

Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 41 71 96 13

Årsrapport

Varmeforsyningen

2022

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 Finn Mølgaard
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15, Birk 7400 Herning

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 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 27. april 2023

Bestyrelse

Stig Østergaard Nielsen
formand

Erik Mikkelsen
næstformand

Hanne Holmslykke

Willy Foldager

Finn Mølgaaard

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den / 2023

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 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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.

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 2022 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2022. 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 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 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 27. april 2023
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 overskud på 1.190 t.kr., mod budgetteret overskud på t.kr. 1.523.

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 8.259 t.kr., jf. note 11. Investeringen vedrører 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 2022 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 31.000 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 nettorealiseringsværdien 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>2022</u>	<u>Budget 2022</u>	<u>2021</u>
1 Omsætning	22.346.147	23.036.500	19.411.923
2 Andre driftsindtægter	195.866	150.000	174.758
Driftsindtægter	<u>22.542.013</u>	<u>23.186.500</u>	<u>19.586.681</u>
3 Produktionsomkostninger	14.430.189	14.517.054	11.935.134
4 Drift og vedligeholdelse	593.982	600.000	548.643
5 Administrationsomkostninger	464.767	500.000	435.658
Driftsomkostninger	<u>15.488.938</u>	<u>15.617.054</u>	<u>12.919.435</u>
Driftsresultat	7.053.075	7.569.446	6.667.246
6 Personalemkostninger	1.045.343	1.005.000	1.006.019
7 Afskrivninger	4.661.495	4.921.000	6.575.000
Resultat før finansielle poster	<u>1.346.237</u>	<u>1.643.446</u>	<u>(913.773)</u>
8 Andre finansielle indtægter	0	0	0
9 Andre finansielle omkostninger	(156.265)	(120.000)	(126.113)
Finansielle poster	<u>(156.265)</u>	<u>(120.000)</u>	<u>(126.113)</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.189.972</u></u>	<u><u>1.523.446</u></u>	<u><u>(1.039.886)</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
16 Over-/underdækning varmforsyning	1.189.972		(1.039.886)
Disponeret i alt	<u><u>1.189.972</u></u>		<u><u>(1.039.886)</u></u>

BALANCE PR. 31/12

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Rettigheder	6.805.972	7.400.453
10 Immaterielle anlægsaktiver	6.805.972	7.400.453
Ejendomme (grunde og bygninger)	107.048	128.048
Ledningsnet, produktionsanlæg og målere	26.875.920	22.922.046
11 Materielle anlægsaktiver	26.982.968	23.050.094
Andre værdipapirer og kapitalandele	92.936	92.936
Finansielle anlægsaktiver i alt	92.936	92.936
ANLÆGSAKTIVER I ALT	33.881.876	30.543.483
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Reserve dele, olie og målere	335.346	297.435
Varebeholdninger	335.346	297.435
Tilgodehavender vedrørende forbrugerafregninger, varme	0	1.597.181
16 Underdækning/overdækning, varmforsyning	333.908	1.523.880
Tilgodehavender fra salg	189.139	1.180.547
Periodeafgrænsningsposter	2.090.317	2.918.914
Tilgodehavende moms	740.980	941.595
Andre tilgodehavender	0	0
Mellemregning Sunds Vand- og Varmeværk, vand	0	0
Tilgodehavender	3.354.344	8.162.117
12 Likvide beholdninger	0	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.689.690	8.459.552
AKTIVER I ALT	37.571.566	39.003.035

BALANCE PR. 31/12

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Egenkapital, varmeværk	5.635.577	5.635.577
13 EGENKAPITAL I ALT	5.635.577	5.635.577
Henlæggelse til fremtidige investeringer	20.751	317.270
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	20.751	317.270
Gæld til Kommunekredit	7.840.000	8.493.333
Langfristede gældsforpligtelser	7.840.000	8.493.333
Gæld vedrørende forbrugerafregninger, varme	1.016.960	0
Bankgæld	10.602.809	10.643.126
16 Underdækning/overdækning, varmforsyning	0	0
Mellemregning Sunds Vand- og Varmeværk, vand	2.173.528	1.210.355
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.330.544	6.364.390
14 Periodiseret tilslutningsbidrag	5.619.341	5.925.341
15 Anden gæld	332.056	413.643
Kortfristede gældsforpligtelser	24.075.238	24.556.855
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	31.915.238	33.050.188
PASSIVER I ALT	37.571.566	39.003.035
17 Eventualposter m.v.		
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

Note	2022	Budget 2022	2021
1 OMSÆTNING			
Salg af varme	11.980.607	12.880.000	11.429.355
Faste bidrag og målerleje	5.734.839	5.752.500	5.630.687
Indtægtsført tilslutningsbidrag	356.000	356.000	352.000
Salg af CO2 kvoter	4.274.701	4.048.000	1.999.881
	22.346.147	23.036.500	19.411.923
Solgt mængde (MVh)	30.350	32.000	32.653
2 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER			
Antenneleje, lokaler og lign.	195.866	150.000	174.758
	195.866	150.000	174.758
3 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER			
Køb af varme	10.306.484	10.960.054	9.766.293
Køb af gas og olie	3.604.589	3.317.000	1.914.339
Køb af el	360.907	190.000	218.404
Puljefordeling og øvr. fordelte omk. (Herning V)	158.209	50.000	36.098
	14.430.189	14.517.054	11.935.134
4 DRIFT OG VEDLIGEHOLDELSE			
Drift og vedligehold, bygninger og produktionsanlæg	336.097	325.000	314.365
Drift og vedligehold, ledningsnet	51.542	110.000	67.357
Drift og vedligehold, brønde og målere	132.721	90.000	82.710
Drift biler	73.622	75.000	84.211
	593.982	600.000	548.643
5 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER			
Møder, bestyrelse og generalforsamling	19.180	26.000	28.345
Rejser	11.529	14.000	24.408
Kontorartikler	1.859	8.000	585
Porto og gebyrer	11.824	13.000	16.355
Advokat og inkasso	0	2.000	6.280
It-omkostninger	118.210	102.000	82.804
Revisor	48.700	70.000	44.650
Administrationsaftale incl. afregning	41.184	92.000	48.616
Konsulentassistance	52.035	0	2.775
Kontingenter	93.501	97.000	94.982
Abonnementer	8.150	8.000	7.193
Forsikringer	45.730	46.000	53.727
Køb energibesparelser	0	0	3.203
Tab på fordringer	0	0	10.422
Øvrige administrationsomkostninger	12.865	22.000	11.313
	464.767	500.000	435.658

NOTER

Note	2022	Budget 2022	2021
6 PERSONALEOMKOSTNINGER			
Lønninger og gager	1.045.343	1.005.000	1.006.019
	1.045.343	1.005.000	1.006.019
7 AFSKRIVNINGER			
Ledningsnet og målere	4.305.519	4.305.000	5.920.512
Rettigheder	594.481	595.000	594.488
Grunde og bygninger	21.000	21.000	60.000
Ej anvendte henlæggelser	(259.505)	0	0
	4.661.495	4.921.000	6.575.000
8 ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER			
Udbytte, overskudsdeling	0	0	0
	0	0	0
9 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER			
Renter, bank	113.461	70.000	65.380
Garanti- og stiftelsesprovision	42.804	50.000	60.733
	156.265	120.000	126.113
10 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER			Rettigheder
Kostpris 1. januar 2022			8.815.526
Tilgang			0
Anvendt henlæggelse			0
Afgang			0
Kostpris 31. december 2022			8.815.526
Afskrivninger 1. januar 2022			1.415.073
Årets afskrivninger			594.481
Afskrivninger 31. december 2022			2.009.554
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022			6.805.972

NOTER

<u>Note</u>			
11	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	Ejendomme (grunde og bygninger)	Produktions- anlæg, lednings- net og målere
	Kostpris 1. januar 2022	10.282.322	89.637.056
	Tilgang	0	8.296.409
	Anvendt henlæggelse	0	(37.016)
	Afgang	0	0
	Kostpris 31. december 2022	10.282.322	97.896.449
	Afskrivninger 1. januar 2022	10.154.274	66.715.010
	Årets afskrivninger	21.000	4.305.519
	Afskrivninger 31. december 2022	10.175.274	71.020.529
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	107.048	26.875.920
		<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
12	LIKVIDE BEHOLDNINGER		
	Bank	0	0
		0	0
13	EGENKAPITAL		
	Egenkapital 1. januar 2022	5.635.577	5.635.577
	Egenkapital 31. december 2022	5.635.577	5.635.577
14	PERIODISERET TILSLUTNINGSBIDRAG		
	Periodiseret tilslutningsbidrag pr. 1. januar 2022	5.925.341	6.044.966
	Årets tilgang	50.000	232.375
	Indtægtsført tilslutningsbidrag	(356.000)	(352.000)
	Periodiseret tilslutningsbidrag pr. 31. december 2022	5.619.341	5.925.341
15	ANDEN GÆLD		
	Skyldige funktionærferiepenge	98.084	98.084
	Skyldig A-skat	144.394	208.254
	Skyldig AM-bidrag	33.941	51.002
	Andre skyldige omkostninger	50.000	50.000
	Skyldige lønposter	5.637	6.303
		332.056	413.643

NOTER

Note	31/12 2022	31/12 2021
16 OVER-/UNDERDÆKNING		
Over-/underdækning primo	(1.523.880)	(483.994)
Resultat, varmforsyning	1.189.972	(1.039.886)
Over-/underdækning ultimo	(333.908)	(1.523.880)

17 EVENTUALPOSTER M.V.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet har 12.943 stk. CO2 kvoter og markedsværdien udgør pr. 31/12 2022 8.151 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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Willy Risom Foldager

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ca1db1c6-540a-4d49-97aa-a787d80d6c39

IP: 178.157.xxx.xxx

2023-04-28 14:26:36 UTC



Stig Østergaard Nielsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: 1a841d3a-5b2e-4595-9fc1-98d99fcb90d9

IP: 78.156.xxx.xxx

2023-05-01 11:44:22 UTC



Erik Aarup Mikkelsen

Næstformand

Serienummer: 052232f7-6f8e-4790-85bb-7724c47bdbc8

IP: 193.88.xxx.xxx

2023-05-01 18:49:30 UTC



Hanne Holmslykke

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 1f78df5c-d32d-4adc-85cb-0abd79ced730

IP: 193.88.xxx.xxx

2023-05-06 05:12:29 UTC



Finn Mølgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 1a617a72-c3a0-4590-b098-c6771ed9fd83

IP: 195.7.xxx.xxx

2023-05-08 11:37:49 UTC



Ole Jespersen-Skree

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:15807776-RID:1181214852366

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-05-08 12:36:22 UTC



Penneo dokumentnøgle: GZLAZ-BXJEB-1M4E8-PGY5U-T6MV3-OW1B5

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>