

RMU Forsyning ApS
Industrisvinget 9, 7171 Uldum

Årsrapport for
1. april - 31. december 2023

CVR-nr. 37 12 45 59

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

Brian James Kristiansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Selskabsoplysninger

- 5 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. april - 31. december 2023

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Egenkapitalopgørelse
- 16 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april - 31. december 2023 for RMU Forsyning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april - 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 19. marts 2024

Direktion

Brian James Kristiansen
direktør

Bestyrelse

Orla Holst Petersen
formand

Chresten Moos Petersen

Hans Ole Ingemann Thomsen

Brian James Kristiansen

Heino Toftebjerg

Mogens Askjær

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i RMU Forsyning ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for RMU Forsyning ApS for regnskabsåret 1. april - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 selskabet, 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Tørring, den 19. marts 2024

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Minor Brødsgaard
statsautoriseret revisor
mne32857

Selskabsoplysninger

Selskabet	RMU Forsyning ApS Industrisvinget 9 7171 Uldum
	Telefon: 75 67 81 00 E-mail: info@rmuf.dk
	CVR-nr.: 37 12 45 59 Stiftet: 1. oktober 2015 Regnskabsår: 1. april 2023 - 31. december 2023
Bestyrelse	Orla Holst Petersen, formand Chresten Moos Petersen Hans Ole Ingemann Thomsen Brian James Kristiansen Heino Toftebjerg Mogens Askjær
Direktion	Brian James Kristiansen, direktør
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Bredgade 29 7160 Tørring
Modervirksomhed	Rask Mølle Uldum Forsyning A.m.b.a

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for RMU Forsyning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning for regnskabsåret 1. april - 31. december 2023 valgt at ændre opstillingen af resultatopgørelsen fra artopdelt til funktionsopdelt. Ændringen foretages da selskabet med virkning fra 1. april 2023 driver virksomhed efter lov om varmforsyning og derfor følger opstillingsformen kravene til indberetning i henhold hertil.

Ovenstående ændring har ikke beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for hverken sidste eller indeværende regnskabsår. Sammenligningstallene er ændret i henhold til den ændrede opstillingsform.

Regnskabsperioden er omlagt i indeværende regnskabsår og årsrapporten omfatter perioden 1. april - 31. december 2023. Sammenligningstallene i resultatopgørelsen omfatter perioden 1. april 2022 - 31. marts 2023.

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

Hvile i sig selv princippet

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 i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

I henhold til lov om varmforsyning kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Anvendt regnskabspraksis

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

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 samt regulering af udskudt skat først indregnes i varmeprisen når de er realiseret.

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år maksimalt andrage 20 % af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan maksimalt udgøre 75 % af investeringsplanen. Der kan tidligst henlægges til en investering, op til 5 år før investeringen. En henlæggelse efter varmforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven, indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger under gældsposter.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsregnskabet udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen indregnes under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Virksomhedssammenslutninger

Virksomhedssammenlægninger (bogført-værdi metoden)

Ved koncerninterne virksomhedssammenlægninger anvendes bogført-værdi metoden. Herved sammenlægges de to virksomheder til bogførte værdier, og der identificeres ikke forskelsbeløb. Eventuelle vederlag, som overstiger den bogførte værdi i den overtagne virksomhed, indregnes direkte på egenkapitalen.

Bogført-værdi metoden gennemføres pr. overtagelsesdagen, og der tilrettes ikke sammenligningstal.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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 afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Regnskabsposten omfatter direkte og indirekte fremstillingsomkostninger, herunder omkostninger til flis og olie, løn og gager, energiforbrug, vedligeholdelse samt afskrivninger på produktionsanlæg og bygninger.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledninger og målere, måleudgifter, lønninger, kørsel samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Som følge af hvile-i-sig-selv princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv i fuldt omfang, men alene den del, der forventes udlignet over en kortere årrække.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger og transmissionsanlæg	10 år	0
Produktionsanlæg og maskiner samt Andre anlæg	5-10 år	0
Distributionsnet/ledningnet	30 år	0

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Selskabet har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Alle leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede værdipapirer. Unoterede værdipapirer måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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 til nettorealisationseværdi. Der afsættes ikke positiv udskudt skat.

Gældsforpligtelser

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/4 2023 - 31/12 2023	1/4 2022 - 31/3 2023
Nettoomsætning	7.107.718	2.238.632
Produktionsomkostninger	-4.314.279	-1.540.553
Bruttoresultat	2.793.439	698.079
Distributionsomkostninger	-1.074.639	0
Administrationsomkostninger	-1.190.211	-682.397
Andre driftsindtægter	25.590	3.458
Driftsresultat	554.179	19.140
3 Øvrige finansielle omkostninger	-554.990	-1.850
Finansiering netto	-554.990	-1.850
Resultat før skat	-811	17.290
Skat af årets resultat	811	-17.290
Årets resultat	0	0

Balance

Aktiver		
Note	<u>31/12 2023</u>	<u>31/3 2023</u>
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	4.799.411	0
5 Produktionsanlæg og maskiner	15.650.814	0
6 Distributionsnet/Ledningsnet	15.073.140	0
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	40.179	54.087
7 Transmissionsanlæg	3.157	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>35.566.701</u>	<u>54.087</u>
9 Andre værdipapirer og kapitalandele	10.273	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>10.273</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>35.576.974</u>	<u>54.087</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	488.825	62.500
10 Underdækning til indregning i efterfølgende års priser	2.181.038	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	269.724	272.867
Tilgodehavende selskabsskat	11.000	0
Andre tilgodehavender	3.809.291	0
Tilgodehavender i alt	<u>6.759.878</u>	<u>335.367</u>
Likvide beholdninger	5.445.624	139.452
Omsætningsaktiver i alt	<u>12.205.502</u>	<u>474.819</u>
Aktiver i alt	<u>47.782.476</u>	<u>528.906</u>

Balance

Passiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2023</u>	<u>31/3 2023</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	172.951	50.000
Overført resultat	0	-2.000
Egenkapital i alt	172.951	48.000
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	811
Hensatte forpligtelser i alt	0	811
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	37.859.857	0
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	45.200	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	37.905.057	0
Kortfristet del af langfristet gæld	663.924	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	842.997	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.742.271	36.673
Anden gæld	455.276	443.422
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.704.468	480.095
Gældsforpligtelser i alt	47.609.525	480.095
Passiver i alt	47.782.476	528.906

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 2 Medarbejderforhold
- 11 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. april 2022	50.000	0	-62.886	-12.886
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	60.886	60.886
Egenkapital 1. april 2023	50.000	0	-2.000	48.000
Kontant kapitaludvidelse	1	2.000	0	2.001
Overført til overført resultat	0	-2.000	2.000	0
Tilførsel af aktiver	122.950	0	0	122.950
	172.951	0	0	172.951

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedformål er at etablere energiproduktionsanlæg samt at distribuere energi i Rask Mølle og Uldum.

Selskabet kan forestå tekniske og administrative opgaver for andre forsyningsvirksomheder.

Selskabets forsyningsområde fastsættes til enhver tid af selskabets bestyrelse, under hensyntagen til den til enhver tid gældende lovgivning, som til såvel tekniske som økonomiske forhold.

Aktiviteten i Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a. er pr. 1. april 2023 tilført selskabet. Aktiviteten er indregnet efter bogført-værdi metoden pr. overtagelsesdagen, og selskabets sammenligningstal er ikke tilrettet med indregning af Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a.

2. Medarbejderforhold

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	2
--	---	---

3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	554.990	1.850
	554.990	1.850

4. Grunde og bygninger

Tilførsel af aktiver	2.505.327	0
Tilgang i årets løb	3.411.621	0
Kostpris ultimo	5.916.948	0
Tilførsel af aktiver	-1.060.337	0
Årets afskrivninger	-57.200	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.117.537	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.799.411	0

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/3 2023</u>
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Tilførsel af aktiver	6.476.570	0
Tilgang i årets løb	15.646.941	0
Kostpris ultimo	<u>22.123.511</u>	<u>0</u>
Tilførsel af aktiver	-6.461.078	0
Årets afskrivninger	-11.619	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-6.472.697</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>15.650.814</u>	<u>0</u>
6. Distributionsnet/Ledningsnet		
Tilførsel af aktiver	11.640.895	0
Anvendt henlæggelse/tilslutningsafgifter	-94.000	0
Tilgang i årets løb	7.984.877	0
Kostpris ultimo	<u>19.531.772</u>	<u>0</u>
Tilførsel af aktiver	-3.966.464	0
Årets afskrivninger	-492.168	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-4.458.632</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>15.073.140</u>	<u>0</u>
7. Transmissionsanlæg		
Tilførsel af aktiver	4.674.617	0
Kostpris ultimo	<u>4.674.617</u>	<u>0</u>
Tilførsel af aktiver	-4.661.992	0
Årets afskrivninger	-9.468	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-4.671.460</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.157</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/3 2023</u>
8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	110.720	110.720
Kostpris ultimo	110.720	110.720
Af- og nedskrivninger primo	-56.633	-38.089
Årets afskrivninger	-13.908	-18.544
Af- og nedskrivninger ultimo	-70.541	-56.633
Regnskabsmæssig værdi ultimo	40.179	54.087
9. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	10.273	0
Kostpris ultimo	10.273	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.273	0
10. Underdækning til indregning i efterfølgende års priser		
Tilførsel af aktiver	669.993	0
Årets over-/underdækning	1.511.045	0
Underdækning til indregning i efterfølgende års priser, netto	2.181.038	0
11. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Leasingforpligtelser:		
Selskabet har indgået 2 operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 61 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 48 måneder og en samlet restleasingydelse på 245 t.kr.		