


HIRTSHALS FJERNVARME
SØNDERGADE 14, 9850 HIRTSHALS
ÅRSRAPPORT
1. JUNI 2021 TIL 31. DECEMBER 2021
63. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. april 2022



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|-------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger..... | 2 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning..... | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning..... | 4-5 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Årsregnskab 1. juni - 31. december | |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 7-9 |
| Resultatopgørelse..... | 10 |
| Balance..... | 11-12 |
| Noter..... | 13-18 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|--------------------------|--|
| Selskabet | Hirtshals Fjernvarme Søndergade 12 9850 Hirtshals CVR-nr.: 45 19 48 17 Hjemsted: Hjørring Kommune Regnskabsår: 1. juni - 31. december |
| Bestyrelse | Børge Vinther-Jensen, formand Allan Mose Baltersen, næstformand Kurt Jakobsen Niels Christian Jakobsen Knud Mogensen Rasmus Jespersen |
| Revision | BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørrebro 15 9800 Hjørring |
| Generalforsamling | Ordinær generalforsamling afholdes den 19. april 2022. |

LEDELSES PÅTEGNING

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni - 31. december 2021 for Hirtshals Fjernvarme

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet givet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni - 31. december 2021.

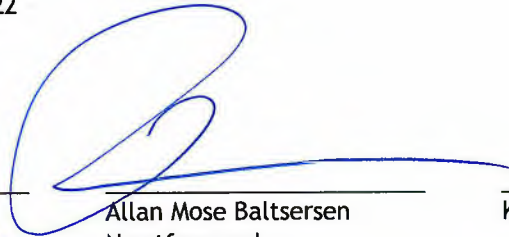
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold ledelsesberetningen omhandler.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

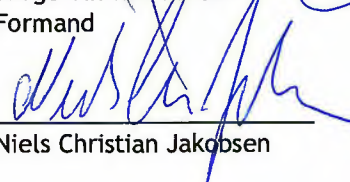
Hirtshals, den 5. april 2022

Bestyrelse:


Børge Vinther-Jensen
Formand


Allan Mose Baltersen
Næstformand


Kurt Jakobsen


Niels Christian Jakobsen


Knud Mogensen


Rasmus Jespersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Hirtshals Fjernvarme

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hirtshals Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juni 2021 - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

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. juni 2021 - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

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 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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 ledelsen 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.

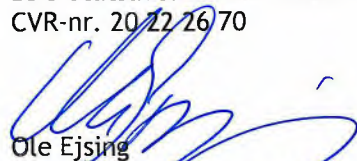
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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 samt varmeforsyningslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hjørring, den 5. april 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Ole Ejsing
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28683

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og levering af fjernvarme til selskabets forbrugere samt levering af el.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Hirtshals Fjernvarme for perioden 1. juni 2021 til 31. december 2021 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

"HVILE I SIG SELV" PRINCIPPET

Over- og underdækninger

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 i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

RESULTATOPGØRELSEN

Periodisering

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens el-salg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning

Salget af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede og aflæste beløb tillagt flytteopgørelserne. El-salget er medtaget i henhold til afregninger frem til årsafslutningen.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af 12 måneders levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne, indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Selskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grund.

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 og restværdi:

| | Brugstid | Restværdi |
|------------------------------|----------|-----------|
| Kraftvarmeanlæg..... | 15 år | 0 % |
| Distributionsanlæg..... | 15-20 år | 0 % |
| Andre anlæg og inventar..... | 5-15 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 afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer omfatter aktier i Energisparesekskabet Vendsyssel A/S, som måles til kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varelager

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender.

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. december 2021 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige ny investeringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

En henlæggelse efter varmforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling enten som kortfristet eller langfristet gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI - 31. DECEMBER

| | Note | 2021 01.06 - 31.12 kr. | 2020/21 01.06 - 31.05 kr. |
|---|----------|------------------------------|---------------------------------|
| SALG AF VARME OG BIDRAG..... | 1 | 18.626.698 | 35.169.119 |
| Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser..... | | 2.399.915 | -172.997 |
| NETTOOMSÆTNING..... | | 21.026.613 | 34.996.122 |
| Produktionsomkostninger..... | 2 | -15.126.331 | -26.147.027 |
| Distributionsomkostninger..... | 4 | -4.806.048 | -8.307.371 |
| Administrationsomkostninger..... | 5 | -1.203.603 | -1.494.615 |
| RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT..... | | -109.369 | -952.891 |
| Andre driftsindtægter..... | 6 | 281.055 | 1.214.539 |
| RESULTAT FØR RENTER..... | | 171.686 | 261.648 |
| Finansielle indtægter..... | 7 | 75.281 | 109.706 |
| Finansielle omkostninger..... | 8 | -246.967 | -371.354 |
| RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER..... | | 0 | 0 |
| Årsreguleringer..... | 17 | 0 | 0 |
| RESULTAT FØR SKAT..... | | 0 | 0 |
| Skat af årets resultat..... | | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT..... | | 0 | 0 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | | |
| Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser..... | | -2.399.915 | 172.997 |
| Årsreguleringer..... | | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT..... | | -2.399.915 | 172.997 |
| Årets tilbageførte henlæggelser..... | | 0 | 0 |
| Overført fra sidste år..... | | 640.259 | 467.262 |
| Overføres til næste år..... | | 1.759.656 | -640.259 |
| I ALT..... | | 0 | 0 |

BALANCE 31. DECEMBER

| AKTIVER | Note | 2021 31.12 kr. | 2021 31.05 kr. |
|---------------------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| Kraftvarmeanlæg..... | | 3.871.389 | 4.517.246 |
| Øvrige anlæg..... | | 28.842.929 | 24.964.571 |
| Materielle anlægsaktiver..... | 9 | 32.714.318 | 29.481.817 |
| Andre værdipapirer..... | | 104.750 | 105.250 |
| Finansielle anlægsaktiver..... | | 104.750 | 105.250 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | | 32.819.068 | 29.587.067 |
| Beholdninger..... | | 346.095 | 211.470 |
| Beholdninger..... | | 346.095 | 211.470 |
| Tilgodehavender hos forbrugere..... | | 1.408.543 | 6.259.488 |
| Andre tilgodehavender..... | | 2.473.321 | 908.912 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | | 123.763 | 15.189 |
| Moms..... | | 2.100.913 | 494.565 |
| Årsreguleringer..... | 17 | 1.759.656 | 0 |
| Tilgodehavender..... | | 7.866.196 | 7.678.154 |
| Indestående i pengeinstitutter..... | | 4.943.373 | 31.653 |
| Kassebeholdninger..... | | 8.367 | 5.936 |
| Likvide beholdninger..... | | 4.951.740 | 37.589 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | | 13.164.031 | 7.927.213 |
| AKTIVER..... | | 45.983.099 | 37.514.280 |

BALANCE 31. DECEMBER

| PASSIVER | Note | 2021 31.12 kr. | 2021 31.05 kr. |
|---|-----------|----------------------|----------------------|
| Fri kapital..... | | 9.371.288 | 9.371.288 |
| EGENKAPITAL..... | 10 | 9.371.288 | 9.371.288 |
| Langfristede gældsforpligtelser..... | 11 | 22.836.551 | 14.775.568 |
| Langfristede gældsforpligtelser..... | | 22.836.551 | 14.775.568 |
| KommuneKredit..... | | 1.003.091 | 1.001.189 |
| Jyske Realkredit..... | | 1.305.167 | 661.008 |
| Kassekredit..... | | 0 | 5.780.426 |
| Tilbagebetalinger, forbrugere..... | | 486.497 | 1.099.084 |
| Kreditorer og skyldige omkostninger..... | | 10.580.266 | 3.361.520 |
| Anden gæld..... | 12 | 336.984 | 748.403 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | | 63.255 | 75.535 |
| Årsreguleringer..... | 17 | 0 | 640.259 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | | 13.775.260 | 13.367.424 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | | 36.611.811 | 28.142.992 |
| PASSIVER..... | | 45.983.099 | 37.514.280 |
| Eventualposter mv. | 13 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 14 | | |
| Nærtstående parter | 15 | | |
| Medarbejderforhold | 16 | | |
| Årsreguleringer | 17 | | |

NOTER

| | 2021 01.06 - 31.12 kr. | 2020/21 01.06 - 31.05 kr. | Note |
|--|------------------------------|---------------------------------|--------------|
| Salg af varme og bidrag | | | 1 |
| Forbrugsafgifter..... | 9.580.297 | 19.681.864 | |
| 2021: 24.990 MWh | | | |
| 2020/21: 54.181 MWh | | | |
| Effektbidrag..... | 6.269.592 | 10.530.946 | |
| 2021: 421.867 m ² a 25,00 kr. årligt | | | |
| 2020/21: 418.803 m ² a 25,00 kr. årligt | | | |
| Abonnementsbidrag..... | 1.409.122 | 2.336.933 | |
| 2021: 2.533 forbrugere a 937,00 kr. årligt | | | |
| 2020/21: 2.522 forbrugere a 937,00 kr. årligt | | | |
| Faste bidrag..... | 81.471 | 138.945 | |
| Afkølingsbidrag..... | 363.174 | 385.948 | |
| Regulering og tab..... | 104.015 | 73.559 | |
| Salg af el..... | 819.027 | 2.020.924 | |
| 2021: 1.633 MWh | | | |
| 2020/21: 1.047 MWh | | | |
| | 18.626.698 | 35.169.119 | |
| Produktionsomkostninger | | | 2 |
| Gaskøb, kraftvarmeværk..... | 3.646.104 | 1.645.687 | |
| 2021: 3.498 MWh | | | |
| 2020/21: 3.037 MWh | | | |
| Køb af varme hos AVV..... | 7.178.737 | 15.573.383 | |
| 2021: 23.939 MWh | | | |
| 2020/21: 54.123 MWh | | | |
| Spånvarme..... | 1.787.583 | 3.773.397 | |
| 2021: 5.976 MWh | | | |
| 2020/21: 13.622 MWh | | | |
| Gaskøb, kedel..... | 16.943 | 11.008 | |
| 2021: 2.110 m ³ | | | |
| 2020/21: 2.430 m ³ | | | |
| Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3..... | 1.818.403 | 3.809.298 | |
| Afskrivninger, produktionsanlæg..... | 678.561 | 1.334.254 | |
| | 15.126.331 | 26.147.027 | |

NOTER

| | 2021 01.06 - 31.12 kr. | 2020/21 01.06 - 31.05 kr. | Note |
|---|------------------------------|---------------------------------|----------|
| Indirekte produktionsomkostninger | | | 3 |
| Lønninger | | | |
| Lønninger inkl. pension..... | 769.519 | 1.259.049 | |
| Sociale bidrag..... | 4.622 | 8.176 | |
| Personaleomkostninger..... | 30.844 | 40.502 | |
| | 804.985 | 1.307.727 | |
| Vedligeholdelse af produktionsanlæg | | | |
| Grunde og bygninger..... | 17.743 | 43.225 | |
| Kraftvarmeanlæg inkl. service..... | 166.798 | 698.403 | |
| Vedligeholdelse, produktionsanlæg..... | 35.907 | 73.129 | |
| Værktøj og sikkerhedsudstyr..... | 26 | 263 | |
| | 220.474 | 815.020 | |
| Driftsomkostninger | | | |
| El..... | 203.726 | 198.124 | |
| Vand..... | 84.203 | 220.246 | |
| Rengøring og renovation..... | 35.321 | 57.380 | |
| Forsikringer og ejendomsskatter..... | 123.991 | 311.619 | |
| Kemikalier og kvælstof..... | 21.265 | 44.002 | |
| Dansikring, alarm..... | 10.671 | 17.381 | |
| IT-omkostninger..... | 4.432 | 11.475 | |
| Serviceeftersyn..... | 181.016 | 0 | |
| Leje areal..... | 57.168 | 114.063 | |
| | 721.793 | 974.290 | |
| Øvrige produktionsomkostninger | | | |
| Bilomkostninger..... | 9.887 | 14.411 | |
| Telefon..... | 3.696 | 20.195 | |
| Energirådgivning- og -tilsyn m.v..... | 5.766 | 644.874 | |
| Konsulentbistand, verifikation o.l..... | 16.198 | 10.477 | |
| Andet - projekter m.m..... | 35.604 | 22.304 | |
| | 71.151 | 712.261 | |
| Indirekte produktionsomkostninger i alt..... | 1.818.403 | 3.809.298 | |
| Distributionsomkostninger | | | 4 |
| Lønninger inkl. pensioner..... | 647.076 | 1.429.552 | |
| Personaleomkostninger..... | 26.921 | 53.926 | |
| Sociale bidrag..... | 4.034 | 10.887 | |
| El..... | 11.222 | 13.327 | |
| Bilomkostninger..... | 39.546 | 57.646 | |
| Drift og vedligeholdelse AVV-ledning..... | 2.241.531 | 4.239.652 | |
| Vedligeholdelse ledningsnet..... | 628.268 | 520.875 | |
| Vedligeholdelse, målere..... | 182.414 | 485.066 | |
| Licens mv., målere..... | 37.816 | 55.207 | |
| Ledningsregistrering..... | 32.398 | 37.496 | |
| Afskrivninger, ledningsnet..... | 954.822 | 1.403.737 | |
| | 4.806.048 | 8.307.371 | |

NOTER

| | 2021 01.06 - 31.12 kr. | 2020/21 01.06 - 31.05 kr. | Note |
|---|------------------------------|---------------------------------|----------|
| Administrationsomkostninger | | | 5 |
| Personaleudgifter | | | |
| Bestyrelseshonorar..... | 85.204 | 94.963 | |
| Lønninger inkl. pensioner..... | 421.579 | 731.109 | |
| Sociale bidrag..... | 3.967 | 8.737 | |
| Personaleomkostninger..... | 15.570 | 24.714 | |
| | 526.320 | 859.523 | |
| Kontorhold | | | |
| El..... | 527 | 480 | |
| Forsikringer..... | 554 | 6.935 | |
| Kontorhold..... | 22.030 | 39.444 | |
| Telefon..... | 34.195 | 64.074 | |
| Generalforsamling..... | 8.010 | 9.257 | |
| Julefest, personale og bestyrelse..... | 6.064 | 11.368 | |
| Andet..... | 21.157 | 21.558 | |
| Porto og PBS..... | 57.884 | 90.661 | |
| Bankgebyrer..... | 9.699 | 14.095 | |
| IT-omkostninger..... | 137.116 | 198.870 | |
| Kontingenter..... | 0 | 27.675 | |
| | 297.236 | 484.417 | |
| Øvrige | | | |
| Revision..... | 60.000 | 57.500 | |
| Rådgivning og anden assistance..... | 45.000 | 10.425 | |
| Rest revisor vedrørende tidligere år..... | 2.500 | 45.000 | |
| Advokat..... | 272.047 | 37.750 | |
| Tab ved salg af anparter..... | 500 | 0 | |
| | 380.047 | 150.675 | |
| Administrationsomkostninger i alt..... | 1.203.603 | 1.494.615 | |
| Andre driftsindtægter | | | 6 |
| Lejeindtægter, antenne..... | 154.696 | 352.539 | |
| IT-kørsel for andre værker..... | 126.359 | 211.847 | |
| Salg af CO2-kvoter..... | 0 | 650.153 | |
| | 281.055 | 1.214.539 | |
| Finansielle indtægter | | | 7 |
| Andre renteindtægter..... | 6.027 | 10.332 | |
| Forbrugere..... | 62.509 | 91.206 | |
| Modtagne kontantrabatter..... | 6.745 | 8.168 | |
| | 75.281 | 109.706 | |

NOTER

| | 2021 01.06 - 31.12 kr. | 2020/21 01.06 - 31.05 kr. | Note | |
|--|------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------------------|
| Finansielle omkostninger | | | 8 | |
| KommuneKredit, renter..... | 16.377 | 31.102 | | |
| Provision..... | 31.072 | 57.695 | | |
| Jyske Realkredit..... | 138.855 | 110.849 | | |
| Afskrivninger, kurstab..... | 16.639 | 104.494 | | |
| Pengeinstitut..... | 46.973 | 60.473 | | |
| Indeksering af indefrosne feriepenge..... | -2.949 | 6.741 | | |
| | 246.967 | 371.354 | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | 9 | |
| | Kraftvarme- anlæg | Øvrige anlæg | | |
| Kostpris 1. juni 2021..... | 70.521.882 | 159.938.242 | | |
| Tilgang..... | 0 | 4.865.884 | | |
| Kostpris 31. december 2021..... | 70.521.882 | 164.804.126 | | |
| Afskrivninger 1. juni 2021..... | 66.004.635 | 134.973.671 | | |
| Årets afskrivninger | 645.857 | 987.525 | | |
| Afskrivninger 31. december 2021..... | 66.650.492 | 135.961.196 | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021..... | 3.871.390 | 28.842.930 | | |
| | 2021 31.12 kr. | 2021 31.05 kr. | | |
| Egenkapital | | | 10 | |
| Fri kapital | 9.371.288 | 9.371.288 | | |
| | 9.371.288 | 9.371.288 | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | 11 | |
| | 1/6 2021 Gæld i alt | 31/12 2021 Gæld i alt | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
| KommuneKredit..... | 7.572.990 | 7.075.221 | 1.003.091 | 2.048.515 |
| Kurstab..... | -174.408 | -355.549 | 0 | 0 |
| Jyske Realkredit..... | 9.039.183 | 18.425.137 | 1.305.167 | 11.805.852 |
| | 16.437.765 | 25.144.809 | 2.308.258 | 13.854.367 |

NOTER

| | 2021 31.12 kr. | 2021 31.05 kr. | Note |
|---|----------------------|----------------------|-----------|
| Anden gæld | | | 12 |
| A-skat og AM-bidrag | 111.028 | 117.109 | |
| Beskattede feriepenge..... | 2.217 | 2.592 | |
| Feriepengeforpligtelse..... | 152.000 | 182.200 | |
| Indefrosset feriepenge..... | 0 | 343.776 | |
| Skyldige pensioner..... | 11.725 | 12.338 | |
| Skyldige renter..... | 60.014 | 90.388 | |
| | 336.984 | 748.403 | |
| Eventualposter mv. | | | 13 |
| Eventualforpligtelser | | | |
| <p>Varmeværket er part i en tvist, hvor forpligtelsen efter ledelsens bedste vurdering kan udgøre op til 16,5 mio. kr. pr. 31. december 2021. Hvis tvisten ender i en retssag vurderer selskabets advokat, at det er overvejende sandsynligt, at selskabet vil vinde retssagen, hvorfor der ikke er indregnet en forpligtelse i årsregnskabet. Der pågår i øjeblikket forligsforhandlinger mellem parterne.</p> | | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | 14 |
| <p>Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.</p> | | | |
| Nærtstående parter | | | 15 |
| <p>Transaktioner med nærtstående parter Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.</p> | | | |

NOTER

| | 2021 01.06 - 31.12 kr. | 2020/21 01.06 - 31.05 kr. | Note |
|--|------------------------------|---------------------------------|-----------|
| Medarbejderforhold | | | 16 |
| De samlede personaleomkostninger udgør: | | | |
| Lønninger inkl. pension..... | 769.519 | 1.259.049 | |
| Lønninger inkl. pensioner..... | 647.076 | 1.429.552 | |
| Lønninger inkl. pensioner..... | 421.579 | 731.109 | |
| Bestyrelses honorar..... | 85.204 | 94.963 | |
| | 1.923.378 | 3.514.673 | |
| | | | |
| Årsreguleringer | | | 17 |
| Årets resultat før årsreguleringer..... | 0 | 0 | |
| Henlæggelser i henhold til varmforsyningsloven..... | 0 | 0 | |
| Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført..... | 1.633.382 | 2.737.991 | |
| Afskrivninger ifølge varmforsyningsloven..... | -1.633.382 | -2.737.991 | |
| Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varme- forsyningsloven..... | -2.399.915 | 172.997 | |
| Årets resultat ifølge varmforsyningsloven..... | -2.399.915 | 172.997 | |
| Overført resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo..... | 640.259 | 467.262 | |
| | -1.759.656 | 640.259 | |