

Rask Mølle Uldum Forsyning A.m.b.a.

Industrisvinget 9, 7171 Uldum

Årsrapport for

1. april - 31. december 2023

CVR-nr. 16 50 03 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. marts 2024.

Henning Rasmussen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. april - 31. december 2023

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april - 31. december 2023 for Rask Mølle Uldum Forsyning A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne, varmemforsyningsloven og årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Uldum, den 19. marts 2024

Bestyrelse

Chresten Moos Petersen
formand

Brian James Kristiansen
næstformand

Hans Ole Ingemann Thomsen

Finn Thisgaard

Henry Jensen

Heino Toftebjerg

Orla Holst Petersen

Thea Celanders Maack

Mogens Askjær

Danny Gianni David Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Rask Mølle Uldum Forsyning A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rask Mølle Uldum Forsyning A.m.b.a. for regnskabsåret 1. april - 31. december 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april - 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 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.

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Tørring, den 19. marts 2024

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Minor Brødsgaard

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32857

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rask Mølle Uldum Forsyning A.m.b.a.
Industrisvinget 9
7171 Uldum

Telefon: 75 67 86 09
E-mail: info@uldumvarmevaerk.dk

CVR-nr.: 16 50 03 13
Stiftet: 31. juli 1961
Hjemsted: Hedensted
Regnskabsår: 1. april - 31. december

Bestyrelse

Chresten Moos Petersen, formand
Brian James Kristiansen, næstformand
Hans Ole Ingemann Thomsen
Finn Thisgaard
Henry Jensen
Heino Toftebjerg
Orla Holst Petersen
Thea Celanders Maack
Mogens Askjær
Danny Gianni David Pedersen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredgade 29
7160 Tørring

Dattervirksomhed

RMU Forsyning ApS, Hedensted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter produktion af varme, herunder varmeforsyning i Uldumområdet.

Selskabets regnskabsår er omlagt og derfor omfatter dette årsregnskab kun 9 måneder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. april 2023 - 31. december 2023 udviser i henhold til varmeforsyningsloven et nul resultat. Årets underdækning før henlæggelser udgør t.kr. 1.663, som fremgår af note 1. Resultatet på t.kr. -1.663 med tilæg af overført underskud fra tidligere år t.kr. 2.197 overføres til indregning i det kommende års varmepris. Balancen udviser en egenkapital på t.kr. 896.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke værkets finansielle stilling væsentligt.

Specifikationer af Rask Mølle Uldum Forsyning A.m.b.a. priser/forbrug m.m.

	2023	2022	2021	2020
Faste afgifter, bolig (kr./m ²)	18,00	18,00	18,00	18,00
Faste afgifter, erhverv (kr./m ²)	16,00	16,00	16,00	16,00
Målerafgifter (kr.)	675	675	675	675
Mwh-pris (kr.)	490	462	420	420
Solgte Mwh, forbrugere (Mwh)	7.672	12.353	12.809	12.939
Solgte Mwh, Rask Mølle Kraftvarmeværk A.m.b.a. (Mwh)	5.319	8.231	8.727	8.643
Graddageantal (normalår 3.037)	1.429	2.564	2.637	2.695
Flis/barkforbrug (m ³)	18.210	24.673	24.509	24.360
Olieforbrug (ltr.)	0	296	530	2.075
Antal egne forbrugere	556	555	484	477
Eksterne forbrugere	1	1	1	1

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rask Mølle Uldum Forsyning A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Selskabets regnskabsår er omlagt og derfor omfatter dette årsregnskab kun 9 måneder. Sammenligningstallene omfatter 12 måneder.

Med henblik på at øge årsrapportens informationsværdi har Uldum Varmeværk A.m.b.a. ved udarbejdelsen af årsrapporten for 2023, valgt at følge udvalgte bestemmelser for regnskabsklasse B og C med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nye investeringer ifølge lov om varmforsyning.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis vedrørende materielle anlægsaktiver er i år blevet ændret, da afskrivningsperioden for distributionsnet/ledningsnet er ændret fra 15 til 30 år, mens afskrivningsperioden for produktionsanlæg og maskiner er ændret fra 10 til 20 år. Ændringerne er foretaget idet levetiden på værkets ledningsnet og produktionsanlæg vurderes at være henholdsvis 30 år og 20 år og ændringen giver derfor et mere retvisende billede af aktiverens værdi. Ændringen har påvirket årets resultat positivt med t.kr. 846 og har pr. 31. december 2023 betydet en mindre underdækning til indregning i efterfølgende års priser på et tilsvarende beløb. Den foretagne ændring i afskrivningsperioden er i overensstemmelse med anmeldt budget for 2023.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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

Hvile i sig selv princippet og tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

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

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktiverens forventede brugstid. Derudover kan tab på debitorer først indregnes i varmeprisen når de er realiseret.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsregnskabet udtrykker således enten en udsendt eller fremsendt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udliges over tid. Forskellen oplyses i noterne.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne medregnes i nettoomsætningen eller modregnes i anlægsinvesteringen, når der er direkte tilknytning hertil.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. Regnskabsposten omfatter blandt andet køb af flis og olie, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsanlæg samt drift, administration og ledelse af kedler mv.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledninger og målere, målerudgifter, lønninger, kørsel samt afskrivninger på ledningsnettet mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

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

Finansielle poster

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

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen. Aktuel skat beregnes for det skattemæssige resultat vedrørende leveringen af varme til Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a. Den beregnede skat udgør 0 kr.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Afskrivningerne beregnes lineært af anskaffelssummerne med fradrag af tilslutningsafgifter og tidligere års henlæggelser, over aktivernes forventede brugstid:

Bygninger	20 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-20 år
Distributionsnet/ledningsnet	30 år
Målere	10 år
Transmissionsanlæg	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år

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

Anvendt regnskabspraksis

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 af- og nedskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver består af kapitalandele i Dansk Fjernvarme. Kapitalandelene måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Den udskudte skatteforpligtelser indregnes med 22 %. Der er ikke afsat positiv udskudt skat.

Gældsforpligtelser

Gæld til kommunekredit måles til nominel restgæld.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/4 2023 - 31/12 2023	1/4 2022 - 31/3 2023
1 Nettoomsætning	9.669.095	13.040.434
2 Produktionsomkostninger	-7.593.226	-10.017.305
Bruttoresultat	2.075.869	3.023.129
3 Distributionsomkostninger	-855.036	-1.773.535
4 Administrationsomkostninger	-845.110	-991.206
5 Andre driftsindtægter	31.750	33.603
Driftsresultat	407.473	291.991
Andre finansielle indtægter	1.114	3.185
6 Øvrige finansielle omkostninger	-408.587	-295.176
Finansiering netto	-407.473	-291.991
Årets resultat	0	0

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2023</u>	<u>31/3 2023</u>
Anlægsaktiver		
7 Grunde og bygninger	3.122.948	3.349.072
8 Produktionsanlæg og maskiner	5.493.093	5.046.783
9 Distributionsnet/ledningsnet	9.481.507	9.501.697
11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.000	4.001
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.098.548</u>	<u>17.901.553</u>
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	52.001	50.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.532	10.532
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>62.533</u>	<u>60.532</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>18.161.081</u>	<u>17.962.085</u>
Omsætningsaktiver		
13 Råvarer og hjælpematerialer	634.350	1.096.600
Varebeholdninger i alt	<u>634.350</u>	<u>1.096.600</u>
14 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	571.433	198.969
12 Underdækning til indregning i efterfølgende års priser	3.859.555	2.196.915
15 Andre tilgodehavender	379.257	1.181.837
Tilgodehavender i alt	<u>4.810.245</u>	<u>3.577.721</u>
16 Likvide beholdninger	2.506.833	2.680.421
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.951.428</u>	<u>7.354.742</u>
Aktiver i alt	<u>26.112.509</u>	<u>25.316.827</u>

Balance

Passiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2023</u>	<u>31/3 2023</u>
Egenkapital		
Indskudskapital	895.975	895.975
Egenkapital i alt	895.975	895.975
Gældsforpligtelser		
17 Gæld til realkreditinstitutter	19.069.665	16.925.448
Langfristede gældsforpligtelser i alt	19.069.665	16.925.448
Kortfristet del af langfristet gæld	1.484.703	4.233.277
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.409.044	1.061.155
Gæld til tilknyttet virksomhed	269.724	272.867
Skyldig tilbagebetaling, forbrugerne	1.902.960	1.886.957
18 Anden gæld	6.594	5.253
Periodeafgrænsningsposter	73.844	35.895
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.146.869	7.495.404
Gældsforpligtelser i alt	25.216.534	24.420.852
Passiver i alt	26.112.509	25.316.827
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	1/4 2023 - 31/12 2023	1/4 2022 - 31/3 2023
1. Nettoomsætning		
Variable bidrag	3.745.945	5.554.560
Målerbidrag	291.706	358.278
Fast bidrag	2.277.164	2.877.562
Motivationstarif	828	132.899
Tilslutninger	41.828	29.160
Salg, varme til Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a.	1.648.984	2.591.660
Årets over-/underdækning	1.662.640	1.496.315
	9.669.095	13.040.434
2. Produktionsomkostninger		
Fliskøb	4.237.520	5.474.282
Bortskaffelse af aske	135.218	182.457
Læssemaskine m.v.	19.895	66.346
Telefonudgifter produktion	4.898	7.727
Lokaleomkostninger produktion	270.775	360.965
Administrationsbidrag, RMU Forsyning ApS	656.190	886.420
Afskrivninger produktion	631.320	1.635.449
Produktion i alt	5.955.816	8.613.646
Vedligeholdelse flis kedel	829.931	726.894
Olie, øvrig vedligehold	6.572	6.301
Flis, øvrig vedligehold	32.933	34.188
Vedligehold skorsten	2.682	10.784
Rengøring	57.678	1.610
Øvrig vedligehold	370.140	176.915
Emissionsmålinger	31.926	26.164
Småanskaffelser, værktøj	11.989	0
Vedligeholdelse produktion i alt	1.343.851	982.856
El, vand og kemikalier		
El	391.097	639.301
Refunderet elafgift	-147.413	-272.829
Kemikalier, hjælpematerialer og vand	20.812	3.476
Afgifter	29.063	50.855
El, vand og kemikalier i alt	293.559	420.803
	7.593.226	10.017.305

Noter

	1/4 2023 - 31/12 2023	1/4 2022 - 31/3 2023
3. Distributionsomkostninger		
Jordarbejder	44.121	176.432
Rørarbejder	46.345	180.740
Køb af målere og batterier	0	55.448
Vedligeholdelse af målere	70.714	51.555
Ledningstegning	5.805	32.326
Administrationsbidrag, RMU Forsyning ApS	413.685	558.830
Afskrivninger distributionsnet/ledningsnet	274.366	718.204
	855.036	1.773.535

Noter

	1/4 2023 - 31/12 2023	1/4 2022 - 31/3 2023
4. Administrationsomkostninger		
Møder, kaffe, brød, julefrokost m.m.	7.002	29.307
Gaver og blomster	0	4.800
Annoncer	5.336	3.986
Hjemmeside	2.548	2.675
Kontorartikler	696	932
Porto og gebyrer	2.890	5.525
Edb-omkostninger	24.461	31.264
Revisorhonorar	69.500	64.000
Konsulent	83.900	32.755
Kontingenter	85.803	143.701
Forsikringer	132.306	111.243
Mindre nyanskaffelser	590	3.180
Personaleomkostninger, administration	34.763	32.542
Telefonudgifter, administration	4.898	7.727
Lokaleomkostninger, administration	30.086	40.107
Inkasso	2.040	750
Tab på fordringer	1.166	0
Henlæggelse til imødegåelse af tab	0	4.700
Indgået på tidligere afskrevet fordringer	0	-9.738
Administrationsbidrag, RMU Forsyning ApS	357.125	481.750
	845.110	991.206
5. Andre driftsindtægter		
Gebyrer	8.250	11.603
Fortjeneste salg af nødgenerator	7.000	0
Udlejning af skorsten, TDC	16.500	22.000
	31.750	33.603

Noter

	1/4 2023 - 31/12 2023	1/4 2022 - 31/3 2023
6. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	0	13.445
Kommunekredit	304.708	223.224
Garantiomkostninger	103.879	58.507
	408.587	295.176
7. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	7.382.226	7.382.226
Kostpris ultimo	7.382.226	7.382.226
Af- og nedskrivninger primo	-4.033.154	-3.731.655
Årets afskrivninger	-226.124	-301.499
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.259.278	-4.033.154
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.122.948	3.349.072
8. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	26.850.057	26.124.924
Tilgang i årets løb	1.077.630	725.133
Kostpris ultimo	27.927.687	26.850.057
Af- og nedskrivninger primo	-21.803.274	-20.167.825
Årets afskrivninger	-631.320	-1.635.449
Af- og nedskrivninger ultimo	-22.434.594	-21.803.274
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.493.093	5.046.783

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/3 2023</u>
9. Distributionsnet/ledningsnet		
Kostpris primo	15.206.339	6.763.888
Tilgang i årets løb	254.176	8.542.451
Tilslutningsafgifter	0	-100.000
Kostpris ultimo	<u>15.460.515</u>	<u>15.206.339</u>
Af- og nedskrivninger primo	-5.704.642	-4.986.438
Årets afskrivninger	-274.366	-718.204
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-5.979.008</u>	<u>-5.704.642</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>9.481.507</u>	<u>9.501.697</u>
10. Transmissionsanlæg		
Kostpris primo	125.350	125.350
Kostpris ultimo	<u>125.350</u>	<u>125.350</u>
Af- og nedskrivninger primo	-125.350	-125.350
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-125.350</u>	<u>-125.350</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
11. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	620.350	620.350
Kostpris ultimo	<u>620.350</u>	<u>620.350</u>
Af- og nedskrivninger primo	-616.349	-612.349
Årets afskrivninger	-3.001	-4.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-619.350</u>	<u>-616.349</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.000</u>	<u>4.001</u>

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/3 2023</u>
12. Underdækning til indregning i efterfølgende års priser		
Saldo primo	2.196.915	700.600
Årets over-/underdækning	<u>1.662.640</u>	<u>1.496.315</u>
	<u>3.859.555</u>	<u>2.196.915</u>
13. Råvarer og hjælpematerialer		
Flis-, olie- og brændstofbeholdning	<u>634.350</u>	<u>1.096.600</u>
	<u>634.350</u>	<u>1.096.600</u>
14. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender, forbrugerne	584.133	211.669
Nedskrivning på tilgodehavender	<u>-12.700</u>	<u>-12.700</u>
	<u>571.433</u>	<u>198.969</u>
15. Andre tilgodehavender		
Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a.	0	422.464
Moms	374.175	482.503
Skattekonto	4.999	199.998
Uldum Vandværk	0	4.969
Andre tilgodehavender	<u>83</u>	<u>71.903</u>
	<u>379.257</u>	<u>1.181.837</u>
16. Likvide beholdninger		
Middelfart Sparekasse, driftskredit	<u>2.506.833</u>	<u>2.680.421</u>
	<u>2.506.833</u>	<u>2.680.421</u>

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/3 2023</u>
17. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit, hovedstol 18.000.000 kr.	12.317.148	12.899.175
Kommunekredit, 5.388.273 kr.	5.242.697	5.388.273
Kommunekredit, 3.048.984 kr.	<u>2.994.523</u>	<u>2.871.277</u>
	20.554.368	21.158.725
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-1.484.703</u>	<u>-4.233.277</u>
	<u>19.069.665</u>	<u>16.925.448</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>10.500.000</u>	<u>11.300.000</u>
18. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	<u>6.594</u>	<u>5.253</u>
	<u>6.594</u>	<u>5.253</u>

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/3 2023</u>
Omkostningsfordelinger		
Administrations honorar		
Faktureret fra UF Administration ApS	1.427.000	1.927.000
Overført til produktionsomkostninger, 46%	-656.190	-886.420
Overført til distributionsomkostninger, 29%	-413.685	-558.830
Overført til administrationsomkostninger, 25%	-357.125	-481.750
	<u>0</u>	<u>0</u>
Lønninger		
Bestyrelshonorar	8.937	8.802
Løn til vicevært	19.550	22.610
Personaleomkostninger	6.276	1.130
Overført til administrationsomkostninger	-34.763	-32.542
	<u>0</u>	<u>0</u>
Læssemaskine mv.		
Brændstof	12.735	25.935
Vedligeholdelse	1.536	33.552
Vægtafgift og forsikring	2.624	2.859
Afskrivning, driftsmidler	3.000	4.000
Overført til produktionsomkostninger	-19.895	-66.346
	<u>0</u>	<u>0</u>
Lokaleudgifter		
Ejendomsskat og forsikring	4.493	8.986
Vedligeholdelse	42.448	56.340
Vand	16.716	17.961
Renovation	2.551	3.324
Rengøring	8.529	12.962
Afskrivning, bygning	226.124	301.499
Overført til produktionsomkostninger, 90%	-270.775	-360.965
Overført til administrationsomkostninger, 10%	-30.086	-40.107
	<u>0</u>	<u>0</u>
Telefon- og kursusudgifter		
Telefon	9.796	15.454
Overført til produktionsomkostninger, 50%	-4.898	-7.727
Overført til administrationsomkostninger, 50%	-4.898	-7.727
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

19. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på 5.500 t.kr. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør t.kr. 3.123.

Til sikkerhed for gæld til Kommunekredit 20.554 t.kr., er der afgivet kommunegaranti af Hedensted Kommune.

Chresten Moos Petersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Chresten Moos Petersen
Bestyrelsesformand
ID: 03206259-2909-4111-bf9c-55895a1e4459
Tidspunkt for underskrift: 08-04-2024 kl.: 07:27:33
Underskrevet med MitID



Hans Ole Ingemann Thomsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Hans Ole Ingemann Thomsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 31dec90c-0ddb-4054-adb9-143da77109cc
Tidspunkt for underskrift: 07-04-2024 kl.: 11:56:50
Underskrevet med MitID



Finn Thisgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Finn Tofte Thisgaard
Bestyrelsesmedlem
ID: d7621920-5b95-42da-b6cd-ceba75d439f2
Tidspunkt for underskrift: 07-04-2024 kl.: 13:25:37
Underskrevet med MitID



Heino Toftebjerg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Heino Toftebjerg
Bestyrelsesmedlem
ID: 26af714d-793e-4994-ba26-01b49cb52e23
Tidspunkt for underskrift: 05-04-2024 kl.: 21:55:59
Underskrevet med MitID



Henry Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Henry Jensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 5634c52b-6f25-409a-a30b-685e858b2c49
Tidspunkt for underskrift: 06-04-2024 kl.: 09:34:06
Underskrevet med MitID



Brian James Kristiansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Brian James Kristiansen
Bestyrelsesmedlem
ID: a88045af-9e69-45b3-8a9e-2feb8622a507
Tidspunkt for underskrift: 06-04-2024 kl.: 09:56:58
Underskrevet med MitID



Orla Holst Petersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Orla Holst Petersen
Bestyrelsesmedlem
ID: 5b5ba5fc-a4ae-44b2-9be2-80efaafa0b5c
Tidspunkt for underskrift: 07-04-2024 kl.: 08:35:46
Underskrevet med MitID



Thea Celandier Maack

Navnet returneret af dansk MitID var:
Thea Celandier Maack
Bestyrelsesmedlem
ID: 3ad926b1-212a-44ca-8177-86e9dbc344fb
Tidspunkt for underskrift: 09-04-2024 kl.: 13:10:19
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.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mogens Askjær

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mogens Askjær
Bestyrelsesmedlem

ID: 5cffa59d-f1e4-4f80-a364-4af101085252

Tidspunkt for underskrift: 09-04-2024 kl.: 18:42:07

Underskrevet med MitID



Danny Gianni Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Danny Gianni David Pedersen
Bestyrelsesmedlem

ID: 7f0f9097-b192-4ffc-9569-766a24e102ee

Tidspunkt for underskrift: 08-04-2024 kl.: 12:50:06

Underskrevet med MitID



Lene Minor Brødsgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lene Minor Brødsgaard
Revisor

ID: 7b9239b4-8f9e-4f38-8b1b-7a665322bef5

Tidspunkt for underskrift: 09-04-2024 kl.: 21:32:18

Underskrevet med MitID



Henning Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henning Rasmussen
Dirigent

ID: 73381bdd-d20c-4daf-95bd-fc0659802500

Tidspunkt for underskrift: 10-04-2024 kl.: 08:40:01

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: a32662xxSZY251685459

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.