	2022/23	2021/22
	kr.	kr.	kr.	kr.
Andelshavere, antal	957	947	867	769
Produceret varmemængde, MWh	20.852	20.955	15.765	16.373
Solgt varmemængde, MWh	16.067	16.381	12.153	12.606
Ledningstab, %	22,9	21,8	22,9	23,0
Graddage, GD	2.471	2.629	2.565	2.637
Graddage i % af normalåret, %	81,5	86,6	84,4	86,6

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Østbirk Varmeværk A.m.b.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Med henblik på at øge årsrapportens informationsværdi har Østbirk Varmeværk A.m.b.A. i lighed med tidligere år ved udarbejdelsen af årsrapporten for 2024/2025, valgt at følge udvalgte bestemmelser for regnskabsklasse B med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nye investeringer ifølge lov om varmeforsyning.

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

Hvile i sig selv princippet

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven 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 varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved salg af varme og faste afgifter indregnes løbende i takt med fakturering og endeligt når forbrugerregnskabet opgøres pr. 31. marts.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Regnskabsposten omfatter forbrug af spåner og olie, direkte løn og indirekte omkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsanlæg samt løbende drift af anlægget.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varme solgt i året. Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet, målerudgifter, autodrift og afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til værkets hovedaktiviteter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og gebyrer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

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, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger	15 år
Ledningsnet	20 år
Tekniske anlæg og målere	10-17 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

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 hvert 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 nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Henlæggelser

Henlæggelser omfatter henlæggelser til nyinvesteringer og er indregnet i henhold til udarbejdet investeringsplan, jf. varmemforsyningsloven.

Varmemforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser 5 år frem i tiden. Henlæggelsen kan pr. år maksimalt andrage 20 % af den af bestyrelsen forventede investering, jf. udarbejdet investeringsplan og henlæggelsen kan maksimalt udgøre 75 % af den forventede investering. Reguleringen af årets henlæggelser indgår som henholdsvis en omkostning eller indtægt i resultatopgørelsen. Henlæggelser til fremtidige investeringer vises under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	<u>2024/25</u>	<u>Budget 2025 (ej revideret)</u>	<u>2023/24</u>
1 Nettoomsætning	9.133.077	7.424.000	10.484.410
2 Produktionsomkostninger	-7.811.808	-5.972.000	-8.828.170
Bruttoresultat	1.321.269	1.452.000	1.656.240
3 Distributionsomkostninger	-747.245	-945.000	-941.229
4 Administrationsomkostninger	-441.827	-391.000	-530.714
5 Andre driftsindtægter	95.200	34.000	44.800
Driftsresultat	227.397	150.000	229.097
6 Andre finansielle indtægter	26.548	15.000	48.166
7 Øvrige finansielle omkostninger	-253.945	-165.000	-277.263
Finansiering netto	-227.397	-150.000	-229.097
Årets resultat	0	0	0

Balance 31. marts

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Anlægsaktiver		
8 Bygninger og varmeværk	2.418.119	2.541.000
8 Ledningsnet og målere	7.764.462	8.251.054
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	33.240
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>10.182.581</u>	<u>10.825.294</u>
Andelskapital DFF	1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>10.183.581</u>	<u>10.826.294</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>735.588</u>	<u>732.792</u>
Varebeholdninger i alt	<u>735.588</u>	<u>732.792</u>
Årsafregninger, netto	0	674.215
Tilgodehavende moms	99.080	0
Tilgodehavende tilslutningsafgifter	<u>953.930</u>	<u>1.168.930</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.053.010</u>	<u>1.843.145</u>
Likvide beholdninger	<u>2.174.353</u>	<u>554.791</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.962.951</u>	<u>3.130.728</u>
Aktiver i alt	<u>14.146.532</u>	<u>13.957.022</u>

Balance 31. marts

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Egenkapital		
Reservefond før 1. marts 1981	233.558	233.558
Egenkapital i alt	233.558	233.558
Henlæggelser		
Henlæggelser til planlagte investeringer	500.000	0
Henlæggelser i alt	500.000	0
Gældsforpligtelser		
9 Gæld til realkreditinstitutter	9.136.549	10.392.946
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9.136.549	10.392.946
Kortfristet del af langfristet gæld	1.245.373	1.212.485
Årsafregninger, netto	83.145	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	811.892	1.251.333
10 Overdækning til indregning i efterfølgende års varmepriser	2.016.719	503.698
11 Anden gæld	119.296	363.002
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.276.425	3.330.518
Gældsforpligtelser i alt	13.412.974	13.723.464
Passiver i alt	14.146.532	13.957.022

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2024/25	Budget 2025 (ej revideret)	2023/24
1. Nettoomsætning			
Effektbidrag	3.967.887	2.961.000	3.328.415
Målerleje	194.038	156.000	187.905
Variable bidrag	6.426.979	3.496.000	6.202.148
Afkølingsbidrag	85.094	27.000	65.204
Administrationsbidrag	472.344	384.000	457.547
Overførsel fra sidste år	503.454	400.000	746.645
Overførsel til indregning i næste års priser	-2.016.719	0	-503.454
Henlagt til fremtidig investering	-500.000	0	0
	9.133.077	7.424.000	10.484.410
2. Produktionsomkostninger			
Køb af flis	5.037.164	3.078.000	5.134.072
Køb af olie	31.945	0	424.640
Varmekøb ved Østbirk Bygningsindustri	98.240	117.000	0
Drift af produktionsanlæg	97.954	640.000	758.889
Øvrige omkostninger	778.979	91.000	563.176
El og vand	338.947	300.000	352.927
Personaleomkostninger, produktion	523.393	805.000	719.466
Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner	905.186	941.000	875.000
	7.811.808	5.972.000	8.828.170

Noter

	2024/25	Budget 2025 (ej revideret)	2023/24
3. Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse, Ledningsnet og stikledninger	82.351	300.000	242.058
Vedligeholdelse, malere	34.894	70.000	94.171
Personaleomkostninger, distribution	255.000	300.000	330.000
Afskrivninger	375.000	275.000	275.000
	747.245	945.000	941.229
4. Administrationsomkostninger			
Kontorartikler	21.724	20.000	30.154
IT-omkostninger	68.977	60.000	61.819
Telefon og telefax	19.948	20.000	21.473
Udarbejdelse og revision af årsrapport	37.725	40.000	41.050
Advokat	0	0	65.000
Forsikringer	74.968	85.000	81.270
Flytteafregning, ikke afregnede	-8.939	0	-15.347
Kurser og Kontingenter	2.365	0	9.945
Lokaleomkostninger	19.600	20.000	22.668
PBS-gebyrer	24.404	20.000	21.626
Personaleomkostninger, administration	178.000	126.000	188.000
Afskrivninger	3.055	0	3.056
	441.827	391.000	530.714
5. Andre driftsindtægter			
Andre lejeindtægter	44.800	34.000	44.800
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	50.400	0	0
	95.200	34.000	44.800
6. Andre finansielle indtægter			
Forbrugerne, diverse gebyrer	26.392	15.000	33.933
Forbrugerne, renter tilslutningsafgifter	0	0	13.000
Diverse	156	0	1.233
	26.548	15.000	48.166

Noter

	2024/25	Budget 2025 (ej revideret)	2023/24
7. Øvrige finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	5.206	0	12.203
Kommunekredit	228.664	165.000	245.650
Horsens kommune, låneomkostninger	20.075	0	19.410
	253.945	165.000	277.263
8. Materielle anlægsaktiver			
	Bygninger og varmeværk	Tekniske anlæg / Ledningsnet og målere	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. april 2024	9.104.641	31.615.954	839.176
Tilgang	302.119	420.968	0
Afgang	0	0	-612.511
Kostpris 31. marts 2025	9.406.760	32.036.922	226.665
Tilslutningsafgifter 1. april 2024	0	-6.456.587	0
Årets tilslutningsafgifter	0	-82.560	0
Statstilskud	0	-1.300.000	0
Tilslutningsafgifter 31. marts 2025	0	-7.839.147	0
Af- og nedskrivninger 1. april 2024	6.563.641	15.608.313	805.935
Årets afskrivninger	425.000	825.000	33.241
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-612.511
Af- og nedskrivninger 31. marts 2025	6.988.641	16.433.313	226.665
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2025	2.418.119	7.764.462	0

Noter

	<u>31/3 2025</u>	<u>31/3 2024</u>
9. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit	<u>10.381.922</u>	<u>11.605.431</u>
	10.381.922	11.605.431
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-1.245.373</u>	<u>-1.212.485</u>
	<u>9.136.549</u>	<u>10.392.946</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>2.972.981</u>	<u>4.218.354</u>
10. Overdækning til indregning i efterfølgende års varmepriser		
Saldo 1. april 2024	503.698	746.645
Årets overdækning til indregning	<u>1.513.021</u>	<u>-242.947</u>
	<u>2.016.719</u>	<u>503.698</u>

Noter

	31/3 2025	31/3 2024
11. Anden gæld		
Moms	0	100.254
Lønsumsafgift	3.759	5.700
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	55.633	46.522
ATP og andre sociale ydelser	1.384	3.016
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	41.067	74.932
Renter	17.453	97.578
Skattekonto	0	35.000
	119.296	363.002

	2024/25	Budget 2025 (ej revideret)	2023/24
12. Personaleomkostninger			
Lønninger	1.191.501	1.386.000	1.365.908
Virksomhedens andel af ATP	8.091	10.000	33.507
Pensioner inklusiv fritvalg	103.581	110.000	146.777
Regulering feriepengeforpligtelse	-33.866		50.000
	1.269.307	1.506.000	1.596.192

Personaleomkostninger indregnes således i resultatopgørelsen:

Produktionsomkostninger	523.393	805.000	719.466
Distributionsomkostninger	255.000	300.000	330.000
Administrationsomkostninger	178.000	126.000	188.000
Drift af Østbirk Vandværk	312.914	275.000	358.726
	1.269.307	1.506.000	1.596.192

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere

	2	2	2
--	---	---	---

Noter

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Jens Karl Skov

Navn returneret af MitId: Jens Karl Skov
Direktør
ID: 4f0b0773-2bc3-4319-ad03-5b87a5c3aab9
IP-adresse: 93.166.79.112:41055
Dato for underskrift: 11-06-2025 14:59:02 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId

Mit 

Hans Jensen

Navn returneret af MitId: Hans Jensen
Bestyrelsesformand
ID: 5b126b5a-7cbf-429d-9804-20a2a8dd4ca4
IP-adresse: 87.49.43.66:15874
Dato for underskrift: 11-06-2025 14:15:27 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId

Mit 

Stig Vilsgaard Ravn

Navn returneret af MitId: Stig Ravn
Bestyrelsesmedlem
ID: 6280cb76-9d57-406d-beec-6f2c4ab1324f
IP-adresse: 104.28.31.10:10349
Dato for underskrift: 12-06-2025 14:08:13 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId

Mit 

Kaj Stabell Jørgensen

Navn returneret af MitId: Kaj Stabell Jørgensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 518c91fe-4473-484a-8cbc-e293c1bdb0f0
IP-adresse: 93.166.111.8:44532
Dato for underskrift: 12-06-2025 09:47:53 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId

Mit 

Jens Christian Mortensen

Navn returneret af MitId: Jens Christian Mortensen
Bestyrelsesmedlem
ID: c2c3aec3-7497-4ce6-aa39-3e00defc4ce9
IP-adresse: 86.52.195.209:20847
Dato for underskrift: 15-06-2025 13:14:42 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId

Mit 

Birthe Marie Knudsen

Navn returneret af MitId: Birthe Marie Knudsen
Bestyrelsesmedlem
ID: ad3cea8f-9566-4ef6-9324-9e802f44f995
IP-adresse: 62.107.107.51:22925
Dato for underskrift: 11-06-2025 19:55:08 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId

Mit 

Lene Minor Brødsgaard

Navn returneret af MitId: Lene Minor Brødsgaard
Revisor
ID: 7b9239b4-8f9e-4f38-8b1b-7a665322bef5
IP-adresse: 77.233.240.146:10817
CVR-match med MitId
Dato for underskrift: 15-06-2025 15:52:57 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId

Mit 

Claus Elley

Navn returneret af MitId: Claus Elley
Revisor
ID: 4cb83ec6-ab37-451d-840f-9129abb22e3d
IP-adresse: 77.233.240.146:52437
CVR-match med MitId
Dato for underskrift: 16-06-2025 07:27:07 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId

Mit 

Flemming Sandvad

Navn returneret af MitId: Flemming Sandvad

Dirigent

ID: 84561d25-3c91-4874-8cd7-17ce02240456

IP-adresse: 212.10.124.179:13989

Dato for underskrift: 17-06-2025 08:15:19 CEST (+02:00)

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.