

Ulsted Varmeværk a.m.b.a.

Teglgårdsvej 10, Ulsted
9370 Hals

CVR-NR. 34 91 68 10

Årsrapport for 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
13. marts 2025

Dirigent

Indhold

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2024

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance 31. december	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2024 for Ulsted Varmeværk a.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulsted, den 27. februar 2025

Bestyrelse:

Jesper Achard Henriksen
Formand

Lars Christensen
Næstformand

Jørgen Lyngsaa Ovesen
Sekretær

Egon Theilgaard Christiansen

Hans Jørgen Batsberg



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Ulsted Varmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ulsted Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024 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's 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 for 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 regnskabsbrugere 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 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.

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.

Nørresundby, den 27. februar 2025

TALMENNESKER

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 39 88 62 27

Lars Danmark Baadsgaard Bruun

Registreret revisor

mne32822



Selskabsoplysninger

Selskabet

Ulsted Varmeværk a.m.b.a.
Teglgårdsvej 10, Ulsted
9370 Hals

Telefon: 98 25 43 30
E-mail: info@ulstedvarme.dk

CVR-nr.: 34 91 68 10
Stiftet: 3. juli 1964
Hjemstedskommune: Aalborg
Regnskabsår: 1. januar 2024 - 31. december 2024

Bestyrelse

Jesper Achard Henriksen, formand
Lars Christensen, næstformand
Jørgen Lyngsaa Ovesen, sekretær
Egon Theilgaard Christiansen
Hans Jørgen Batsberg

Revision

TALMENNESKER
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Gammel Østergade 16
9400 Nørresundby



Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet omfatter fjernvarmeforsyning i Ulsted.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på 0 kr. er tilfredsstillende set i forhold til, at Ulsted Varmeværk a.m.b.a. skal aflægge regnskabet efter "hvile-i-sig-selv princippet."

Årets underdækning til indregning i efterfølgende budgetperiode andrager 56 t.kr. Beløbet er reguleret i årets omsætning vist i note 1.

Den 25. oktober 2022 blev der afholdt ekstraordinær generalforsamling, hvor det blev endeligt besluttet at omlægge regnskabsåret fra 1. juli - 30. juni til 1. januar - 31. december.

Denne årsrapport er udarbejdet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024, hvilket er regnskabsåret efter omlægningsåret omfattende 12 måneder. Sammenligningstallene omfatter omlægningsåret og omfatter 6 måneder for regnskabsåret 1. juli 2023 - 31. december 2023.

For regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 forventes driften at balancere.

Bevigheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulsted Varmeværk a.m.b.a. for 1. januar - 31. december 2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Varmeværket har ændret regnskabsår fra 1. juli – 30. juni til kalenderåret. Denne årsrapport er udarbejdet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024, hvilket er regnskabsåret efter omlægningsåret omfattende 12 måneder. Sammenligningstillene omfatter omlægningsåret og omfatter 6 måneder for regnskabsåret 1. juli 2023 - 31. december 2023.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

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 virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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 enkel 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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Reguleringsmæssige over-/underdækninger

Årets over-/underdækning

Årets over- eller underdækning opstår som følge af, at taksterne (varmeprisen) for året samlet set har været enten for høje eller for lave i forhold til virksomhedens omkostninger, opgjort i henhold til varmforsyningslovens regler herom. Virksomheden er underlagt "hvile-i-sig-selv princippet" i henhold til varmforsyningsloven, hvilket medfører, at den akkumulerende over- eller underdækning skal tilbageføres til eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling opstår som følge af, at visse poster i regnskabet, herunder afskrivninger på værkets anlæg, indregnes efter forskellige principper i henholdsvis årsrapporten og ved opgørelsen af varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler herom. Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udsendt eller fremrykket betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier i årsrapporten, som vil udlignes over tid.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsmæssig behandling

Årets over-/underdækning samt årets forskydning i tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen reguleres i virksomhedens nettoomsætning.

Den akkumulerede over- eller underdækning såvel som den akkumulerede tidsmæssige forskel i forbrugerbetalingen er udtryk for en gæld til, henholdsvis et tilgodehavende hos, forbrugerne og indregnes i balancen under tilgodehavende og gæld.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomhedens nettoomsætning omfatter salg af varme. Herunder indeholder nettoomsætningen faste afgifter. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger inkl. regnskabsmæssige anlægsafskrivninger ved produktion af varme.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder alle omkostninger inkl. regnskabsmæssige afskrivninger fra produktionssted til slutforbruger, herunder drift og vedligeholdelse af ledningsnet.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i årets løb til ledelse og administration af virksomheden, herunder omkostninger til det administrative personale, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Sekundære indtægter

Regnskabsposten indeholder indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktionsfaciliteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af realkreditlån.

Skatteforhold

Virksomheden er undtaget fra skattepligt efter selskabsskattelovens § 1, stk. 1, pkt. 3.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter fjernvarmeanlæg og driftsmidler.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke regnskabsmæssigt på grunde. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For aktiver, hvor virksomheden deltager i fremstillingen, omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid
Fjernvarmeanlæg	20 - 30 år
Driftsmidler	5 - 10 år

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 afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til anskaffessum.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Egenkapital

Egenkapital består af tilslutningsafgifter og akkumulerende overskud indtil 1. marts 1981. Egenkapitalen før denne dato skal ikke tilbageføres til forbrugerne i henhold til varmemforsyningsloven. Virksomheden må herudover ikke oparbejde egenkapital ud over indskud fra andelshavere samt tilladt forrenting heraf.

Kommunekredit

Kommunekredit måles på tidspunktet for låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles gælden til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved låneoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket årets likvider.

Pengestrømme fra driftsaktiviteten præsenteres indirekte og opgøres som virksomhedens resultat reguleret for ikke kontante driftsposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteind- og udbetalinger, betalinger vedrørende ekstraordinære poster.

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristet gæld.

Likvider omfatter "Likvide beholdninger".



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	1/1 2024 - 31/12 2024	1/7 2023 - 31/12 2023
	kr.	t.kr.
1 Salg af fjernvarme	6.938.756	3.526
2 Produktionsomkostninger	<u>-5.428.513</u>	<u>-2.703</u>
Dækningsbidrag	1.510.243	823
3 Distributionsomkostninger	-284.201	-130
4 Administrationsomkostninger	<u>-960.589</u>	<u>-561</u>
Driftsresultat	265.453	132
5 Sekundære indtægter	<u>37.016</u>	<u>18</u>
Resultat før finansielle poster	302.469	150
6 Finansielle indtægter	29.903	12
Finansielle omkostninger	<u>-332.372</u>	<u>-162</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance 31. december

Note		1/1 2024 - 31/12 2024	1/7 2023 - 31/12 2023
		kr.	t.kr.
	Fjernvarmeanlæg	12.142.025	13.761
	Driftsmidler	524.595	567
7	Materielle anlægsaktiver	12.666.620	14.328
	Andelsbevis i Dansk Fjernvarmes Projektselskab A.m.b.a.	8.273	8
	Finansielle anlægsaktiver	8.273	8
	Anlægsaktiver	12.674.893	14.336
	Råvarer og hjælpematerialer	457.086	470
	Varebeholdninger	457.086	470
	Andre tilgodehavender	20	50
8	Tilgodehavende efterbetaling hos forbrugere	577.317	418
	Forudbetalte omkostninger	25.797	0
	Tilgodehavender	603.134	468
	Likvide beholdninger	1.961.370	2.250
	Omsævningsaktiver	3.021.590	3.188
	Aktiver	15.696.483	17.524



Balance 31. december

Note	1/1 2024 - 31/12 2024 kr.	1/7 2023 - 31/12 2023 t.kr.
Fast egenkapital fra 1981	<u>469.061</u>	<u>469</u>
Egenkapital	<u>469.061</u>	<u>469</u>
Kommunekredit	<u>12.422.210</u>	<u>14.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>12.422.210</u>	<u>14.000</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	1.577.415	1.820
9 Skyldige tilbagebetalinger til forbrugere	50.246	154
Leverandører af varer og tjenesteydelser	925.275	978
Anden gæld	<u>252.276</u>	<u>103</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.805.212</u>	<u>3.055</u>
Gældsforpligtelser	<u>15.227.422</u>	<u>17.055</u>
Passiver	<u>15.696.483</u>	<u>17.524</u>
10 Sikkerhedsstillelser		

Pengestrømsopgørelse

	1/1 2024 - 31/12 2024	1/7 2023 - 31/12 2023
	kr.	t.kr.
Årets resultat	0	0
Reguleringer		
Afskrivninger	2.010.551	1.007
Pengestrømme via indtjening	<u>2.010.551</u>	<u>1.007</u>
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	13.498	31
Ændring i tilgodehavender	-135.739	-129
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser i øvrigt	-7.334	59
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>1.880.976</u>	<u>968</u>
Tilgang fjernvarmeanlæg og driftsmidler	-349.652	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-349.652</u>	<u>0</u>
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-1.820.394	-901
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-1.820.394</u>	<u>-901</u>
Ændring i likvider		
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.880.976	968
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-349.652	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.820.394	-901
	-289.070	67
Likvider 1. januar 2024	<u>2.250.440</u>	<u>2.183</u>
Likvider 31. december 2024	<u><u>1.961.370</u></u>	<u><u>2.250</u></u>

Noter

	1/1 2024 - 31/12 2024	1/7 2023 - 31/12 2023
	kr.	t.kr.
1 Salg af fjernvarme		
Varmeafgift inkl. regulering af tidligere perioder (variabel del)	3.477.873	1.570
Forbrugerafgift, fast bidrag og målerleje (fast del)	3.631.682	1.728
Over-/underdækning sidste år	-226.894	1
Over-/underdækning dette år	<u>56.095</u>	<u>227</u>
	<u>6.938.756</u>	<u>3.526</u>
2 Produktionsomkostninger		
Halm og træpiller (brændselskøb)	2.019.093	914
El, vand og kemikalier	168.183	58
Drift, reparation og vedligeholdelse (produktion)	363.580	372
Lønninger, pensionsbidrag og hensat feriepengeforpligtelse	801.835	338
Sociale bidrag o.l.	14.812	6
Andre personaleomkostninger	50.459	8
Afskrivning på produktionsanlæg	1.901.618	957
Afskrivning på driftsmidler (øvrige anlæg)	<u>108.933</u>	<u>50</u>
	<u>5.428.513</u>	<u>2.703</u>
3 Distributionsomkostninger		
Drift, reparation og vedligeholdelse (distribution)	154.268	46
Drift, reparation og vedligeholdelse (øvrige anlæg)	68.447	47
Tab på forbrugere	<u>61.486</u>	<u>37</u>
	<u>284.201</u>	<u>130</u>

Noter

	1/1 2024 - 31/12 2024 kr.	1/7 2023 - 31/12 2023 t.kr.
4 Administrationsomkostninger		
Møde- og rejseudgifter	78.854	48
Kontorhold og telefon	64.624	36
Opkrævningsgebyrer	17.004	11
Inkassoomkostninger	14.218	1
Forsikringer m.v.	118.213	67
Revision, regnskab og priseftersvning	65.148	65
Bogføringsassistance	116.140	48
Rådgivning og juridisk assistance	3.000	35
Edb-udgifter	4.875	8
Øvrige administrationsomkostninger	117.350	56
Repræsentation	11.163	11
	<hr/>	<hr/>
Administrationsomkostninger i alt ekskl. løn	610.589	386
Personaleomkostninger (administration)	350.000	175
	<hr/>	<hr/>
	960.589	561
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
5 Sekundære indtægter		
Lejeindtægter	37.016	18
	<hr/>	<hr/>
	37.016	18
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
6 Finansielle indtægter		
Gebyrer	21.362	8
Renteindtægter inkl. kontantrabat	8.541	4
	<hr/>	<hr/>
	29.903	12
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Noter

	Fjernvarme- anlæg kr.	Driftsmidler kr.
7 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2024	41.136.428	1.022.945
Tilgang	<u>283.038</u>	<u>66.614</u>
Kostpris 31. december 2024	<u>41.419.466</u>	<u>1.089.559</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2024	27.375.823	456.031
Årets afskrivning	<u>1.901.618</u>	<u>108.933</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2024	<u>29.277.441</u>	<u>564.964</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024	<u>12.142.025</u>	<u>524.595</u>
	1/1 2024 - 31/12 2024 kr.	1/7 2023 - 31/12 2023 t.kr.
8 Efterbetaling fra forbrugere		
Tilgodehavende efterbetalinger fra forbrugere	521.222	191
Takstmæssig underdækning	<u>56.095</u>	<u>227</u>
	<u>577.317</u>	<u>418</u>
9 Tilbagebetaling til forbrugere		
Skyldige tilbagebetalinger til forbrugere	<u>50.246</u>	<u>154</u>
	<u>50.246</u>	<u>154</u>

10 Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Værkets aktiver er ikke pantsatte.

Der er, på Aalborg Kommunes foranledning, tinglyst forblivelsespligt for alle forbrugere af Ulsted Varmeværk a.m.b.a., da Aalborg Kommune indestår som selvskyldnerkautionist for Ulsted Varmeværk a.m.b.a.'s gæld til Kommunekredit.