



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 12 38 91 32

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / .

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjordkær, den 1. marts 2022

Bestyrelse

Kristian Lyck Lorenzen
Formand

Jørgen Hollænder Beeck
Næstformand

Jens Chr. Nissen
Kasserer

Kennet Rasmussen

Niels Peter Kraak

Marius Olesen

Knud Martin Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hjordkær Fjernvarmeværk 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2021 og 2022. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været 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 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 revisionspåtegning

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 revisionspåtegning

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.

Aabenraa, den 1. marts 2022

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Mads Klausen

Statsaut. revisor
MNE-nr. 34078

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.
Grønhøj 13
Hjordkær
6230 Hjordkær

Hjemmeside: www.hjfv.dk
E-mail: mail@hjfv.dk

CVR-nr.: 12 38 91 32
Hjemsted: Aabenraa Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Kristian Lyck Lorenzen, Formand
Jørgen Hollænder Beeck, Næstformand
Jens Chr. Nissen, Kasserer
Kennet Rasmussen
Niels Peter Kraak
Marius Olesen
Knud Martin Jensen

Revision

Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Nørreport 3
6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i levering af fjernvarme til værkets forbrugere, pr. 31. december 2021 opgjort til 583, samt levering af el til Energi Danmark.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for perioden 1. januar - 31. december 2021 er afsluttet med et overskud på tkr. 315 efter samlede afskrivninger på tkr. 258. Der er i årets løb investeret tkr. 1.003.

Iflg. budgettet var der forventet et underskud på tkr. 629 før overført resultat fra tidligere år. Årsagen til resultatforbedringen i forhold til budgettet kan primært henføres til færre omkostninger til produktion og distribution.

Ledelsen har i det forgangne år arbejdet videre med en plan for fornyelse af produktionsanlægget og her har der særligt været fokus på en kombination af et nyt flisanlæg (kun varmeproduktion) kombineret med varmepumper. Fokus er sidst på året flyttet over på, om Hjordkær Fjernvarme måske skal indlede et samarbejde med Aabenraa-Rødekro Fjernvarme omkring levering af fjernvarmen fra deres produktionsanlæg og eventuelle varmeoverskudskilder som formentligt etableres i Aabenraa og omegn. Ledelsen er også begyndt at se på, om der kan etableres et samarbejde med Aabenraa-Rødekro fjernvarme omkring de administrative opgaver, idet Hjordkær Fjernvarme, skal finde en ny måde at få disse opgaver løst på, når værkets kontormedarbejder formentligt stopper ultimo 2022. Såfremt samarbejdet med Aabenraa-Rødekro fjernvarme giver god mening, så forventer bestyrelsen, at generalforsamlingen godkender et forslag fra bestyrelsen om, at Hjordkær Fjernvarme, sammen med Aabenraa-Rødekro Fjernvarme undersøger muligheden for om en eventuel sammenlægning vil give god mening for begge parter.

Det er ikke kun produktionsanlægget som har haft ledelsens fokus, også fornyelsen af ledningsnettet er der blevet arbejdet meget med. Det ser dog ikke ud til, at den forventede kloakseparering, som Aabenraa Kommune tidligere har meldt ud, skulle gennemføres i Hjordkær, bliver en realitet de næste åringer. Alligevel vil ledelsen fortsætte udskiftningen af stikledningerne, hvor det giver mening i forhold til at være på forkant med opgaven.

Udfordringerne i forhold til Corona pandemien, har ikke påvirket produktionen af fjernvarmen, da personalet har overholdt de restriktioner som er anbefalet fra Forsyningstilsynet og i visse tilfælde, har der været indført restriktioner som har været mere omfattende end myndighedernes krav. Bestyrelsesmøderne er også blevet afholdt, både i form af webmøder og fysiske møder.

Den forventede udvikling

Den økonomiske udvikling i 2022 vil i væsentlig grad afhænge af typen og omfanget af de restriktioner, som myndighederne i Danmark opretholder eller indfører for at imødegå udbredelsen af coronavirussen. Ledelsen forventer, at selskabet ikke vil blive omfattet af nedlukning mv., hvorfor det er ledelsens forventning, at selskabets finansielle stilling og resultatet i regnskabsåret 2022 ikke vil blive væsentligt påvirket af konsekvenserne af coronakrisen.

Ledelsesberetning

Forventninger til fremtiden

Selskabet er i en god udvikling og forventer også fremover en stabil varmepris.

Resultat og overskudsdisponering

Overført overskud fra tidligere år kr. 1.072.027 med tillæg af årets overskud kr. 314.705 eller i alt kr. 1.386.732, foreslås overført til indregning i budgettet for 2022.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, idet regnskabsopstillingen er tilpasset under hensyntagen til de ifølge Varmeforsyningsloven gældende bestemmelser samt virksomhedens karakter.

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

Hvile i sig selv princippet

Selskabet 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 som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatdisponeringen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

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

Nettoomsætning, der indeholder indtægter fra salg af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til brændsler, vedligeholdelse af produktionsanlæg, lønninger til produktion samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varmforsyningen, herunder beregnet varmetab, vedligeholdelse af ledningsnet og målere, lønninger til distribution samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Årets over- eller underdækning / overførsel til næste år

Årets over- eller underdækning fremkommer ved afvigelser mellem budgetterede omkostninger og deraf budgetteret varmeindtægt og realiserede omkostninger og realiseret varmeindtægt. Årets over- eller underdækning overføres til indregning i det efterfølgende år og indregnes i resultatdisponeringen.

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af tilslutningsafgifter, anvendte henlæggelser samt akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af tilslutningsafgifter samt anvendte henlæggelser. Der foretages lineære afskrivninger, jf. nedenfor.

Grunde og bygninger	30 år
Ledningsnet	30 år
Produktionsanlæg	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Kapitalandele

Kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til kostpris.

Lagerbeholdninger

Lagerbeholdninger måles til kostpris

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	Regnskab 2021 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2020 kr.	Budget 2022 t.kr. (ej revideret)
1 Nettoomsætning	7.379.462	7.198	7.478.929	6.658
2 Produktionsomkostninger	-5.826.713	-6.478	-5.761.003	-6.342
Bruttoresultat	1.552.749	720	1.717.926	316
3 Distributionsomkostninger	-1.217.392	-1.324	-1.215.717	-1.444
5 Andre driftsindtægter	11.200	10	38.250	10
6 Andre driftsomkostninger	-1.625	-10	-225.512	0
Resultat før finansielle poster	344.932	-604	314.947	-1.118
7 Øvrige finansielle omkostninger	-30.227	-25	-15.930	-35
Resultat før skat	314.705	-629	299.017	-1.153
Skat af årets resultat	0	0	0	0
Årets resultat	314.705	-629	299.017	-1.153
Forslag til resultatdisponering:				
Overført fra tidligere år	1.072.027	1.072	773.010	1.387
Årets resultat	314.705	-629	299.017	-1.153
I alt til disposition	1.386.732	443	1.072.027	234
Der foreslås disponeret således:				
Overførsel til næste år	1.386.732	443	1.072.027	234
Disponeret i alt	1.386.732	443	1.072.027	234

Balance 31. december

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
8 Grunde og bygninger	1.164.456	1.219.779
8 Ledningsnet	1.783.851	857.615
8 Produktions anlæg	193.405	239.029
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	59.748	139.947
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.201.460</u>	<u>2.456.370</u>
Kapitalandele	1.000	16.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.000</u>	<u>16.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.202.460</u>	<u>2.472.370</u>
Omsætningsaktiver		
Brændselsolie	48.640	50.176
Flis	281.295	374.613
Lagerbeholdning i alt	<u>329.935</u>	<u>424.789</u>
Tilgodehavender fra varmeopgørelser	631.198	430.551
9 Andre tilgodehavender	57.067	90.836
Periodeafgrænsningsposter	10.629	2.052
Tilgodehavender i alt	<u>698.894</u>	<u>523.439</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.028.829</u>	<u>948.228</u>
Aktiver i alt	<u>4.231.289</u>	<u>3.420.598</u>

Balance 31. december

Passiver		2021	2020
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	1.847.102	349.345
	Leverandørgæld	557.535	881.019
	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	1.386.732	1.072.027
	Varmeopgørelser, andelshavere	55.677	316.721
10	Anden gæld	384.243	801.486
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.231.289</u>	<u>3.420.598</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.231.289</u>	<u>3.420.598</u>
	Passiver i alt	<u>4.231.289</u>	<u>3.420.598</u>

Noter

	Regnskab 2021 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2020 kr.	Budget 2022 t.kr. (ej revideret)
1. Nettoomsætning				
Faste afgifter	1.405.075	1.365	1.786.563	1.362
Abonnement	1.076.827	1.066	1.065.661	1.066
Varmeforbrug	4.897.560	4.767	4.336.126	4.230
NOx-bidrag	0	0	43.552	0
Energisparebidrag	0	0	246.792	0
Varmesalg i alt	<u>7.379.462</u>	<u>7.198</u>	<u>7.478.694</u>	<u>6.658</u>
Indtægter ved elproduktion	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>235</u>	<u>0</u>
	<u>7.379.462</u>	<u>7.198</u>	<u>7.478.929</u>	<u>6.658</u>
2. Produktionsomkostninger				
Køb af brændsel mv.	3.045.486	3.312	2.828.421	3.237
El, vand og vandafledning mv.	<u>478.424</u>	<u>450</u>	<u>275.357</u>	<u>570</u>
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	3.523.910	3.762	3.103.778	3.807
Beregnet varmetab	-561.135	-662	-578.917	-647
Vedligeholdelse på Grønhøj	678.241	1.103	1.113.152	734
Fordelte omkostninger:				
Personaleomkostninger	960.940	1.005	922.098	1.156
Kørselsomkostninger	14.639	15	15.593	15
Bygningsomkostninger inkl. forsikringer	190.033	160	163.688	190
Administrationsomkostninger	823.257	865	824.952	943
Afskrivninger	<u>196.828</u>	<u>230</u>	<u>196.659</u>	<u>144</u>
	<u>5.826.713</u>	<u>6.478</u>	<u>5.761.003</u>	<u>6.342</u>

Noter

	Regnskab 2021 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2020 kr.	Budget 2022 t.kr. (ej revideret)
3. Distributionsomkostninger				
Beregnet varmetab	561.135	662	578.917	647
Vedligeholdelse, ledningsnet	42.074	100	28.325	80
Vedligeholdelse målere	51.302	25	84.784	30
Øvrige driftsomkostninger, distributionsanlæg	48.097	30	33.271	30
Fordelte omkostninger:				
Personaleomkostninger	240.235	231	230.525	289
Kørselsomkostninger	7.320	10	7.797	10
Administrationsomkostninger	205.814	216	206.238	236
Afskrivninger	61.415	50	45.860	122
	1.217.392	1.324	1.215.717	1.444
4. Administrationsomkostninger				
Vedligeholdelse af inventar	0	5	1.199	5
Generalforsamling, landsmøde og møder i øvrigt	66.685	100	50.136	77
Betalingservice	25.200	25	24.293	25
Tab på debitorer/indgået på tidligere afskrevne fordringer	5.706	5	14.294	5
Revisor	42.600	42	42.200	43
Kontingenter og adm. forsikringer	145.502	150	144.922	150
Kontorhold inkl. porto, telefon og edb	55.271	75	78.056	75
Fordelte omkostninger:				
Bestyrelshonorarer	34.000	34	34.000	34
Personaleomkostninger	646.787	635	634.293	755
Kørselsomkostninger	7.320	10	7.797	10
Fordeling af administrationsomkostninger	-1.029.071	-1.081	-1.031.190	-1.179
	0	0	0	0

Noter

	Regnskab 2021 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2020 kr.	Budget 2022 t.kr. (ej revideret)
5. Andre driftsindtægter				
Gebyrer, forbrugere	11.200	5	11.100	5
Andre driftsindtægter	0	5	3.600	5
Udlejning af personale	0	0	23.550	0
	11.200	10	38.250	10
6. Andre driftsomkostninger				
Energispareaktiviteter	0	0	218.768	0
Gebyrer vedr. myndighedsbehandling m.m.	1.625	10	6.744	0
	1.625	10	225.512	0
7. Øvrige finansielle omkostninger				
Renter, pengeinstitutter	30.227	25	15.930	35
	30.227	25	15.930	35

Noter

8. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Ledningsnet</u>	<u>Produktions anlæg</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2021	6.478.110	12.257.906	25.825.695	1.075.882
Tilgang	<u>0</u>	<u>987.651</u>	<u>0</u>	<u>15.682</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>6.478.110</u>	<u>13.245.557</u>	<u>25.825.695</u>	<u>1.091.564</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	5.258.331	11.400.291	25.586.666	935.935
Årets afskrivninger	<u>55.323</u>	<u>61.415</u>	<u>45.624</u>	<u>95.881</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>5.313.654</u>	<u>11.461.706</u>	<u>25.632.290</u>	<u>1.031.816</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>1.164.456</u>	<u>1.783.851</u>	<u>193.405</u>	<u>59.748</u>
Afskrivningsperiode	30 år	30 år	10 år	5 år

Se specifikation af produktionsanlæg side 20.

Noter

	31/12 2021 kr.	31/12 2020 kr.
9. Andre tilgodehavender		
Øvrige tilgodehavender	57.067	24.265
Tilgodehavende tilbagebetaling, energispareaktiviteter	<u>0</u>	<u>66.571</u>
	<u>57.067</u>	<u>90.836</u>
 10. Anden gæld		
Moms	158.585	283.314
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	138.257	274.373
Pensionsbidrag	5.681	5.562
Feriepenge, funktionærer	80.434	238.237
Andre skyldige poster	<u>1.286</u>	<u>0</u>
	<u>384.243</u>	<u>801.486</u>

Specifikationer

Specifikation af produktionsanlæg jf. note 8:

	Flislade	Kraftvarme anlæg	Brovægt	Damp turbine	Flisanlæg	KV anlæg 2009 og frem	I ALT
Kostpris 1. januar 2021	912.360	12.786.495	211.720	2.677.297	3.891.121	5.346.702	25.825.695
Tilgang	0	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2021	912.360	12.786.495	211.720	2.677.297	3.891.121	5.346.702	25.825.695
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	912.360	12.786.495	211.720	2.677.297	3.891.121	5.107.673	25.586.666
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0	45.624	45.624
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	912.360	12.786.495	211.720	2.677.297	3.891.121	5.153.297	25.632.290
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	0	0	0	0	0	193.405	193.405
Afskrivningsperiode	10 år	12½ år	10 år	5 år	10 år	10 år	