



ØSTERVÅ VARMEVÆRK A.m.b.a.

**Industrivej 3
9750 Østervå**

(CVR. NR. 20 24 54 17)

ÅRSRAPPORT 2023/2024

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 29 maj 2024**

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse 1. april 2023- 31. marts 2024	9
Balance 31. marts 2024 (aktiver)	10
Balance 31. marts 2024 (passiver)	11
Noter 1 - 10	12 - 15
---o0o---	

SELSKABETS ADRESSE:

Østervrå Varmeværk a.m.b.a.
 Industrivej 3
 9750 Østervrå
 Telefon 98 95 10 24
 CVR-nr. 20 24 54 17
 Regnskabsår: 1. april – 31. marts

SELSKABETS REVISOR:

ReviØst
 Registreret revisionsanpartsselskab
 Hjørringvej 433
 9750 Østervrå

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023/2024 for Østervrå Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østervrå, den 16. maj 2024

I bestyrelsen:



Troels Mathiassen
formand



Peter Karlsen



Gorm Rosendal



René Brandt



Gert Helenius



Jan Andersen



Jesper Møller Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til Andelshaverne i Østervrå Varmeværk a.m.b.a

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Østervrå Varmeværk a.m.b.a for regnskabsåret

1. april 2023 – 31. marts 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven til passet varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret

1. april 2023 – 31. marts 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske Regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note 10. Det fremgår heraf, at værket er part i en mulig retssag om karteldannelse. Det endelige udfald af forholdet kan ikke afgøres på nuværende tidspunkt, og der er ikke hensat noget beløb i regnskabet til dækning af eventuelt krav. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. 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 selskabet, indstille driften eller ikke har 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 regnskabsbrugere gerne 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 er på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der givet et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens og varmeforsyningslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Østervrå, den 16. maj 2024

ReviØst

Registreret Revisionsanpartsselskab

Cvr. Nr. 21164577



Jess Hæstrup mne 11349
registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion af varme til Østervrå by, samt produktion af el til det offentlige net.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets aktiviteter har vist en stigning på el-salget.

Varmesalg til forbrugerne er ligeledes steget i mængde. Men grundet en prisreduktion i slutningen af året er det samlede salg mindre end sidste år.

Årets resultat på kr. 1.357.351 anses for tilfredsstillende, i forhold til budgettet. Derudover er der overført kr. -489.255 fra tidligere år, hvorefter der i alt er kr. 868.096 til indregning i næste års priser.

Varmepumpen er installeret og er i fuld drift og har haft en særdeles positiv indvirkning på varmeproduktionsomkostningerne

Af årets samlede varmeproduktion udgør varme modtaget fra Hørby udgør 33,4 %, produktion på gaskedlen 0,6 %, produktion på elkedlen 7,3 %, produktion på motoren 13,8 % og produktion på varmepumpen 44,9 %.

Som de fleste nok har lagt mærke til, så er der en igangværende undersøgelse om en mulig konkurrencesag, hvor 49 fjernvarmeselskaber er blevet beskyldt for kartellarbejde. Vi er en del af den undersøgelse. Vi var sikre på, at det var lovligt at indgå den aftale.

Det har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen stillet spørgsmål ved. Vi er i dialog med konkurrencemyndighederne, myndighederne på energiområdet m.m., men kan p.t ikke sige yderligere.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for Østervrå Varmeværk A.m.b.a. for 2023/2024 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasning efter varmeforsyningsloven.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

"Hvile i sig selv"-princippet

Over- og underdækninger

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 forbrugeren og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg og levering af varme indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter ved salg af timer og udlejning af skorsten indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Andre driftsindtægter indregnes eksklusive moms.

Udgifter til råvarer og hjælpematerialer

Køb af varme, gas og el periodiseres i fuldt omfang efter leveringstidspunktet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til maskiner, vedligeholdelse af anlæg og ledninger, el og vand, forsikringer, kontingenter, administration mv.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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

Anlægsaktiver

Bygninger, produktionsanlæg og driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, anvendte henlæggelser og tilslutningsbidrag. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetider.

Driftsbygninger afskrives over 10 år

Produktionsanlæg (restsaldo ved overgang til skattepligt) afskrives over 15 år

Nyt produktionsanlæg afskrives over 10-20 år af faktiske udgifter.

Driftsmateriel afskrives over 5 – 10 år.

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnets kostpris, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en symmetrisk resultatføring af indtægter og udgifter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer

Værdipapirer er optaget til anskaffelsessum

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balance som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således af forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt måles til nettorealisationsværdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. APRIL 2023 - 31. MARTS 2024

	<u>NOTE</u>	2023/24	2022/23
Nettoomsætning	1	11.770.520	11.908.291
Andre driftsindtægter	2	975.490	889.731
Udgifter til råvarer og hjælpemateriale	-	6.287.475	- 7.979.620
Andre eksterne udgifter.....	3	- 1.875.374	- 2.182.494
Bruttoresultat		4.583.161	2.635.908
Personaleudgifter	4	- 2.569.799	- 2.495.645
Afskrivninger	5	- 425.648	- 274.754
Resultat før renter m.v.		1.587.714	- 134.491
Renteindtægter	6	8.798	5.075
Renteudgifter.....	7	- 239.161	- 148.341
Resultat før skat		1.357.351	- 277.757
Skat	9	0	0
<u>Årets resultat efter varmemforsyningsloven.....</u>		<u>1.357.351</u>	<u>- 277.757</u>
Andel af resultat for I/S Transmissionsledningen	-	450.383	- 133.309
Årets samlede resultat.....		<u>906.968</u>	<u>- 411.066</u>
Overskudsdisponering			
Årets resultat efter varmemforsyningsloven		1.357.351	- 277.757
Overført til indregning fra tidligere år.....		-489.255	- 211.498
I alt til disposition.....		<u>868.096</u>	<u>- 489.255</u>
Der anvendes således:			
Henlæggelser til ny investering		0	0
Overført til indregning i næste års priser		868.096	- 489.255
Saldo		<u>868.096</u>	<u>- 489.255</u>

BALANCE 31. MARTS 2024

<u>AKTIVER</u>	<u>NOTE</u>	2023/24	2022/23
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>			
Materielle anlægsaktiver			
Bygninger	5	189.809	234.442
Produktionsanlæg	5	5.664.512	5.884.868
Anlæg under opførsel		0	0
Driftsmateriel	5	<u>312.726</u>	<u>391.953</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>6.167.047</u>	<u>6.511.263</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
Beholdninger		50.000	50.000
Tilgodehavender			
Debitorer		290.580	417.714
El afregning		0	0
Periodeafgrænsninger		65.794	0
Moms		1.347.523	683.018
Resultat til indregning i næste års priser		0	489.255
Værdipapirer	8	45.550	45.550
Indskud I/S Transmissionsledningen		1.003.139	673.940
Tilgodehavende udbytteskat	9	1.595	1.113
Indestående i pengeinstitutter		1.903.024	1.136.249
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>4.707.205</u>	<u>3.496.839</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>		<u>10.874.252</u>	<u>10.008.102</u>

BALANCE 31. MARTS 2024

<u>PASSIVER</u>	<u>NOTE</u>	2023/24	2022/23
<u>EGENKAPITAL</u>			
Andelskapital		<u>806.454</u>	<u>806.454</u>
EGENKAPITAL IALT		<u>806.454</u>	<u>806.454</u>
<u>HENSÆTTELSER</u>			
Henlæggelse til ny investering		0	0
Eventualskat	9	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSER IALT		<u>0</u>	<u>0</u>
<u>LANGFRISTET GÆLD</u>			
Kommune Kredit.....		<u>5.622.893</u>	<u>0</u>
LANGFRISTET GÆLD I ALT		<u>5.622.893</u>	<u>0</u>
<u>KORTFRISTET GÆLD</u>			
Kassekredit.....		0	0
Kommune Kredit.....		0	6.000.000
Kortfristet del af langfristet gæld		218.246	0
Efterbetaling forbrugere		1.485.801	1.587.072
Leverandør gæld.....		1.052.811	1.144.917
Resultat til indregning i næste års priser		868.096	0
Skyldig selskabsskat.....		0	0
Moms		0	0
Periodeafgrænsnings poster		648.556	221.464
Depositum Antenne.....		20.073	19.939
Anden gæld		<u>151.322</u>	<u>228.256</u>
KORTFRISTET GÆLD I ALT		<u>4.444.905</u>	<u>9.201.648</u>
GÆLD I ALT		<u>10.067.798</u>	<u>9.201.648</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>		<u>10.874.252</u>	<u>10.008.102</u>

NOTE

	2023/24	2022/23
1 <u>Nettoomsætning</u>		
Salg af varme	9.768.669	10.514.166
Salg af el	<u>2.001.851</u>	<u>1.394.125</u>
	<u>11.770.520</u>	<u>11.908.291</u>
2 <u>Andre driftsindtægter</u>		
Indgået fra Thorshøj.....	190.128	185.628
Indgået fra Vandværket.....	259.432	324.570
Indgået fra Andre	372.771	229.555
Indgået leje.....	<u>153.159</u>	<u>149.978</u>
	<u>975.490</u>	<u>889.731</u>
3 <u>Andre eksterne udgifter</u>		
Autodrift / maskindrift.....	194.683	131.831
El og vand	116.167	223.037
Vedligeholdelse gadeledninger.....	437.916	147.006
Tilslutningsbidrag forbrugere	- 15.000	- 90.000
Vedligeholdelse målere.....	52.938	189.174
Vedligeholdelse værket og motor	391.698	986.191
Forsikringer.....	200.962	120.344
NETS	21.117	18.965
EDB omkostninger	19.999	24.191
Kontingenter	184.295	198.557
Revision og bogføringsassistance	36.000	36.250
Inkassoomkostninger/advokatudgifter	54.595	14.422
Telefon/Internet.....	24.047	26.327
Konsulent bistand	53.592	55.220
Mødeudgifter	2.631	5.928
Kontorartikler.....	11.752	17.903
Annoncer.....	2.163	5.500
Porto/gebyrer.....	9.964	11.542
Omkostninger dataløn.....	4.752	4.230
Hjælpe Materialer	34.766	18.270
Ejendomsskat/renovation.....	35.837	22.780
Repræsentation.....	<u>500</u>	<u>14.826</u>
	<u>1.875.374</u>	<u>2.182.494</u>

NOTE

2023/24

2022/23

4 Personaleudgifter

Der har i det forløbne regnskabsår i gennemsnit været beskæftiget 4 medarbejdere.

Personaleudgifterne kan specificeres således:

Lønninger	2.360.567	2.290.756
Løntilskud	0	0
Feriepengeforpligtelser	0	0
Atp	13.788	12.969
Pensionsbidrag	108.523	98.023
Andre personaleudgifter.....	40.434	46.739
Kursus	23.434	19.380
Arbejdstøj.....	11.053	15.799
Arbejdsskadeforsikring	<u>12.000</u>	<u>11.979</u>
	<u>2.569.799</u>	<u>2.495.645</u>

5 Materielle Anlægsaktiver

Grunde og bygninger:

Industrivej 3

Anskaffelsessum primo	1.185.872
Tilgang i årets løb	<u>0</u>

Anskaffelsessum i alt	1.185.872
-----------------------------	-----------

Samlede afskrivninger primo	951.430
Årets afskrivning.....	<u>44.633</u> <u>996.063</u>

Saldo ultimo	<u>189.809</u>
--------------	----------------

Kontant ejendomsværdi pr.1/10 2022	<u>1.850.000</u>
------------------------------------	------------------

Produktionsanlæg

Anskaffelsessum	38.960.102
-----------------------	------------

Anlægsudgifter i året.....	81.432
----------------------------	--------

Overført fra henlæggelser	- 0
---------------------------------	-----

Frasalg i året.....	- 0
---------------------	-----

Indbetalt tilslutningsafgift.....	<u>- 691.509</u> <u>- 610.077</u>
-----------------------------------	-----------------------------------

Anskaffelsessum i alt	38.350.025
-----------------------------	------------

Samlede afskrivninger primo	32.383.725
-----------------------------------	------------

Årets afskrivning.....	<u>301.788</u> <u>32.685.513</u>
------------------------	----------------------------------

Saldo ultimo	<u>5.664.512</u>
--------------	------------------

NOTE**5 Materielle Anlægsaktiver (fortsat)****Maskiner og inventar**

Anskaffelsessum primo.....		1.645.458	
Tilgang i året.....		0	
Frasalg i året.....		-	0
Anskaffelsessum i alt.....			1.645.458
Samlede afskrivninger primo.....	- 1.253.505		
Avance ved frasalg.....	- 0		
Årets afskrivning.....	- 79.227	- 1.332.732	
Saldo ultimo			312.726

2023/24 2022/23

6 Renteindtægter

Renteindtægter pengeinstitut.....	1.146	0
Renteindtægter forbrugere	395	0
Aktieudbytte.....	7.250	5.075
Godtgørelse Told og skat	7	0
	8.798	5.075

7 Renteudgifter

Renteudgifter kassekredit.....	4.972	42.072
Told og Skat.....	0	0
Kreditorer	0	100
Renteudgifter Kommunekredit/kommune	234.189	106.169
	239.161	148.341

8 Værdipapirer

Aktier Nordjyske Bank	28.100	28.100
Aktier Spar Nord Bank A/S	6.100	6.100
Andelsbevis DFF edb-service	1.000	1.000
Andelsbevis D.F.D.K.	8.850	8.850
Andelsbevis Dansk Kraftvarme	500	500
Andelsbevis DFF Handel	1.000	1.000
	45.550	45.550

9 Selskabs- og eventualskat

Saldo ved årets begyndelse	- 1.113	- 2.832
I regnskabsåret er der betalt/udbetalt	1.113	2.832
Indregnet i årets resultat.....	0	- 0
Beregnet selskabsskat af årets resultat	0	0
Betalt udbytteskat.....	1.595	1.113
Saldo ved årets slutning	1.595	- 1.113
Eventualskatten udgør ultimo	0	0

10 Væsentlige forhold

Der er en igangværende undersøgelse om en mulig konkurrencesag, hvor 49 fjernvarmeselskaber er blevet beskyldt for kartellarbejde. Østervrå Varmeværk er en del af denne undersøgelse. Vi var sikre på, at det var lovligt at indgå den aftale. Det har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen stillet spørgsmål ved.

Vi er i dialog med konkurrencemyndighederne, myndighederne på energiområdet m.m, men kan p.t ikke sige yderligere.