

Jelling Varmeværk a.m.b.a.

Årsregnskab 2024 64. regnskabsår

Nærværende regnskab er et sammendrag af Varmeværkets årsrapport for 2024.

Revisor har afgivet følgende konklusion i Årsrapporten:

Vi har revideret årsregnskabet for JELLING VARMEVÆRK for regnskabsåret 01.01.2024 -31.12.2024, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder oplysning om anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2024 samt resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2024 -31.12.2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den reviderede årsrapport, fuldstændig dagsorden samt eventuelle forslag vil være fremlagt på Varmeværkets kontor senest otte dage før generalforsamlingen.

Jelling Varmeværk a.m.b.a

afholder ordinær generalforsamling

tirsdag den 1. april 2025 kl. 19.30

på Jelling Varmeværk, Nordkrogen 20B med følgende dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget opgjort efter varmeforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering
5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering
6. Forslag fra bestyrelsen
7. Indkomne forslag fra andelshavere/lejere
8. Valg af bestyrelsesmedlemmer
På valg er:
Martin Thykjær Jensen, Per Vorgaard
9. Valg af suppleanter til bestyrelsen
10. Valg af revisor
11. Eventuelt.

Jelling, 1. april 2025
Bestyrelsen

Nærværende bedes medbragt på generalforsamlingen.

Efter generalforsamlingen er der fælles kaffebord.

Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter

Værkets aktiviteter er køb, produktion og distribution af varme til områdets forbrugere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Hovedpunkter i årets drift

Der har været 4,2 % færre graddage i 2024 end i 2023, og 7,3 % færre graddage end i normalåret.

Varmesalget i 2024 har været på 27.073 MWh mod 26.167 MWh i 2023. En stigning på 3,5 %.

Antallet af forbrugere er pr. 31/12 2024 på 1.269 mod 1.237 pr. 31/12 2023.

Regnskabsresultat og varmepris

Regnskabet for 2024 viser et underskud på 624.029 kr. mod et budgetteret underskud på 1.008.983 kr. og dermed et resultat, der er 384.954 kr. bedre end budgetteret

Overskuddet skyldes væsentligst:

- Merudgift varmeproduktion minus varmesalg.....	- 55 t.kr.
Større varmekøb hos TVIS kombineret med mindre produktion af solvarme, modsvares ikke helt af tilsvarende højere varmesalg. Indtægt fra motivationstarif på niveau med 2023 men større end budgetteret	
- Mindreudgifter til vedligeholdelse af produktionsapparat vedr. overskud på spids- og reservelast	+ 181 t.kr.
- Mindreudgift til el.....	+ 82 t.kr.
- Mindreudgifter til administration.....	+ 135 t.kr.
- Mindreudgift renter/Merindtægt gebyrer.....	+ 56 t.kr.

A'contopriser 2025

Budgettet for 2025 indebærer, at taksterne stiger med i gennemsnit 2,12 %. Takststigningerne placeres på effektbidraget. Den variable MWh pris fastholdes på 590 kr. inkl. moms.

Prisen for et standardhus på 130 m2 med et forbrug på 18,1 MWh stiger fra 14.616 kr. til 14.873 kr. inkl. moms (+ 1,8 %).

Over/underdækning

Med resultatet vil der efter Varmeforsyningsloven være en overdækning ift. forbrugerbetalingerne på 444.136 kr., der vil skulle tilbagebetales via lavere takster i det kommende år.

Der er ved budgetgodkendelsen i december 2024 indregnet en tilbagebetaling på 390.327 kr.

Varmeproduktion

Der er i 2024 i alt produceret 34.005 MWh varme mod 33.005 MWh i 2023. Produktionen fordeler sig således:

- Solvarme:	7.504 MWh / 22,1 %	(2023 8.016 MWh / 24,3 %)
- TVIS:	26.501 MWh / 77,9 %	(2023 24.989 MWh / 75,7 %)

Kommentarer til 2024 og fremtiden

Der har i løbet af året ikke været yderligere fra Vejle Kommune angående potentielle større områder øst for Nordkrogen som kan udbygges både med private boliger og erhvervsbygninger. Jelling Varmeværk har tidligere indledt undersøgelser af eventuel levering af varme fra Nordkrogen til netop disse potentielle områder. Emnet følges af bestyrelsen. Det skal ses i et længere perspektiv hvor Jelling Varmeværk ønsker at være klar til forsyning, såfremt behovet opstår, forudsat alle lovgivningsmæssige forhold kan overholdes.

Overgangen til TVIS-forsyningen efterlod nogle produktionsenheder, som Jelling Varmeværk stadig forsøger at kapitalisere ved salg. Der har været enkelte henvendelser, men med den udvikling, der er i fjernvarmesektoren, er dette stadig en udfordring.

Jelling by bliver ved med at vokse, hvilket er til gavn for både borgere og Jelling Varmeværks forbrugere. Jelling Varmeværk er gearret til at byde flere erhvervs- og boligforbrugere velkommen på den fælles grønne varmeforsyning.

Husk -> at følge Jelling Varmeværk på hjemmesideadresse www.jelling-varmevaerk.dk – Facebook, og byens øvrige portaler.

Bestyrelsen
April 2025

Resultatopgørelse for 2024

	BU 2025	BU 2024	RE 2024	RE 2023
Nettoomsætning				
Salg af varme	-18.661.549	-17.728.322	-18.401.981	-17.423.254
Årets regulering over-underdækning	-941.820	-1.008.983	-624.029	-776.973
	-19.603.369	-18.737.305	-19.026.009	-18.200.228
Produktionsomkostninger				
Køb af varme fra transmissionsselskab	11.709.798	11.000.325	11.729.169	11.250.971
Afskrivninger - Produktionsapparat	2.410.829	2.406.672	2.406.673	2.386.860
Kedeldrift	-42.000	-17.000	-168.419	-142.869
Solvarmeanlæg	104.800	105.000	120.467	118.259
Forsikringer	112.030	106.670	107.842	103.669
Øvrige produktionsanlæg	174.900	227.100	180.989	149.403
El	102.729	162.860	84.313	96.693
Driftledelse	1.086.598	1.047.226	1.049.038	996.793
Overførsel af ledningstab	-2.651.857	-2.580.164	-2.628.542	-2.596.324
	13.007.827	12.458.689	12.881.530	12.363.455
Bruttoresultat	-6.595.543	-6.278.616	-6.144.480	-5.836.772
Distributionsomkostninger				
Ledninger	1.272.913	1.161.242	1.176.079	1.070.542
Brønde	15.000	15.000	11.496	42.051
Brugerinstallationer	5.000	5.000	23.845	5.391
Måleromkostninger	100.000	105.000	95.388	66.213
El	123.899	103.480	99.822	80.377
Driftledelse	580.723	557.074	545.833	496.493
Ledningstegning	39.300	29.000	31.387	20.470
Overførsel af ledningstab	2.651.857	2.580.164	2.628.542	2.596.324
	4.788.692	4.555.960	4.612.391	4.377.862
Administrationsomkostninger				
Bestyrelse, generalforsamling m.m. Note 1	319.790	308.400	248.005	277.717
Ledelse	3.000	3.000	2.068	910
Forbrugerinformation	5.000	5.000	1.736	2.161
Administration	39.000	31.000	49.164	34.897
IT - omkostninger	233.360	222.080	244.432	203.682
Revision m.v.	489.700	424.860	395.655	390.446
I øvrigt	192.420	217.440	136.008	188.910
	1.282.270	1.211.780	1.077.067	1.098.724
Andre driftsindtægter	-46.680	-29.680	-55.081	-86.096
Resultat af primær drift	-571.261	-540.556	-510.102	-446.283
Renteindtægter	0	0	-2.117	-615
Renteomkostninger	571.261	540.556	512.218	446.897
Årets resultat	0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2024

		31/12 2024	31/12 2023
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	Note 2		
Grunde og bygninger		4.644.944	4.976.292
Produktionsanlæg og maskiner		23.909.213	25.951.294
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.320.376	1.480.850
Ledningsnet		10.161.446	8.966.196
Materielle anlægsaktiver under udførelse		0	0
		40.035.979	41.374.632
Finansielle anlægsaktiver			
Andelskapital i Softværket		1.000	1.000
Anlægsaktiver i alt		40.036.979	41.375.632
Tilgodehavender			
Tilgodehavende hos forbrugere (varmeregnskabet)		36.024	322.803
Underdækning til indr. i efterfølgende års pris	Note 4	0	0
Andre tilgodehavender		1.369.428	1.936.545
Periodeafgrænsningsposter		0	0
		1.405.451	2.259.348
Likvide beholdninger		5.865.126	3.891.293
Omsætningsaktiver i alt		7.270.578	6.150.641
AKTIVER I ALT		47.307.557	47.526.272

		31/12 2024	31/12 2023
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital	Note 3	3.116.458	3.116.458
Egenkapital i alt		3.116.458	3.116.458
Hensatte forpligtelser			
Udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutioner		24.949.941	24.043.911
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	Note 4	10.825.552	11.550.929
Anden gæld		0	0
		35.775.493	35.594.840
Kortfristet del af langsigtede gældsforpligtelser		1.759.438	1.620.390
Gæld til forbrugere (varmeregnskabet)		38.101	1.341.900
Leverandører af vare og tjenesteydelser		6.022.898	5.365.079
Overdækning til indregning i efterfølgende års pris	Note 4	444.136	342.788
Anden gæld	Note 5	151.033	144.817
		8.415.606	8.814.974
Gældsforpligtelser i alt		44.191.099	44.409.814
PASSIVER I ALT		47.307.557	47.526.272

Regnskab 2024

Noter

Note 1 Bestyrelseshonorar

Honorarer til bestyrelsen udgør i alt 190.102,71 kr.

Note 2 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Ledningsnet	Materielle anlægs-aktiver under udførelse	I alt
Kostpris primo	10.826.259	82.752.399	3.922.121	47.501.497	0	145.002.276
Tilgang	0	0	72.726	1.754.103	0	1.826.829
Afgang	0	0	0		0	0
Kostpris ultimo	10.826.259	82.752.399	3.994.847	49.255.600	0	146.829.106
Ned- og afskrivninger primo	5.849.967	56.801.106	2.441.271	38.535.301	0	103.627.645
Årets afskrivninger	331.348	2.042.080	233.200	558.853	0	3.165.481
Afgang	0	0	0		0	0
Ned- og afskrivninger ultimo	6.181.315	58.843.186	2.674.471	39.094.154	0	106.793.126
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.644.944	23.909.213	1.320.376	10.161.446	0	40.035.979

Note 3 Egenkapital

	2024	2023
Saldo ved årets begyndelse	3.116.458	3.116.458
	3.116.458	3.116.458

Note 4 Overdækning til indregning i efterfølgende års pris

	2024	2023
Til modregning i priser indeværende år og det kommende år:		
Saldo ved årets begyndelse	342.788	-928.027
Overført af årets over/underdækning	-624.029	-776.973
Overført fra henlæggelser	0	0
Regnskabsmæssige afskrivninger	3.165.481	3.037.419
Afskrivninger indregnet i varmeprisen, jf. varmemforsyningsloven	-2.440.104	-989.631
I alt	444.136	342.788
Tidsmæssige afvigelser		
Tidsmæssige afvigelser primo	-11.550.929	-13.598.717
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger	3.165.481	3.037.419
Afskrivninger indregnet i varmeprisen, jf. varmemforsyningsloven	-2.440.104	-989.631
Forlods afskrivninger	0	0
	-10.825.552	-11.550.929

I henhold til varmemforsyningsloven skal overdækningen på 444.136 kr. indregnes i taksten for det kommende år. I takstkalkulationen for 2025 er indregnet en forventet akkumuleret overdækning pr. 31/12 2024 på 390.327 kr.

Note 5 Anden gæld

	2024	2023
Skat, AM og ATP bidrag	81.016	100.292
Moms	0	0
Feriepengeforpligtelser	70.018	44.525
	151.033	144.817

Regnskab 2024

Årsregnskab 2024 opgjort efter Varmeforsyningsloven

	BU 2025	BU 2024	RE 2024	RE 2023
Nettoomsætning				
Salg af varme	-18.661.549	-17.728.322	-18.401.981	-17.423.254
	-18.661.549	-17.728.322	-18.401.981	-17.423.254
Produktionsomkostninger				
Køb af varme fra transmissionsselskab	11.709.798	11.000.325	11.729.169	11.250.971
Afskrivning efter Årsregnskabsloven	-2.410.829	-2.406.672	-2.406.673	-2.386.860
Afskrivning efter Varmeforsyningsloven	1.855.904	1.677.862	1.677.862	335.639
Motordrift	2.410.829	2.406.672	2.406.673	2.386.860
Kedeldrift	-42.000	-17.000	-168.419	-142.869
Solvarmeanlæg	104.800	105.000	120.467	118.259
Forsikringer	112.030	106.670	107.842	103.669
Øvrige produktionsanlæg	174.900	227.100	180.989	149.403
El	102.729	162.860	84.313	96.693
Driftledelse	1.086.598	1.047.226	1.049.038	996.793
Overførsel af ledningstab	-2.651.857	-2.580.164	-2.628.542	-2.596.324
	12.452.901	11.729.879	12.152.719	10.312.234
Bruttoresultat	-6.208.648	-5.998.443	-6.249.261	-7.111.020
Distributionsomkostninger				
Ledninger	1.272.913	1.161.242	1.176.079	1.070.542
Afskrivning efter Årsregnskabsloven	-840.263	-762.242	-758.809	-650.559
Afskrivning efter Varmeforsyningsloven	843.695	762.242	762.242	653.992
Brønde	15.000	15.000	11.496	42.051
Brugerinstallationer	5.000	5.000	23.845	5.391
Måleromkostninger	100.000	105.000	95.388	66.213
El	123.899	103.480	99.822	80.377
Driftledelse	580.723	557.074	545.833	496.493
Ledningstegning	39.300	29.000	31.387	20.470
Overførsel af ledningstab	2.651.857	2.580.164	2.628.542	2.596.324
	4.792.123	4.555.960	4.615.824	4.381.295
Administrationsomkostninger				
Bestyrelse, generalforsamling mm.	319.790	308.400	248.005	277.717
Ledelse	3.000	3.000	2.068	910
Forbrugerinformation	5.000	5.000	1.736	2.161
Administration	39.000	31.000	49.164	34.897
IT - omkostninger	233.360	222.080	244.432	203.682
Revision m.v.	489.700	424.860	395.655	390.446
I øvrigt	192.420	217.440	136.008	188.910
	1.282.270	1.211.780	1.077.067	1.098.724
Resultat af primær drift	-134.254	-230.703	-556.370	-1.631.001
Andre driftsindtægter	-46.680	-29.680	-55.081	-86.096
Resultat før renter	-180.934	-260.383	-611.451	-1.717.098
Renteindtægter	0	0	-2.117	-615
Renteomkostninger	571.261	540.556	512.218	446.897
Årets resultat	390.327	280.173	-101.349	-1.270.815

Over- / underdækning til indregning i det følgende års takster:				
	BU 2025	BU 2024	RE 2024	RE 2023
Overdækning 2023 til indregning i 2024			342.788	342.788
Overdækning 2024 (Regnskabsresultat VFL)			101.349	
Overdækning 2024 til indregning i 2025	444.137		444.137	