

Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Hjedsbækvej 2, 9530 Støvring

CVR-nr. 16 27 61 11

Årsrapport

2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. marts 2022.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmemforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse er årsregnskabet et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

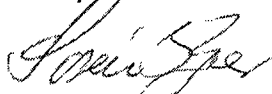
Støvring, den 9. februar 2022

Driftsleder

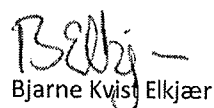


Claus Haparanda
driftsleder

Bestyrelse



Søren Kjær
formand



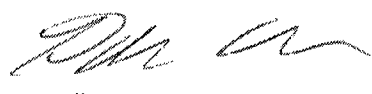
Bjarne Kvist Elkjær



Knud Dahl
næstformand



Hans Jørgen Schmidt



Palle Severinsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmemforsyningsloven.

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 med de tilpasninger, der følger af varmemforsyningsloven.

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 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. 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 virksomheden, 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 erklæring

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 virksomheden 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.

Den uafhængige revisors erklæring

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. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 9. februar 2022

Redmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89



Frank Nørgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 27773



Thomas Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 44151

Selskabsoplysninger

Selskabet	Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a. Hjedsbækvej 2 9530 Støvring
	Telefon: 98372171 Hjemmeside: www.stoevring-varme.dk E-mail: kvv@stoevring-varme.dk
	CVR-nr.: 16 27 61 11 Stiftet: 16. februar 1961 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Søren Kjær, formand Knud Dahl, næstformand Palle Severinsen Bjarne Kvist Elkjær Hans Jørgen Schmidt
Driftsleder	Claus Haparanda, driftsleder
Revision	Redmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Sparekassen Danmark

Hovedtal og nøgletal

	1/1 - 31/12 2021 t.kr.	1/1 - 31/12 2020 t.kr.	1/1 - 31/12 2019 t.kr.	1/7 - 31/12 2018 t.kr.	2017/18 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	42.140	29.037	39.073	20.490	42.535
Afskrivninger	4.045	4.031	2.923	1.455	3.276
Finansielle poster, netto	-298	-324	-214	-40	-68
Årets resultat før årsregulering	-9.631	-1.873	103	47	-360
Balance:					
Materielle anlægsaktiver	42.605	41.106	45.188	11.917	12.684
Anlægsfinansiering	5.565	-64	37.407	5.088	6.601
Akkumuleret overdækning	-11.026	-235	2.638	613	604
Udvalgte nøgletal:					
Solgte MWh - varme	57.792	51.583	52.297	21.313	52.507
Solgte MWh - el	18.767	13.758	36.423	17.542	37.034
Afregningspris pr. MWh - varme	280	280	300	270	240
Afregningspris pr. MWh - el	982	347	403	576	546
Købspris gas pr. m ³ - varme	7,58	3,82	4,33	4,82	4,40
Købspris gas pr. m ³ - el	4,76	1,48	1,70	2,33	1,97
Købspris pr. MWh el - varmepumpe	615	538	733	-	-
Varmeafregningspris pr. MWh (brutto)	494	515	525	543	452
Graddage (normalåret 3.112)	2.828	2.432	2.553	960	2.701
Antal forbrugere	3.206	3.137	3.068	2.903	2.815

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Værkets aktivitet omfatter produktion og salg af varme til andelshaverne samt produktion og salg af el til det frie marked.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2021 blev et særdeles turbulent år for varmegværker, der som Støvring Kraftvarmegværk har el og naturgas som primære energikilder. Året har som helhed været koldere end de foregående år. Som det fremgår af hoved- og nøgletalsoversigten har graddagtallet i 2021 været 2.828, hvor det i 2020 var 2.432. Særligt januar - februar og september - oktober, var koldere end forventet i budget 2021.

Samtidigt med den øgede varmeproduktion har vi oplevet markant stigende energipriser eskalerende fra august-september og kulminerende i december 2021. En lang række forhold har indflydelse på de energipriser, der dannes på verdensmarkedet. Vandstanden i de norske elve og dermed elproduktionen i Norge, omfanget af vind til både danske og nabolandenes vindmøller, udbud og lagre af naturgas sammenholdt med efterspørgslen på naturgas, og politisk stabilitet eller mangel på samme på verdensplan, herunder forholdet mellem Rusland som stor naturgasleverandør og Ukraine er alle forhold som spiller ind. I 2021 er det vores vurdering, at de fleste parametre har peget i den negative retning i forhold til betydningen for energipriserne.

Årets resultat udviser en underdækning på t.kr. 10.791 mod en budgetteret underdækning på t.kr. 187.

Resultatet anses som følge af udviklingen i energipriserne som ikke tilfredsstillende. Resultatet er en direkte konsekvens af de markant stigende energipriser på begge værkets energikilder - el og naturgas. Hertil kommer betydelige prisstigninger på CO2 kvoter, hvor værkets udledning er direkte relateret til værkets forbrug af naturgas. Afregningsprisen i årsopgørelsen er fastsat til kr. 280 pr. MWh svarende til det budgetterede for 2021.

Årets underdækning på t.kr. 10.791 overføres til akkumuleret underdækning primo t.kr. 235, hvorefter t.kr. -11.026 overføres til budgettet for året 2022 med t.kr. 6.869 og året 2023 med t.kr. 4.157.

Der henvises til efterstående resultatopgørelse og balance.

Den forventede udvikling

Der er i 2022 budgetteret med en varmepris på kr. 532 pr. MWh i perioden 1. januar til 31. marts og herefter kr. 700 pr. MWh i perioden 1. april til 31. december. Effektbidrag samt abonnementsbidrag er budgetteret uændrede i forhold til 2021.

Budgettet og de anførte priser for 2022 bygger på en række forudsætninger, herunder forecasts på prisudviklingen på el og naturgas og en kalkuleret produktionsstrategi. Der er generelt en forventning om, at energipriserne vil normaliseres på sigt til bedring for værkets produktionsvilkår, men der er naturligvis betydelige usikkerheder både i omfang og tidshorisonten. Værket følger udviklingen meget tæt med henblik på at sikre den mest optimale produktion, og fastholder herudover naturligvis den løbende budgetopfølgning.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt garantiomkostninger ved optagelse af lån.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, distributionsanlæg, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

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

Bygninger	20 år
Ledningsnet	20 år
Produktionsanlæg	15-20 år
Produktionsanlæg, motorer	10 år
Røggasvekslere	10 år
Varmemålere	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes, når de tages i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling indregnet under hensatte forpligtelser omfatter akkumulerede forskelle mellem afskrivninger i henhold til årsregnskabs- og varmforsyningsloven samt foretagne henlæggelser i henhold til varmforsyningsloven.

Akkumuleret overdækning

Akkumuleret overdækning indregnet under hensatte forpligtelser omfatter de akkumulerede overdækninger i henhold til varmforsyningslovens bestemmelser.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Den udskudte skat måles på baggrund af gældende skatteregler og skattesatser.

Udskudt skatteaktiv indregnes i balancen til den værdi, hvortil det forventes at blive anvendt.

Gældsforpligtelser

Anlægsfinansiering indregnes til den nominelle restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> t.kr.
1 Nettoomsætning	42.139.733	29.037
2 Produktionsomkostninger	-44.288.402	-23.065
3 Distributionsomkostninger	-183.363	-457
4 Administrationsomkostninger	-2.956.069	-3.033
Resultat før afskrivninger	-5.288.101	2.482
5 Afskrivninger	-4.045.326	-4.031
Resultat før finansielle poster	-9.333.427	-1.549
6 Øvrige finansielle omkostninger	-297.660	-324
Resultat før årsreguleringer	-9.631.087	-1.873
7 Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	-1.159.663	-1.000
Årets over-/underdækning	10.790.750	2.873
Resultat før skat	0	0
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	0	0

Balance 31. december

Aktiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
8 Ledningsnet	14.931.685	11.673
8 Produktionsanlæg	26.884.833	28.839
8 Varmemålere	439.844	456
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	337.170	126
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>42.593.532</u>	<u>41.094</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	11.704	12
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>11.704</u>	<u>12</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>42.605.236</u>	<u>41.106</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	739.520	662
Varebeholdninger i alt	<u>739.520</u>	<u>662</u>
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.687.387	1.232
10 Andre tilgodehavender	2.471.944	5.145
11 Akkumuleret underdækning	11.025.847	235
Periodeafgrænsningsposter	1.262.165	0
Tilgodehavender i alt	<u>22.447.343</u>	<u>6.612</u>
Likvide beholdninger	7.323.610	13.318
Omsætningsaktiver i alt	<u>30.510.473</u>	<u>20.592</u>
Aktiver i alt	<u>73.115.709</u>	<u>61.698</u>

Balance 31. december

Passiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Hensatte forpligtelser		
12 Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	9.205.672	8.046
Hensatte forpligtelser i alt	9.205.672	8.046
Gældsforpligtelser		
14 Gæld til KommuneKredit	35.399.008	38.549
Langfristede gældsforpligtelser i alt	35.399.008	38.549
Kortfristet del af langfristet gæld	3.150.634	3.131
15 Gæld til pengeinstitutter	1.500.000	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	378.409	2.785
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.967.505	8.496
16 Anden gæld	514.481	691
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	28.511.029	15.103
Gældsforpligtelser i alt	63.910.037	53.652
Passiver i alt	73.115.709	61.698
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
18 Eventualposter		

Noter

	2021 kr.	2020 t.kr.
1. Nettoomsætning		
Forbrugsafgifter	16.183.783	14.490
Effektbidrag	10.805.432	10.548
Abonnementsbidrag	1.587.619	1.550
Gebyrer mv.	64.932	63
Varmesalg i alt	<u>28.641.766</u>	<u>26.651</u>
El-salg	18.428.795	4.778
Køb CO2-kvoter	-4.930.828	-2.392
El-salg mv. i alt	<u>13.497.967</u>	<u>2.386</u>
	<u>42.139.733</u>	<u>29.037</u>
2. Produktionsomkostninger		
Gasforbrug varmeproduktion	12.026.271	3.756
- Afgifter	6.934.858	6.837
Gasforbrug elproduktion	11.544.836	2.596
- Afgifter	242.446	184
Elforbrug varmepumpe	8.332.026	2.983
- Afgifter	54.591	2.518
Forbrug af el i øvrigt og vand	695.332	558
Forbrug af olie	360.639	572
Vandbehandling mv.	234.562	207
	<u>40.425.561</u>	<u>20.211</u>
Vedligeholdelse, værk og kedel mv.	650.136	563
Vedligeholdelse, servicekontrakt motor	472.753	375
Vedligeholdelse, motor i øvrigt	332.377	147
Vedligeholdelse, varmepumpe	270.234	74
	<u>1.725.500</u>	<u>1.159</u>
Lønninger	1.756.527	1.359
Pensionsbidrag	314.441	268
Sociale udgifter	39.787	41
Personaleudgifter, arbejdstøj mv.	26.586	27
	<u>2.137.341</u>	<u>1.695</u>
	<u>44.288.402</u>	<u>23.065</u>

Noter

	2021 kr.	2020 t.kr.
3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet og målere	183.363	457
	183.363	457
4. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	77.524	22
Edb-omkostninger og hjælpematerialer	181.730	137
Juridisk assistance og inkasso	55.810	98
Telefon og telefax	73.800	72
Porto og gebyrer	111.407	106
Revision, regnskab og erklæringer	83.600	83
Rådgivning og regnskabsmæssig assistance i øvrigt	172.600	226
Lønkhørsel	7.270	12
Forsikringer	530.444	477
Abonnement og kontingenter	265.059	245
PBS opkrævningsgebyr	70.434	68
Tab på debitorer	-27.077	-10
Annoncering og hjemmeside	40.975	38
Rengøring	134.699	136
Konsulentbistand	262.262	172
Varmens Dag	51.528	22
Generalforsamling, møder og repræsentation	121.304	73
Lejeindtægt, antenne	-68.800	-129
	<u>2.144.569</u>	<u>1.848</u>
Energispareaktiviteter	-46.500	354
Administrationslønninger	633.000	601
Bestyrelsehonorer	225.000	230
	<u>858.000</u>	<u>831</u>
	<u>2.956.069</u>	<u>3.033</u>

Noter

	2021 kr.	2020 t.kr.
	<u> </u>	<u> </u>
5. Afskrivninger		
Afskrivninger, ledningsnet	1.105.999	907
Afskrivninger, produktionsanlæg	2.664.858	2.802
Afskrivninger, varmemålere	243.130	251
Afskrivninger, driftsmidler og inventar	51.339	71
Fortjeneste/tab ved salg	-20.000	0
	<u>4.045.326</u>	<u>4.031</u>
6. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	85.736	99
Renter, KommuneKredit	19.122	12
Renter, kreditorer	0	3
Ikke-fradragsberettigede renter og procenttillæg	54	2
Garantiomkostninger	192.748	208
	<u>297.660</u>	<u>324</u>
7. Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		
Afskrivninger efter årsregnskabsloven	4.045.326	4.031
Afskrivninger efter varmeforsyningsloven	-5.204.989	-5.031
	<u>-1.159.663</u>	<u>-1.000</u>

Noter

8. Materielle anlægsaktiver

	Ledningsnet kr.	Produktions- anlæg kr.	Varmemålere kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar 2021	39.168.539	97.975.100	14.339.418	1.656.042
Tilgang	7.267.499	710.644	228.156	262.924
Afgang	0	0	0	-179.649
Indbetalt fra medlemmer	-2.904.107	0	0	0
Kostpris 31. december 2021	43.531.931	98.685.744	14.567.574	1.739.317
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	27.494.247	69.136.053	13.884.600	1.530.457
Årets afskrivninger	1.105.999	2.664.858	243.130	51.339
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	-179.649
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	28.600.246	71.800.911	14.127.730	1.402.147
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	14.931.685	26.884.833	439.844	337.170

	31/12 2021 kr.	31/12 2020 t.kr.
9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavende fra salg af el	6.066.747	1.006
Tilgodehavende fra salg af varme	1.620.640	226
	7.687.387	1.232
10. Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	213.254	239
Tilslutningsafgifter	0	349
Moms	2.258.690	4.557
	2.471.944	5.145

Noter

	31/12 2021 kr.	31/12 2020 t.kr.
	<u> </u>	<u> </u>
11. Akkumuleret underdækning		
Akkumuleret underdækning	235.097	-2.638
Årets ændring	<u>10.790.750</u>	<u>2.873</u>
	<u>11.025.847</u>	<u>235</u>
Indregnet i budget 2022	6.869.000	-187
Indregnes i budget 2023	<u>4.156.847</u>	<u>422</u>
	<u>11.025.847</u>	<u>235</u>
12. Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		
Saldo primo	8.046.009	7.046
Forskelle i året	<u>1.159.663</u>	<u>1.000</u>
	<u>9.205.672</u>	<u>8.046</u>
Specifikation af andre tidsmæssige forskelle:		
Forskelle i foretagne afskrivninger	<u>9.205.672</u>	<u>8.046</u>
	<u>9.205.672</u>	<u>8.046</u>
13. Hensættelser til udskudt skat		
Der påhviler ingen udskudte skatter, idet den skattemæssige værdi af anlægsaktiver overstiger den bogførte værdi.		

Noter

	31/12 2021 kr.	31/12 2020 t.kr.
	<u> </u>	<u> </u>
14. Gæld til KommuneKredit		
Kommunekredit, hs. 42.000.000, variabel, 2034	37.813.736	40.605
Kommunekredit, hs. 4.000.000, variabel, 2023	735.906	1.075
	<u>38.549.642</u>	<u>41.680</u>
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-3.150.634</u>	<u>-3.131</u>
	<u>35.399.008</u>	<u>38.549</u>
15. Gæld til pengeinstitutter		
Kommunekredit, kredit max 6,5 mio. kr.	1.500.000	0
Sparekassen Danmark, max 6,5 mio. kr.	0	0
	<u>1.500.000</u>	<u>0</u>
16. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag mv.	158.482	293
Løn	40.570	70
Feriepenge	49	0
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	167.000	227
Andre skyldige poster	148.380	101
	<u>514.481</u>	<u>691</u>
17. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
18. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser.		