

REGISTRERET
ANPARTSSELSKAB

MEDLEM AF
REVISORGRUPPEN
RESPONS

JERNBANEGADE 3
8740 BRÆDSTRUP
TLF. 7575 2611
FAX 7575 2008
LIDEGAARDREVISION.DK
MAIL@LIDEGAARD.COM

*Tørring Kraftvarmeværk a.m.b.a.
Bygade 5A
7160 Tørring*

CVR-nr: 28 70 97 14

ÅRSREGNSKAB
1. januar - 31. december 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ⁵ / ⁴ 2022



Dirigent

REGISTREREDE REVISORER
EDEL BERTELSEN
OLE MADSEN
JENS ERIK LIDEGAARD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance.....	15
Egenkapitalopgørelse.....	17
Noter.....	18

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Tørring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme.

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

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 11. marts 2022

Direktion

Torben Alex Nielsen




Bestyrelse

Mads Damgaard
Formand




Kim Andersen

Michael Brejner
Næstformand




Anders N. Pedersen

Anette Lak Rasmussen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til ledelsen af Tørring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tørring Kraftvarmeværk a.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2021, der omfatter balance, resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse samt 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 perioden 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".

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 fastlægger for nødvendig for at kunne 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 betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller tilsammen 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

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 årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brædstrup, den 11. marts 2022

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab

Tørring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

CVR-nr.: 27096174

Ole Madsen
Registreret revisor
mne11194

This document has esignatur Agreement-ID: bc3a07uWXFX247368905

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Tørring Kraftvarmeværk a.m.b.a. Bygade 5A 7160 Tørring
	CVR-nr.: 28 70 97 14 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Mads Damgaard, formand Michael Břejner, næstformand Anders N. Pedersen Anette Lak Rasmussen Kim Andersen
Direktion	Torben Alex Nielsen
Andelshavere	Forbrugerne i forsyningsområdet iht. vedtægternes § 3
Revisor	LIDEGAARD revision & rådgivning Registreret revisionsanpartsselskab Jernbanegade 3 8740 Brædstrup

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af levering af fjernvarme til forbrugere, samt salg af el til det offentlige net.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Tørring Kraftvarmeværk a.m.b.a. for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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.

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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Hvile-i-sig-selv princippet

Tørring Kraftvarmeværk 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 i bruttoresultatet. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren, og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at varmeværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til "hvile-i-sig-selv" princippet.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at varmeværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile-i-sig-selv" princippet.

Tidsmæssige forskelle i kundebetalinger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsanlæg, varmemålere og andet driftsmateriel 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 hensatte forpligtelser og gæld.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og indeholder salg af varme til forbrugerne samt el til det offentlige net.

Produktionsomkostninger

Indeholder køb af naturgas, el og træpiller, samt øvrige direkte og indirekte produktionsomkostninger.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger til drift og vedligeholdelse af ledningsnettet.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre indtægter

Andre indtægter indeholder lejeindtægt for lokaler og antenne, salg af kontorydelser samt salg af energibesparelser.

Andre omkostninger

Andre omkostninger indeholder tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Er indeholdt i "produktionsomkostninger", "distributionsomkostninger" samt "administrationsomkostninger".

Finansielle indtægter og omkostninger

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, amortisering af langfristede lån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

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

Der afskrives ikke på grunde.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0 %
Vejanlæg	15 år	0 %
Produktionsanlæg/maskiner	5-25 år	0 %
Produktionsanlæg/maskiner (solvarme)	20 år	0 %
Ledningsnet o.lign.	30 år	0 %
Målere	12 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Anpartskapital i DFF og DFP indregnes til anskaffessum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg indregnes til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under renter.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i varmforsyningsloven. Af denne fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf udgør egenkapitalen pr. 31. december 2021 egenkapitalen pr. 1. marts 1981. Egenkapitalen kan ikke udloddes til andelshaverne.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst indregnet som gæld. Betalt a'contoskat er fradraget i skyldig selskabsskat ved årets udgang.

Den udskudte skat er ikke indregnet, da selskabet er omfattet af varmforsyningsloven og således er et "non-profit" foretaget, hvor et evt. overskud skal tilbagebetales til andelshaverne. Da det beregnede skatteaktiv herfor sandsynligvis ikke kan udbyttes, er dette ikke indregnet.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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 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.

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

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på posten "Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling". Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år. Herunder tilslutningsbidrag, tilskud til konverteringsprojekter og lignende, som nedskrives over levetiden på det modsvarende ledningsnet (30 år).

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021	2020
1 Nettoomsætning	23.582.392	16.259.538
2 Produktionsomkostninger	-21.307.921	-10.685.528
3 Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	5.273.078	-580.233
BRUTTORESULTAT	7.547.549	4.993.777
Distributionsomkostninger	-4.614.824	-4.287.568
Administrationsomkostninger	-2.152.366	-1.254.318
4 Andre indtægter	406.880	1.805.619
Andre omkostninger	-33.486	-1.447
KAPACITETSOMKOSTNINGER	-6.393.796	-3.737.714
RESULTAT FØR FINANSIERING	1.153.753	1.256.063
Finansielle indtægter	8.124	0
Finansielle omkostninger	-1.161.877	-1.256.063
RESULTAT FØR SKAT	0	0
RESULTAT	0	0
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

	2021	2020
5 Grunde og bygninger	10.117.360	10.213.324
5 Produktionsanlæg og maskiner	34.875.891	38.336.465
5 Ledningsnet	28.582.297	19.368.160
5 Varebiler og inventar	207.388	252.079
5 Materielle anlægsaktiver under udførelse	0	0
Materielle anlægsaktiver	73.782.936	68.170.028
Andelskapital DFF og DFP	15.204	11.204
Finansielle anlægsaktiver	15.204	11.204
ANLÆGSAKTIVER	73.798.140	68.181.232
Varelager	122.700	175.800
Varebeholdninger	122.700	175.800
Tilgodehavender (efterbetaling forbrugere)	0	676.009
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.372.288	478.257
Andre tilgodehavender	2.011.564	1.014.465
Overført underdækning til næste år jf. varmeforsyningslovens bestemmelser	346.736	0
Periodeafgrænsningsposter	284.251	482.201
Tilgodehavender	7.014.839	2.650.932
Likvide beholdninger	1.227.909	1.724.843
OMSÆTNINGSAKTIVER	8.365.448	4.551.575
AKTIVER	82.163.588	72.732.807

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021	2020
Egenkapital fra 1. marts 1981 (bunden)	1.720.992	1.720.992
EGENKAPITAL	1.720.992	1.720.992
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	7.426.758	6.885.113
HENSATTE FORPLIGTELSE	7.426.758	6.885.113
Kommune Kredit	48.012.864	42.158.617
Anden gæld	0	127.792
Periodeafgrænsningsposter	3.513.441	2.454.493
6 Langfristede gældsforpligtelser	51.526.305	44.740.902
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	3.300.173	3.106.073
Negativ værdi rente Swap	4.315.823	6.700.898
Overført overdækning til næste år jf. varmeforsyningslovens bestemmelser	0	3.082.911
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.269.203	6.012.776
Periodeafgrænsningsposter	108.902	111.850
Anden gæld	327.255	371.292
Anden gæld (efterbetaling forbrugere)	168.177	0
Kortfristede gældsforpligtelser	21.489.533	19.385.800
GÆLDSFORPLIGTELSE	73.015.838	64.126.702
PASSIVER	82.163.588	72.732.807
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Personalemkostninger		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Egenkapital fra 1. marts 1981 (bunden) primo	1.720.992	1.720.992
Egenkapital fra 1. marts 1981 (bunden) ultimo	1.720.992	1.720.992
EGENKAPITAL	1.720.992	1.720.992

NOTER

	2021	2020
1 Nettoomsætning		
Omsætning varme	14.136.511	14.547.656
Omsætning el	9.316.647	1.603.135
Periodiserede indtægter fra tilslutninger og tilskud ifb konverteringsprojekt	129.234	108.747
Nettoomsætning i alt	<u>23.582.392</u>	<u>16.259.538</u>
2 Produktionsomkostninger		
Produktionsomkostninger (naturgas/el/træpiller)	15.888.039	6.634.666
Produktionsomkostninger (øvrige)	6.386.307	5.012.200
Ledningstab overført til distribution	-2.180.455	-1.998.023
Personaleomkostninger	1.214.030	1.036.685
Produktionsomkostninger i alt	<u>21.307.921</u>	<u>10.685.528</u>
3 Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		
Årets over-/underdækning	-3.429.643	2.717.415
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger	-5.295.521	-4.862.233
Afskrivninger indregnet i varmeprisen	4.577.000	2.624.000
Henlæggelser efter varmeforsyningsloven	-300.963	-6.040
Øvrige poster reguleret	-823.951	107.091
Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling i alt	<u>-5.273.078</u>	<u>580.233</u>
4 Andre indtægter		
Rykkergebyrer	-32.484	-14.100
Lukkegebyr	-9.375	-3.375
Flyttegebyr	-8.942	-13.490
Udleje antenneplads	-125.230	-124.282
Udført kontorarbejde	-230.849	-144.675
Øvrige indtægter	0	-23.137
Salg af egne energibesparelser	0	-1.482.560
Andre indtægter i alt	<u>-406.880</u>	<u>-1.805.619</u>

NOTER

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Ledningsnet	Varebiler og inventar
5 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris, primo.....	11.778.199	83.474.109	23.920.363	517.586
Tilgang i årets løb	87.963	507.855	10.312.610	0
Kostpris 31. december 2021	11.866.162	83.981.964	34.232.973	517.586
Af-/nedskrivninger, primo	-1.564.875	-45.137.644	-4.552.203	-265.507
Årets af-/nedskrivninger	-183.927	-3.968.429	-1.098.473	-44.691
Af-/nedskrivninger 31. december 2021	-1.748.802	-49.106.073	-5.650.676	-310.198
Materielle anlægsaktiver i alt.....	10.117.360	34.875.891	28.582.297	207.388

Afskrivninger er indregnet således

	2021	2020
Produktionsomkostninger	4.157.721	3.796.268
Distributionsomkostninger	1.113.459	1.041.484
Administrationsomkostninger	24.340	24.482
	5.295.520	4.862.233

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Kommune Kredit	45.146.164	51.153.540	3.140.676	29.821.865
Anden gæld	127.792	0	0	0
Periodeafgrænsningsposter.....	2.573.020	3.672.938	159.497	2.875.450
	47.846.976	54.826.478	3.300.173	32.697.315

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der påhviler selskabet sædvanlig garanti på leverede varer og ydelser.

NOTER

	2021	2020
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ikke stillet sikkerhed over for pengeinstitutter.		
9 Personaleomkostninger		
De samlede personaleudgifter, som er indregnet i produktionsomkostninger, distributionsomkostninger og administration, udgør:		
	2021	2020
Løn og gager	2.174.050	1.889.460
Bestyrelseshonorar	266.742	128.270
Pensioner	432.783	376.324
Andre udgifter til social sikring	<u>152.328</u>	<u>90.319</u>
I alt	<u>2.985.901</u>	<u>2.484.373</u>
Som er indregnet således:		
Produktionsomkostninger	1.214.030	1.036.685
Distributionsomkostninger	993.297	848.197
Administrationsomkostninger	<u>778.574</u>	<u>599.491</u>
I alt	<u>2.985.901</u>	<u>2.484.373</u>
 Antal medarbejdere i gennemsnit	 5	 4

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Torben Alex Nielsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-727389542895
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2022 kl.: 12:48:27
Underskrevet med NemID

Mads Damgaard

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-553915253196
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2022 kl.: 15:36:11
Underskrevet med NemID

Michael Brejner

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-045154574763
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2022 kl.: 06:21:25
Underskrevet med NemID

Anette Lak Berggreen Rasmussen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-726450874810
Tidspunkt for underskrift: 02-04-2022 kl.: 09:04:04
Underskrevet med NemID

Kim Stig Andersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-317290957026
Tidspunkt for underskrift: 03-04-2022 kl.: 21:32:37
Underskrevet med NemID

Anders Nicolaj Dalsgaard Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-065837714758
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2022 kl.: 19:25:13
Underskrevet med NemID

Ole Madsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1080039475379
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2022 kl.: 06:58:40
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical proof which originates from the original agreement document, which secures that the signature is really to precisely this document only. Prove for the integrity and validity of signature can always be done as legal evidence.

The document is locked for change and all cryptographic signature object dates are embedded in the PDF. The signatures therefore comply with all current recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: bc9a07uwxrx2473668305

