

Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 41 71 96 13

Årsrapport

Varmeforsyningen

2021

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4 - 6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a. Teglårdvej 7 A 7451 Sunds CVR-nr.: 41 71 96 13 Stiftet: 1961 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Stig Østergaard (formand) Erik Mikkelsen (næstformand) Hanne Holmslykke Willy Foldager Aksel Beckneir
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15, Birk 7400 Herning

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sunds, den 28. april 2022

Bestyrelse

Stig Østergaard Nielsen
formand

Erik Mikkelsen
næstformand

Hanne Holmslykke

Willy Foldager

Aksel Beckneir

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den / 2022

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorerets 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a’s opstillede regnskab overholder ikke skemakravene i årsregnskabsloven, og regnskabet opstilles istedet i henhold til anvendt regnskabspraksis.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a har i resultatopgørelsen for 2021 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2021. Disse budgettal er ikke underlagt revision.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 28. april 2022
Partner Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Ole Jespersen-Skree
statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive virksomhed med varmforsyning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Varmeforsyningen har i regnskabsåret realiseret et underskud på 1.040 t.kr., mod budgetteret overskud på t.kr. 1.

Usædvanlige forhold

Selskabets drift er i år ikke påvirket af usædvanlige driftsforhold, og der har ikke været begivenheder, som har påvirket leveringssikkerheden væsentligt.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke særlige usikkerheder forbundet med indeværende års regnskab.

Investeringer

Årets nettoinvesteringer i anlægsaktiver har udgjort 9.754 t.kr., jf. note 10 og 11. Investeringen vedrører investering i rettigheder, der omfatter investeringer i Ørstedværket i Herning, samt udskiftning og udvidelse af ledningsnettet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Fremtiden

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a. for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Omsætningen ved forsyning af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og afgifter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket godtgørelse fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer og gæld. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Erhvervede rettigheder afskrives lineært over rettighedernes levetid. Afskrivningsperioden er 15 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Forsyningsanlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Biler, edb, inventar og værktøj måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg, ledningsnet og målere	5 - 30 år
Andre anlæg, driftsinventar og materiel	5 - 10 år

Aktiver med en kostpris på under 30.700 kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger for det kommende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter kontante bankindeståender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter for det kommende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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>	<u>Budget 2021</u>	<u>2020</u>
1 Omsætning	19.411.923	18.849.000	18.377.723
2 Andre driftsindtægter	174.758	200.000	147.251
Driftsindtægter	19.586.681	19.049.000	18.524.974
3 Produktionsomkostninger	11.935.134	10.305.000	10.182.489
4 Drift og vedligeholdelse	548.643	526.000	518.240
5 Administrationsomkostninger	435.658	550.000	840.891
Driftsomkostninger	12.919.435	11.381.000	11.541.620
Driftsresultat	6.667.246	7.668.000	6.983.354
6 Personalemkostninger	1.006.019	992.000	1.026.105
7 Afskrivninger	6.575.000	6.575.000	6.570.000
Resultat før finansielle poster	(913.773)	101.000	(612.751)
8 Andre finansielle indtægter	0	0	1.826
9 Andre finansielle omkostninger	(126.113)	(100.000)	(88.762)
Finansielle poster	(126.113)	(100.000)	(86.936)
ÅRETS RESULTAT	(1.039.886)	1.000	(699.687)
Forslag til resultatdisponering			
16 Over-/underdækning varmforsyning	(1.039.886)		(699.687)
Disponeret i alt	(1.039.886)		(699.687)

BALANCE PR. 31/12

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Rettigheder	7.400.453	7.665.937
10 Immaterielle anlægsaktiver	7.400.453	7.665.937
Ejendomme (grunde og bygninger)	128.048	154.288
Ledningsnet, produktionsanlæg og målere	22.922.046	19.550.529
11 Materielle anlægsaktiver	23.050.094	19.704.817
Andre værdipapirer og kapitalandele	92.936	92.936
Finansielle anlægsaktiver i alt	92.936	92.936
ANLÆGSAKTIVER I ALT	30.543.483	27.463.690
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Reserve dele, olie og målere	297.435	297.435
Varebeholdninger	297.435	297.435
Tilgodehavender vedrørende forbrugerafregninger, varme	1.597.181	0
16 Underdækning/overdækning, varmforsyning	1.523.880	483.994
Tilgodehavender fra salg	1.180.547	51.858
Periodeafgrænsningsposter	2.918.914	2.415.094
Tilgodehavende moms	941.595	699.686
Andre tilgodehavender	0	90.746
Mellemregning Sunds Vand- og Varmeværk, vand	0	0
Tilgodehavender	8.162.117	3.741.378
12 Likvide beholdninger	0	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	8.459.552	4.038.813
AKTIVER I ALT	39.003.035	31.502.503

BALANCE PR. 31/12

Note	2021	2020
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Egenkapital, varmeværk	5.635.577	5.635.577
13 EGENKAPITAL I ALT	5.635.577	5.635.577
Henlæggelse til fremtidige investeringer	317.270	387.589
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	317.270	387.589
Gæld til Kommunekredit	8.493.333	9.146.667
Langfristede gældsforpligtelser	8.493.333	9.146.667
Gæld vedrørende forbrugerafregninger, varme	0	291.794
Bankgæld	10.643.126	2.606.844
16 Underdækning/overdækning, varmforsyning	0	0
Mellemregning Sunds Vand- og Varmeværk, vand	1.210.355	2.558.065
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.364.390	4.242.537
14 Periodiseret tilslutningsbidrag	5.925.341	6.044.966
15 Anden gæld	413.643	588.464
Kortfristede gældsforpligtelser	24.556.855	16.332.670
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	33.050.188	25.479.337
PASSIVER I ALT	39.003.035	31.502.503
17 Eventualposter m.v.		
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

Note	2021	Budget 2021	2020
1 OMSÆTNING			
Salg af varme	11.429.355	10.762.000	10.499.090
Faste bidrag og målerleje	5.630.687	5.460.000	5.523.657
Indtægtsført tilslutningsbidrag	352.000	352.000	355.000
Salg af CO2 kvoter	1.999.881	2.275.000	1.999.976
	19.411.923	18.849.000	18.377.723
Solgt mængde (MVh)	32.653	30.750	28.376
2 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER			
Antenneleje, lokaler og lign.	174.758	200.000	147.251
	174.758	200.000	147.251
3 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER			
Køb af varme	9.766.293	8.265.000	8.697.815
Køb af gas	1.914.339	1.640.000	1.349.468
Køb af el	218.404	200.000	119.548
Puljefordeling og øvr. fordelte omk. (Herning V)	36.098	200.000	15.658
	11.935.134	10.305.000	10.182.489
4 DRIFT OG VEDLIGEHOLDELSE			
Drift og vedligehold, bygninger og produktionsanlæg	314.365	275.000	278.803
Drift og vedligehold, ledningsnet	67.357	150.000	88.874
Drift og vedligehold, brønde og målere	82.710	50.000	89.310
Drift biler	84.211	51.000	61.253
	548.643	526.000	518.240
5 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER			
Møder, bestyrelse og generalforsamling	28.345	18.000	16.322
Rejser	24.408	14.000	0
Kontorartikler	585	8.000	2.487
Porto og gebyrer	16.355	13.000	7.920
Advokat og inkasso	6.280	28.000	23.725
It-omkostninger	82.804	102.000	88.972
Revisor	44.650	70.000	47.600
Administration Energi Ikast Service A/S	48.616	92.000	57.035
Konsulentassistance	2.775	24.000	33.579
Kontingenter	94.982	97.000	91.416
Abonnementer	7.193	8.000	5.632
Forsikringer	53.727	46.000	45.062
Køb energibesparelser	3.203	0	383.092
Tab på fordringer	10.422	8.000	20.910
Øvrige administrationsomkostninger	11.313	22.000	17.139
	435.658	550.000	840.891

NOTER

Note	2021	Budget 2021	2020
6 PERSONALEOMKOSTNINGER			
Lønninger og gager	1.006.019	992.000	1.026.105
	1.006.019	992.000	1.026.105
7 AFSKRIVNINGER			
Ledningsnet og målere	5.920.512	6.515.000	5.940.883
Rettigheder	594.488	60.000	570.117
Grunde og bygninger	60.000	0	59.000
	6.575.000	6.575.000	6.570.000
8 ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER			
Udbytte, overskudsdeling	0	0	1.826
	0	0	1.826
9 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER			
Renter, bank	65.380	54.000	39.762
Garanti- og stiftelsesprovision	60.733	46.000	49.000
	126.113	100.000	88.762
10 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER			Rettigheder
Kostpris 1. januar 2021			8.486.522
Tilgang			329.004
Anvendt henlæggelse			0
Afgang			0
Kostpris 31. december 2021			8.815.526
Afskrivninger 1. januar 2021			820.585
Årets afskrivninger			594.488
Afskrivninger 31. december 2021			1.415.073
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021			7.400.453

NOTER

<u>Note</u>			
11	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	Ejendomme (grunde og bygninger)	Produktions- anlæg, lednings- net og målere
	Kostpris 1. januar 2021	10.248.562	80.345.027
	Tilgang	33.760	9.292.029
	Anvendt henlæggelse	0	0
	Afgang	0	0
	Kostpris 31. december 2021	10.282.322	89.637.056
	Afskrivninger 1. januar 2021	10.094.274	60.794.498
	Årets afskrivninger	60.000	5.920.512
	Afskrivninger 31. december 2021	10.154.274	66.715.010
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	128.048	22.922.046
		<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
12	LIKVIDE BEHOLDNINGER		
	Bank	0	0
		0	0
13	EGENKAPITAL		
	Egenkapital 1. januar 2021	5.635.577	5.635.577
	Egenkapital 31. december 2021	5.635.577	5.635.577
14	PERIODISERET TILSLUTNINGSBIDRAG		
	Periodiseret tilslutningsbidrag pr. 1. januar 2021	6.044.966	6.072.953
	Årets tilgang	232.375	327.013
	Indtægtsført tilslutningsbidrag	(352.000)	(355.000)
	Periodiseret tilslutningsbidrag pr. 31. december 2021	5.925.341	6.044.966
15	ANDEN GÆLD		
	Skyldige funktionærferiepenge	98.084	208.847
	Skyldig A-skat	208.254	260.088
	Skyldig AM-bidrag	51.002	64.038
	Andre skyldige omkostninger	50.000	50.000
	Skyldige lønposter	6.303	5.491
		413.643	588.464

NOTER

Note	31/12 2021	31/12 2020
16 OVER-/UNDERDÆKNING		
Over-/underdækning primo	(483.994)	215.693
Resultat, varmforsyning	(1.039.886)	(699.687)
Over-/underdækning ultimo	(1.523.880)	(483.994)

17 EVENTUALPOSTER M.V.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet har 18.896 stk. CO2 kvoter og markedsværdien udgør pr. 31/12 2021 10.937 t.kr.

Selskabets aktivitet udføres jf. varmforsyningsloven efter ”Hvile i sig selv princippet”.

Selskabets egenkapital på 5.636 t.kr. kan i overensstemmelse med ovenstående princip kategoriseres som ”Forbrugeregenkapital”, der tilhører forbrugerne. Denne forbrugeregenkapital er delvis bundet i finansiering af selskabets anlægsaktiver.

Herudover ingen væsentlige.

18 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Ingen.