

**Uldum Varmeværk A.m.b.a.**  
**Industrisvinget 9, 7171 Uldum**

---

**Årsrapport for**  
**1. april 2022 - 31. marts 2023**

---

**CVR-nr. 16 50 03 13**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2023.

---

**Ole Thomsen**  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

#### **Ledelsesberetning**

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. april 2022 - 31. marts 2023**

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

## Ledespåtegning

---

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2022 - 31. marts 2023 for Uldum Varmeværk 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. marts 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2022 - 31. marts 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Uldum, den 31. maj 2023

### Bestyrelse

Chresten Moos Petersen  
formand

Ole Thomsen

Finn Thisgaard

Henry Jensen

Heino Toftebjerg

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

Til bestyrelsen i Uldum Varmeværk A.m.b.a.

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Uldum Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. april 2022 - 31. marts 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. marts 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2022 - 31. marts 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.

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Revisionen har ikke omfattet de i årsrapporten anførte budgettal.

### 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.

Tørring, den 31. maj 2023

### Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Minor Brødsgaard

statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 32857

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Uldum Varmeværk 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. marts

### Bestyrelse

Chresten Moos Petersen, formand  
Ole Thomsen  
Finn Thisgaard  
Henry Jensen  
Heino Toftebjerg

### Revision

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Bredgade 29  
7160 Tørring

### Dattervirksomhed

UF Administration ApS, Hedensted

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

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

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. april 2022 - 31. marts 2023 udviser i henhold til varmforsyningsloven et nul resultat. Årets underdækning før henlæggelser udgør t.kr. 1.496, som fremgår af note 1. Resultatet på t.kr. 1.496 med tilæg af overført underskud fra tidligere år t.kr. 701 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 Uldum Varmeværk A.m.b.a. priser/forbrug m.m.

	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Faste afgifter, bolig (kr./m <sup>2</sup> )	18,00	18,00	18,00	18,00
Faste afgifter, erhverv (kr./m <sup>2</sup> )	16,00	16,00	16,00	16,00
Målerafgifter (kr.)	675	675	675	675
Mwh-pris (kr.)	462	420	420	420
Solgte Mwh, forbrugere (Mwh)	12.353	12.809	12.939	12.286
Solgte Mwh, Rask Mølle Kraftvarmeværk A.m.b.a. (Mwh)	8.231	8.727	8.643	8.702
Graddageantal (normalår 3.037)	2.564	2.637	2.695	2.462
Flis/barkforbrug (m <sup>3</sup> )	24.673	24.509	24.360	23.837
Olieforbrug (ltr.)	296	530	2.075	200
Antal egne forbrugere	555	484	477	476
Eksterne forbrugere	1	1	1	1



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Uldum 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 Uldum Varmeværk A.m.b.a. ved udarbejdelsen af årsrapporten for 2022/2023, 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.

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 aktivernes 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.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 posterings 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 anskaffessummerne med fradrag af tilslutningsafgifter og tidligere års henlæggelser, over aktivernes forventede brugstid:

Bygninger	20 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-15 år
Distributionsnet/ledningsnet	15 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.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

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

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### 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 samtidigt.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Gældsforpligtelser

Gæld til kommunekredit måles til nominel restgæld.

### Periodeafgrænsningsposter

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

## Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	Budget 2022/23 (ej revideret)	<u>2021/22</u>
1 Nettoomsætning	13.040.434	12.163.000	10.995.974
2 Produktionsomkostninger	-10.017.305	-9.390.000	-8.796.730
<b>Bruttoresultat</b>	<b>3.023.129</b>	<b>2.773.000</b>	<b>2.199.244</b>
3 Distributionsomkostninger	-1.773.535	-1.528.000	-1.033.137
4 Administrationsomkostninger	-991.206	-950.000	-955.925
5 Andre driftsindtægter	33.603	28.000	35.167
6 Andre driftsomkostninger	0	0	-1.127
<b>Driftsresultat</b>	<b>291.991</b>	<b>323.000</b>	<b>244.222</b>
Andre finansielle indtægter	3.185	0	1.668
7 Øvrige finansielle omkostninger	-295.176	-323.000	-245.890
Finansiering netto	-291.991	-323.000	-244.222
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Balance 31. marts**

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
8 Grunde og bygninger	3.349.072	3.650.571
9 Produktionsanlæg og maskiner	5.046.783	5.957.099
10 Distributionsnet/ledningsnet	9.501.697	1.777.450
12 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.001	8.001
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>17.901.553</u>	<u>11.393.121</u>
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	50.000	50.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.532	23.054
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>60.532</u>	<u>73.054</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>17.962.085</u></b>	<b><u>11.466.175</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
14 Råvarer og hjælpematerialer	1.096.600	703.000
Varebeholdninger i alt	<u>1.096.600</u>	<u>703.000</u>
15 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	198.969	124.591
13 Underdækning til indregning i efterfølgende års priser	2.196.915	700.600
16 Andre tilgodehavender	1.181.837	990.779
Tilgodehavender i alt	<u>3.577.721</u>	<u>1.815.970</u>
17 Likvide beholdninger	2.680.421	2.690.602
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>7.354.742</u></b>	<b><u>5.209.572</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>25.316.827</u></b>	<b><u>16.675.747</u></b>

**Balance 31. marts**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Egenkapital</b>			
	Indskudskapital	895.975	895.975
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>895.975</b>	<b>895.975</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
19	Gæld til realkreditinstitutter	16.925.448	12.899.174
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	16.925.448	12.899.174
	Kortfristet del af langfristet gæld	4.233.277	1.154.779
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.061.155	764.919
	Gæld til tilknyttet virksomhed	272.867	132.925
	Skyldig tilbagebetaling, forbrugerne	1.886.957	816.081
20	Anden gæld	5.253	5.246
	Periodeafgrænsningsposter	35.895	6.648
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.495.404	2.880.598
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>24.420.852</b>	<b>15.779.772</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>25.316.827</b>	<b>16.675.747</b>
21	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		



**Noter**

	<u>2022/23</u>	Budget 2022/23 (ej revideret)	<u>2021/22</u>
<b>1. Nettoomsætning</b>			
Variable bidrag	5.554.560	7.324.000	5.333.570
Målerbidrag	358.278	360.000	338.395
Fast bidrag	2.877.562	2.591.000	2.679.114
Salg, entreprenørarbejde	0	0	36.900
Motivationstarif	132.899	0	0
Tilslutninger	29.160	0	0
Salg, varme til Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a.	2.591.660	2.789.000	2.557.158
Indtægtsført henlæggelse	0	0	200.000
Årets henlæggelse	0	-200.000	0
Årets over-/underdækning	1.496.315	-701.000	-149.163
	<u>13.040.434</u>	<u>12.163.000</u>	<u>10.995.974</u>

## Noter

	2022/23	Budget 2022/23 (ej revideret)	2021/22
<b>2. Produktionsomkostninger</b>			
Fliskøb	5.474.282	5.511.000	3.993.292
Oliekøb	0	80.000	0
Bortskaffelse af aske	182.457	150.000	164.663
Læssemaskine m.v.	66.346	39.000	55.694
Telefonudgifter produktion	7.727	0	12.235
Lokaleomkostninger produktion	360.965	300.000	307.053
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	886.420	838.000	747.500
Afskrivninger produktion	1.635.449	1.713.000	1.897.655
Produktion i alt	<u>8.613.646</u>	<u>8.631.000</u>	<u>7.178.092</u>
Vedligeholdelse flis kedel	726.894	300.000	798.312
Olie, øvrig vedligehold	6.301	0	6.147
Flis, øvrig vedligehold	34.188	34.000	39.623
Vedligehold skorsten	10.784	0	72.217
Rengøring	1.610	0	17.283
Øvrig vedligehold	176.915	80.000	320.882
Emissionsmålinger	26.164	20.000	75.697
Småanskaffelser, værktøj	0	0	4.582
Vedligeholdelse produktion i alt	<u>982.856</u>	<u>434.000</u>	<u>1.334.743</u>
El, vand og kemikalier			
El	639.301	325.000	607.722
Refunderet elafgift	-272.829	0	-393.474
Kemikalier, hjælpematerialer og vand	3.476	0	26.316
Afgifter	50.855	0	43.331
El, vand og kemikalier i alt	<u>420.803</u>	<u>325.000</u>	<u>283.895</u>
	<u><b>10.017.305</b></u>	<u><b>9.390.000</b></u>	<u><b>8.796.730</b></u>

**Noter**

	<u>2022/23</u>	Budget 2022/23 (ej revideret)	<u>2021/22</u>
<b>3. Distributionsomkostninger</b>			
Jordarbejder	176.432	175.000	146.768
Rørarbejder	180.740	175.000	144.217
Køb af målere og batterier	55.448	0	9.964
Vedligeholdelse af målere	51.555	60.000	45.376
Ledningstegning	32.326	0	28.055
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	558.830	528.000	471.250
Afskrivninger distributionsnet/ledningsnet	718.204	590.000	187.507
	<u>1.773.535</u>	<u>1.528.000</u>	<u>1.033.137</u>

## Noter

	2022/23	Budget 2022/23 (ej revideret)	2021/22
<b>4. Administrationsomkostninger</b>			
Møder, kaffe, brød, julefrokost m.m.	29.307	15.000	13.272
Gaver og blomster	4.800	5.000	6.000
Annoncer	3.986	3.000	2.939
Hjemmeside	2.675	1.000	1.335
Kontorartikler	932	1.000	733
Porto og gebyrer	5.525	4.000	5.940
Edb-omkostninger	31.264	30.000	31.491
Revisorhonorar	64.000	60.000	59.500
Konsulent	32.755	35.000	70.250
Kontingenter	143.701	125.000	168.324
Forsikringer	111.243	110.000	105.653
Mindre nyanskaffelser	3.180	8.000	8.923
Personaleomkostninger, administration	32.542	30.000	26.014
Telefon og telefax	7.727	6.000	12.235
Lokaleomkostninger, administration	40.107	30.000	34.117
Inkasso	750	0	3.830
Tab på fordringer	0	0	7.119
Henlæggelse til imødegåelse af tab	4.700	0	-8.000
Indgået på tidligere afskrevet fordringer	-9.738	0	0
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	481.750	487.000	406.250
	<b>991.206</b>	<b>950.000</b>	<b>955.925</b>
<b>5. Andre driftsindtægter</b>			
Gebyrer	11.603	6.000	13.167
Udlejning af skorsten, TDC	22.000	22.000	22.000
	<b>33.603</b>	<b>28.000</b>	<b>35.167</b>
<b>6. Andre driftsomkostninger</b>			
PSO/Energibesparelse	0	0	1.127
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.127</b>

## Noter

	2022/23	Budget 2022/23 (ej revideret)	2021/22
<b>7. Øvrige finansielle omkostninger</b>			
Renter, pengeinstitutter	13.445	20.000	23.788
Kommunekredit	223.224	221.000	159.049
Garantikomkostninger	58.507	82.000	63.053
	<u>295.176</u>	<u>323.000</u>	<u>245.890</u>
<b>8. Grunde og bygninger</b>			
Kostpris primo		7.382.226	7.382.226
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>7.382.226</u>	<u>7.382.226</u>
Af- og nedskrivninger primo		-3.731.655	-3.430.156
Årets afskrivninger		-301.499	-301.499
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u>-4.033.154</u>	<u>-3.731.655</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>3.349.072</u>	<u>3.650.571</u>
<b>9. Produktionsanlæg og maskiner</b>			
Kostpris primo		26.124.924	26.124.924
Tilgang i årets løb		725.133	0
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>26.850.057</u>	<u>26.124.924</u>
Af- og nedskrivninger primo		-20.167.825	-18.270.170
Årets afskrivninger		-1.635.449	-1.897.655
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u>-21.803.274</u>	<u>-20.167.825</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>5.046.783</u>	<u>5.957.099</u>

## Noter

	<u>31/3 2023</u>	<u>31/3 2022</u>
<b>10. Distributionsnet/ledningsnet</b>		
Kostpris primo	6.763.888	6.258.737
Tilgang i årets løb	8.542.451	1.111.301
Tilslutningsafgifter	-100.000	-406.150
Anvendt henlæggelse	0	-200.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>15.206.339</u></b>	<b><u>6.763.888</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-4.986.438	-4.798.931
Årets afskrivninger	-718.204	-187.507
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-5.704.642</u></b>	<b><u>-4.986.438</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>9.501.697</u></b>	<b><u>1.777.450</u></b>
<b>11. Transmissionsanlæg</b>		
Kostpris primo	125.350	125.350
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>125.350</u></b>	<b><u>125.350</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-125.350	-125.350
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-125.350</u></b>	<b><u>-125.350</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>12. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	620.350	620.350
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>620.350</u></b>	<b><u>620.350</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-612.349	-608.349
Årets afskrivninger	-4.000	-4.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-616.349</u></b>	<b><u>-612.349</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>4.001</u></b>	<b><u>8.001</u></b>

## Noter

	<u>31/3 2023</u>	<u>31/3 2022</u>
<b>13. Underdækning til indregning i efterfølgende års priser</b>		
Saldo primo	700.600	849.763
Årets over-/underdækning	<u>1.496.315</u>	<u>-149.163</u>
	<b><u>2.196.915</u></b>	<b><u>700.600</u></b>
<b>14. Råvarer og hjælpematerialer</b>		
Flis-, olie- og brændstofbeholdning	<u>1.096.600</u>	<u>703.000</u>
	<b><u>1.096.600</u></b>	<b><u>703.000</u></b>
<b>15. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender, forbrugerne	211.669	132.591
Nedskrivning på tilgodehavender	<u>-12.700</u>	<u>-8.000</u>
	<b><u>198.969</u></b>	<b><u>124.591</u></b>
<b>16. Andre tilgodehavender</b>		
Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a.	422.464	354.933
Moms	482.503	-18.340
Skattekonto	199.998	643.879
Uldum Vandværk	4.969	10.307
Andre tilgodehavender	<u>71.903</u>	<u>0</u>
	<b><u>1.181.837</u></b>	<b><u>990.779</u></b>
<b>17. Likvide beholdninger</b>		
Middelfart Sparekasse, driftskredit	<u>2.680.421</u>	<u>2.690.602</u>
	<b><u>2.680.421</u></b>	<b><u>2.690.602</u></b>

## Noter

---

	<u>31/3 2023</u>	<u>31/3 2022</u>
<b>18. Henlæggelser til nyinvesteringer</b>		
Henlæggelser primo	0	400.000
Anvendt henlæggelse	0	-200.000
Indtægtsført henlæggelse	0	-200.000
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>19. Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Kommunekredit, hovedstol 18.000.000 kr.	12.899.175	14.053.953
Kommunekredit, 5.388.273 kr.	5.388.273	0
Kommunekredit, byggekredit	2.871.277	0
	<u>21.158.725</u>	<u>14.053.953</u>
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-4.233.277</u>	<u>-1.154.779</u>
	<u>16.925.448</u>	<u>12.899.174</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>11.300.000</u>	<u>8.400.000</u>
<b>20. Anden gæld</b>		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	5.253	5.246
	<u>5.253</u>	<u>5.246</u>



## Noter

	<u>31/3 2023</u>	<u>31/3 2022</u>
<b>Omkostningsfordelinger</b>		
<b>Administrations honorar</b>		
Faktureret fra UF Administration ApS	1.927.000	1.625.000
Overført til produktionsomkostninger, 46%	-886.420	-747.500
Overført til distributionsomkostninger, 29%	-558.830	-471.250
Overført til administrationsomkostninger, 25%	-481.750	-406.250
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Lønninger</b>		
Bestyrelshonorar	8.802	8.063
Løn til vicevært	22.610	15.640
Personaleomkostninger	1.130	2.311
Overført til administrationsomkostninger	-32.542	-26.014
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Læssemaskine mv.</b>		
Brændstof	25.935	23.670
Vedligeholdelse	33.552	25.237
Vægtafgift og forsikring	2.859	2.787
Afskrivning, driftsmidler	4.000	4.000
Overført til produktionsomkostninger	-66.346	-55.694
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Lokaleudgifter</b>		
Ejendomsskat og forsikring	8.986	8.986
Vedligeholdelse	56.340	14.829
Vand	17.961	6.253
Renovation	3.324	3.000
Rengøring	12.962	6.603
Afskrivning, bygning	301.499	301.499
Overført til produktionsomkostninger, 90%	-360.965	-307.053
Overført til administrationsomkostninger, 10%	-40.107	-34.117
	<u>0</u>	<u>0</u>

**Noter**

	<u>31/3 2023</u>	<u>31/3 2022</u>
<b>Telefon- og kursusudgifter</b>		
Telefon	15.454	24.470
Overført til produktionsomkostninger, 50%	-7.727	-12.235
Overført til administrationsomkostninger, 50%	-7.727	-12.235
	<u>0</u>	<u>0</u>

**21. 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. marts 2023 udgør t.kr. 3.349.

Til sikkerhed for gæld til Kommunekredit 12.899 t.kr. og 5.388 t.kr., er der afgivet kommunegaranti af Hedensted Kommune i 2018 på 18.000 t.kr og i 2023 på 5.388 t.kr.

## Lene Minor Brødsgaard

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Lene Minor Brødsgaard

Revisor

ID: 1254989069524

Tidspunkt for underskrift: 01-06-2023 kl.: 17:35:52

Underskrevet med NemID

NEM ID

## Chresten Moos Petersen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Chresten Moos Petersen

Bestyrelsesformand

ID: 03206259-2909-4111-bf9c-55895a1e4459

Tidspunkt for underskrift: 01-06-2023 kl.: 17:38:29

Underskrevet med MitID

Mit 

## Heino Toftebjerg

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Heino Toftebjerg

Bestyrelsesmedlem

ID: 26af714d-793e-4994-ba26-01b49cb52e23

Tidspunkt for underskrift: 07-06-2023 kl.: 12:13:55

Underskrevet med MitID

Mit 

## Finn Thisgaard

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Finn Tofte Thisgaard

Bestyrelsesmedlem

ID: d7621920-5b95-42da-b6cd-ceba75d439f2

Tidspunkt for underskrift: 06-06-2023 kl.: 07:56:43

Underskrevet med MitID

Mit 

## Henry Jensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henry Jensen

Bestyrelsesmedlem

ID: 5634c52b-6f25-409a-a30b-685e858b2c49

Tidspunkt for underskrift: 01-06-2023 kl.: 20:48:20

Underskrevet med MitID

Mit 

## Ole Thomsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Hans Ole Ingemann Thomsen

Dirigent

ID: 31dec90c-0ddb-4054-adb9-143da77109cc

Tidspunkt for underskrift: 02-06-2023 kl.: 06:37:09

Underskrevet med MitID

Mit 