

Vejlby Fjernvarme A.m.b.a.

Tranekærvej 56, 8240 Risskov

CVR-nr. 69 17 96 14

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. april 2022

Dirigent:

.....

UDKAST

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter10	
Driftsoverslag for året 2022	17
Noter til driftsoverslaget	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 for Vejlbym Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 20. april 2022

Bestyrelse:

.....
Bendt Nielsen
formand

.....
Bent Christensen
næstformand

.....
Jens Thulstrup

.....
~~Bettina W. Grimsen~~

Anders Nielsen

.....
Gitte Andersen

.....
Tom Niekrenz

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Vejlby Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vejlby Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Vejlby Fjernvarme A.m.b.a. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2021 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2021. Resultatbudgettet har ikke været underlagt revision, som det også fremgår af årsregnskabet.

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.

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:

- ▶ Vi 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.
- ▶ Vi 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.
- ▶ Vi 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 konklusion 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.
- ▶ Vi 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 bl.a. 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.

Aarhus, den 20. april 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 94 61 71

Morten Østerkjærhus
statsaut. revisor
mne45930

UDKAST

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Vejlby Fjernvarme A.m.b.a.
Adresse, postnr. og by	Tranekærvej 56, 8240 Risskov
CVR-nr.	69 17 96 14
Hjemstedskommune	Aarhus Kommune
Regnskabsår	1. januar – 31. december 2021
Hjemmeside	www.vejlbyfjernvarme.dk
E-mail	pf@vejlbyfjernvarme.dk
Telefon	86 21 16 68
Bestyrelse	Bendt Nielsen, formand Bent Christensen, næstformand Jens Thulstrup Bettina W. Grumsen Gitte Andersen Tom Niekrenz
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, 8000 Aarhus C
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes den 20. april 2022

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at etablere fjernvarmeanlæg samt gennem disse anlæg at drive fjernvarmeforsyning i Vejlbjby.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021 udviser et resultat på kr. 0 i lighed med tidligere år, som følge af "hvile-i-sig-selv-princippet", og virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 2.784.789.

Aconto opkrævningerne af forbrugsbidraget blev i regnskabsåret opkrævet til 492,50 kr. pr. Mwh inkl. moms. Effektbidraget blev afregnet uændret til 12,50 kr. pr. år. pr. m² bolig og erhvervsareal inkl. moms. Abonnementsbidraget er for en 1,5 m³/h måler afregnet til 1.000,00 kr. pr. år pr. installation inkl. moms. I forbindelse med forberedelse af en mulig fusion med Kredsløb (tidligere AffaldVarme Aarhus) har bestyrelsen valgt at sænke forbrugsbidraget ved udarbejdelse af årsopgørelserne fra de 492,50 kr. til 358,75 kr. For et standardhus betyder denne prisjustering en besparelse på 2.421 kr. Den samlede varmeafregningspris for et standardhus der forsynes fra Vejlby Fjernvarme, er dermed endt på 9.118 kr. Dette gør Vejlby Fjernvarme til et af landets absolut billigste varmegværker i 2021. Den lave varmepris fremkommer fordi der i form af tarifnedsættelse er påbegyndt en ekstraordinær udbetaling til Vejlby Fjernvarmes forbrugere som en konsekvens af den mulige fusion med Kredsløb (tidligere AffaldVarme Aarhus).

Pga. den lave afregningspris udviser Vejlby Fjernvarmes regnskab for 2021 et underskud på 380.416 kr. Set i forhold til den meget store nedsættelse af forbrugsbidraget ved årsafregning, er dette resultat yderst tilfredsstillende. Sammen med underdækningen fra 2020 på 301.779 kr. vil den samlede underdækning pr. 31. december 2021 udgøre 682.195 kr. Underdækningen vil blive modregnet i egenkapitalen i forbindelse med opløsning er selskabet.

På driftssiden har vi haft et meget travlt år, hvor en ombygning af varmecentralen på Tranekærvej har fyldt meget. Der er gennemført en omfattende energieffektivisering og modernisering af centralen således, at den i mange år frem vil kunne fordele varmen effektivt ud til forbrugerne. Arbejdet har i efteråret betydet flere længerevarende stop i varmeforsyningen. Udover at fungere som pumpestation for varmen fra Kredsløb (tidligere AffaldVarme Aarhus), kan centralen producere varme på egne kedler i tilfælde af længerevarende stop i varmeleveringen fra Kredsløb (tidligere AffaldVarme Aarhus). På denne måde har Vejlby Fjernvarme en meget høj sikkerhed i forsyningen til sine forbrugere.

Forventet udvikling

Svære markedsvilkår med stærkt stigende energipriser i en kombination med den generelle samfundsudvikling og kommende omlægning af de lokale varmeproduktionsformer, forventes på sigt at give Vejlby Fjernvarme en udfordring i forhold til at kunne opretholde en konkurrencedygtig varmepris.

Vejlby Fjernvarme har igennem 2021 forhandlet med Kredsløb (tidligere AffaldVarme Aarhus) om en mulig fusion af selskaberne pr. 1.1.2023. Vejlby Fjernvarmes bestyrelse forventer at fremsætte forslag på årets generalforsamling i 2022 om en fusion med Kredsløb (tidligere AffaldVarme Aarhus) og en nedlæggelse af Vejlby Fjernvarme.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021

Resultatopgørelse

Note	2021	*Budget 2021	2020
		t.kr.	t.kr.
2 Nettoomsætning	11.747.229	12.391	12.441
3 Produktionsomkostninger	-9.107.372	-10.259	-9.307
Bruttoresultat	2.639.857	2.132	3.134
4 Distributionsomkostninger	-2.185.818	-1.235	-2.229
5 Administrationsomkostninger	-675.448	-1.015	-1.086
6 Andre driftsindtægter	274.437	121	182
Resultat af primær drift	53.028	3	1
7 Finansielle indtægter	7.573	12	17
8 Finansielle omkostninger	-60.601	-15	-18
Årets resultat	0	0	0

* Budgettal er ikke omfattet af revisionen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021

Balance

Note	2021	2020 t.kr.
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
9 Anlæg	8.005.080	7.044
Anlægsaktiver i alt	8.005.080	7.044
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender, langfristet		
Andre tilgodehavender, langfristet	17.117	17
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos forbrugerne	334.073	2.027
10 Underdækning	682.195	302
Andre tilgodehavender	279.713	1.434
Periodeafgrænsningsposter	445.125	1.294
	1.741.106	5.057
Værdipapirer	937.942	972
Likvide beholdninger	189.425	73
Omsætningsaktiver i alt	2.885.590	6.119
AKTIVER I ALT	10.890.670	13.163

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021

Balance

Note	2021	2020
		t.kr.
PASSIVER		
Egenkapital		
11 Andelskapital	2.784.789	2.785
Egenkapital i alt	2.784.789	2.785
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
12 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	6.214.628	6.362
Kortfristede gældsforpligtelser		
For meget opkrævet a conto hos forbrugerne	1.407.440	1.170
Leverandører af varer og tjenesteydelser	367.294	2.059
13 Anden gæld	116.519	160
Periodeafgrænsningsposter	0	627
	1.891.253	4.016
Gældsforpligtelser i alt	8.105.881	10.378
PASSIVER I ALT	10.890.670	13.163

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 14 Medarbejderoplysninger
- 15 Årets over-/underdækning
- 16 Eventualaktiver og eventualforpligtelser
- 17 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vejlby Fjernvarme A.m.b.a. for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 under nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investering i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Tilslutningsbidrag indregnes i nettoomsætningen i det år tilslutningen foretages.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunktet for regnskabsårets afslutning.

Årets over-/underdækning samt årets forskydning i tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling indregnes i nettoomsætningen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger for køb af varme samt afskrivninger vedrørende drift og vedligeholdelse af bygninger og produktionsanlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger samt afskrivninger vedrørende drift og vedligeholdelse af ledningsnettet m.v.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostningerne indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af varmeværket, herunder omkostninger til administrativt personale og kontoromkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Ledningstab

Ledningstab opgøres som forskellen mellem årets køb af varme i MWh og årets salg af varme i MWh. Beløbet overføres fra produktionsomkostninger til distributionsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, produktionsanlæg, ledningsnet og målere. Desuden omfatter materielle anlægsaktiver it-udstyr og inventar m.v.

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

Afskrivning foretages lineært over aktiverens forventede brugstider. De forventede brugstider er:

Bygninger til produktion og administration	20 år
Produktionsanlæg	10 år
Ledningsnet	20 år
Målere	10 år
It-udstyr og inventar m.v.	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 andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter obligationsbaserede investeringsbeviser, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter modtagne indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

	<u>2021</u>	<u>*Budget 2021</u>	<u>2020</u>
		t.kr.	t.kr.
2 Nettoomsætning			
Forbrugsafgifter	7.072.639	8.668	7.352
Afkølingsbidrag	132.382	157	179
Bygningsafgifter	3.038.936	2.900	2.952
Abonnementsbidrag	622.664	650	584
Tilslutningsbidrag	352.942	550	654
Årets over-/underdækning (note 15)	380.416	-534	619
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling (note 12)	147.250	0	101
	<u>11.747.229</u>	<u>12.391</u>	<u>12.441</u>

* Budgettal er ikke omfattet af revisionen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021

Noter

	2021	*Budget 2021	2020
		t.kr.	t.kr.
3 Produktionsomkostninger			
Køb af varme	5.612.913	6.483	6.287
Køb af varme, effekt-, afkøling- og transmissionsbidrag	3.586.909	3.663	3.535
Ledningstab, 9,5 % (2019: 9,7 %)	-828.353	-565	-985
Lønninger driftspersonale	193.055	190	191
Reparation og vedligeholdelse af bygninger	32.055	30	38
Reparation og vedligeholdelse af SRO-anlæg og pumper	102.199	20	36
Reparation og vedligeholdelse af kedler	9.911	10	0
Køb af el	123.209	75	108
Øvrige produktionsomkostninger	230.480	224	52
Afskrivninger på bygninger og anlæg	44.994	129	45
	<u>9.107.372</u>	<u>10.259</u>	<u>9.307</u>
4 Distributionsomkostninger			
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	153.817	110	134
Lønninger driftspersonale	568.329	500	546
Vandbehandling og spædevand	37.915	10	29
Vedligeholdelse og fjernaflysning, målere	18.913	30	3
Øvrige distributionsomkostninger	28.136	20	13
Afskrivninger på ledningsnet	461.419	0	440
Afskrivninger på målere	88.936	0	79
Ledningstab	828.353	565	985
	<u>2.185.818</u>	<u>1.235</u>	<u>2229</u>
5 Administrationsomkostninger			
Møder, rejser og repræsentation	80.395	80	76
Bestyrelseshonorar	50.000	50	49
Lønninger administration	342.967	233	231
It-omkostninger	61.487	85	76
Revision og regnskabsmæssig assistance vedr. årsregnskabet	67.900	75	76
Energispareaktiviteter	19.905	394	355
Øvrige administrative omkostninger	52.794	98	223
	<u>675.448</u>	<u>1.015</u>	<u>1.086</u>

* Budgettal er ikke omfattet af revisionen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021

Noter

	2021	2020					
		t.kr.					
6 Andre driftsindtægter							
Lejeindtægter, skorstene	85.209	72					
Diverse andre driftsindtægter	189.228	110					
	<u>274.437</u>	<u>182</u>					
7 Finansielle indtægter							
Renter, obligationer	0	3					
Udbytte	7.573	14					
	<u>7.573</u>	<u>17</u>					
8 Finansielle omkostninger							
Pengeinstitutter	26.758	12					
Urealiseret kurstab	33.843	6					
	<u>60.601</u>	<u>18</u>					
9 Anlæg							
	Grund	Bygninger	Kedelanlæg	Ledningsnet	Målere	I gang-værende anlægsprojekter	I alt
Samlet anskaffelsessum							
1. januar 2021	37.952	1.283.065	1.954.110	13.953.963	1.220.235	72.966	18.522.291
Årets tilgang	0	0	1.033.017	431.919	91.093	0	1.556.029
Overførsel	0	0	72.966	0	0	-72.966	0
Samlet anskaffelsessum	<u>37.952</u>	<u>1.283.065</u>	<u>3.060.093</u>	<u>14.385.882</u>	<u>1.311.328</u>	<u>0</u>	<u>20.078.320</u>
Samlede afskrivninger							
1. januar 2021	0	-836.871	-1.642.765	-8.256.427	-741.827	0	-11.477.890
Årets afskrivninger	0	-44.994	-59.487	-401.933	-88.936	0	-595.350
Samlede afskrivninger	<u>0</u>	<u>-881.865</u>	<u>-1.702.252</u>	<u>-8.658.360</u>	<u>-830.763</u>	<u>0</u>	<u>-12.073.240</u>
Saldo 31. december 2021	<u>37.952</u>	<u>401.200</u>	<u>1.357.841</u>	<u>5.727.522</u>	<u>480.565</u>	<u>0</u>	<u>8.005.080</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021

Noter

	2021	2020 t.kr.
10 Underdækning til indregning i næste års priser		
Saldo primo	301.779	-317
Årets over-/underdækning, jf. note 15	380.416	619
Årets reguleringer	380.416	619
Saldo ultimo	682.195	302

Over-/underdækning er udtryk for årets resultat opgjort efter varmforsyningslovens regler i forhold til opkrævede priser. Der henvises til omtalen under anvendt regnskabspraksis.

11 Andelskapital

Andelskapitalen hidrører fra perioden før 1981.

12 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

	2021
Saldo primo	-6.361.878
Årets reguleringer	
Afskrivninger, ÅRL	595.349
Afskrivninger, VFL	-129.000
Kursregulering af værdipapirer	33.843
Tilslutningsbidrag	-352.942
Årets reguleringer	147.250
Saldo ultimo	-6.214.628

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling er udtryk for et mellemværende med forbrugerne, der opstår som følge af tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten.

	2021	2020 t.kr.
13 Anden gæld		
Skyldig A-skat og AM-bidrag	39.350	80
Skyldige feriepenge	3.302	7
Depositum	73.867	74
	116.519	161

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021

Noter

14 Medarbejderoplysninger

Selskabet har ingen fuldtidsmedarbejdere.

15 Årets over-/underdækning

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		t.kr.
Årets resultat før årsreguleringer	527.666	719
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger	-595.349	
Afskrivninger indregnet i varmeprisen, jf. VFL	<u>129.000</u>	-435
Finansielle poster ikke indregnet i varmeprisen	-33.843	-6
Tilslutningsbidrag ikke indregnet i varmeprisen	<u>352.942</u>	<u>341</u>
	<u>380.416</u>	<u>619</u>

16 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Ingen.

17 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har lagt obligationer med en bogført værdi pr. 31. december 2021 på 938 t.kr. til sikkerhed for eventuelt træk på selskabets kassekredit.

Driftsoverslag for året 2021

Note	t.kr.	*Budget 2022	Regnskab 2021
1	Nettoomsætning	12.179	11.747
2	Produktionsomkostninger	-10.084	-9.107
	Bruttoindtjening	2.095	2.640
3	Distributionsomkostninger	-1.269	-2.186
	Administrationsomkostninger	-968	-675
	Andre driftsindtægter	157	274
	Driftsresultat før finansielle poster	15	53
	Finansielle indtægter	5	8
	Finansielle omkostninger	-20	-61
	Årets resultat	0	0

* Budgettal er ikke omfattet af revisionen.

Noter til driftsoverslaget

t.kr.	*Budget 2022	Regnskab 2021
1 Indtægter ved salg af varme		
Forbrugsafgifter (23.500 MWh á 261,53 kr.)	6.146	7.073
Afkølingsbidrag	160	132
Bygningsafgifter	3.170	3.039
Abonnementsbidrag	600	623
Tilslutningsbidrag	0	353
Årets over-/underdækning	-682	380
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	0	147
Udbetaling af egenkapital	2.785	0
	<u>12.179</u>	<u>11.747</u>
2 Produktionsomkostninger		
Køb af varme (23.500 MWh købt til gns. 291,80 kr. pr. MWh)	6.322	5.613
Køb af varme, effekt-, afkøling- og transmissionsbidrag	3.715	3.587
Ledningstab	-541	-828
Lønninger driftspersonale	200	193
Reparation og vedligeholdelse af bygninger	30	32
Reparation og vedligeholdelse af SRO-anlæg og pumper	20	102
Reparation og vedligeholdelse af kedler	0	10
Køb af el	55	123
Øvrige produktionsomkostninger	154	230
Afskrivninger på bygninger og anlæg	129	45
	<u>10.084</u>	<u>9.107</u>
3 Distributionsomkostninger		
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	72	154
Lønninger driftspersonale	600	568
Vandbehandling, spædevand og brønde	5	38
Vedligeholdelse og fjernaflæsning, målere	30	19
Øvrige distributionsomkostninger	21	29
Afskrivninger på ledningsnet	0	461
Afskrivninger på målere	0	89
Ledningstab	541	828
	<u>1.269</u>	<u>2.186</u>

* Budgettal er ikke omfattet af revisionen.