



Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre A.m.b.a.
CVR-nr. 76 34 36 16

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære repræsentantskabsmøde
den 30/ 5 - 2022

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3-5
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7-9
Anvendt regnskabspraksis	10-12
Resultatopgørelse	13
Balance	14-15
Noter	16-20

Ledelsespåtegning

Den daglige administrative ledelse og bestyrelsen har den 25. april 2022 behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 til 31. december 2021 for Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Hvidovre, den 25. april 2022

EBO Consult A/S
Administrator

Erik Christiansen
Direktør

Bestyrelsen, den 25. april 2022

Henrik Berg
Formand

Erik Gemmer
Næstformand

Jens Bak

Mogens Bentzen

Jørnanker Døpke

Anni Nielsen

Eva Clasen Nyqvist

Turgay Sahin

Ejner Skræddergaard

Mie Fejerskov Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre A.m.b.a. for c/o Ebo Consult A/S regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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. januar 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.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 medtaget resultatbudget for 1. januar 2021 - 31. december 2021. Dette resultatbudget 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 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 opløse 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

København, den 25. april 2022

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 53 37 19 14

Lars Rasmussen
statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne28631

Selskabsoplysninger

Selskabet

Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre A.m.b.a.

CVR-nr.: 76 34 36 16
Stiftet: 9. oktober 1984
Hjemsted: Hvidovre
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Administrator: EBO Consult A/S
Adresse: Blytækkerporten 2
2650 Hvidovre

Telefon: 36 38 38 00
Hjemmeside: www.ebo.dk
E-mail: ebo@ebo.dk

Bestyrelse:

Henrik Berg
Formand

Erik Gemmer
Næstformand

Jens Bak

Mogens Bentzen

Jørnanker Døpke

Anni Nielsen

Eva Clasen Nyqvist

Turgay Sahin

Ejner Skræddergaard

Mie Fejerskov Sørensen

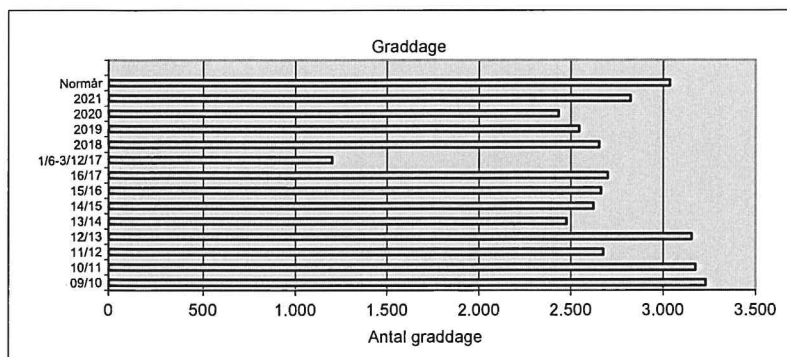
Administrativ ledelse
Revision

EBO Consult A/S
RI

Ordinært repræsentantskabsmøde afholdes 30. maj 2022.

**LEDELSESBERETNING
FJERNVARMEDISTRIBUTIONSSKABET HVIDOVRE AMBA**

BERETNING SAMT ÅRSRAPPORT 2021



Varmekøbet hos Hvidovre Fjernvarmeselskab (HFS) er målt til 175.205 MWh.
Der er i perioden 1/1/2021-31/12/2021 blevet koblet 157 nye forbrugere på nettet.
Varmesalget til FD Hvidovre's kunder er målt til 156.570 MWh, og ledningstabet er 10,64%.

Forbrugsafgifter:

Køb af varme hos HFS udgør ca. 75,9 mio kr. mod budgetteret ca 79,8 mio kr. excl. moms.
De faste afgifter til HFS udgør ca 37,9 mio kr. mod budgetteret ca. 37,9 mio kr. excl. moms.
Der er fra HFS modtaget kr. 1.165.872 i afkølingsgevinst, og der er udbetalt kr. 326.382 for god afkøling samt opkrævet kr. 179.999 i strafgebyr, hvilket giver en nettoudgift på ca.kr. 146.383.

Afregning over for kunder:

De samlede udgifter er opgjort til ca. 87,9 mio kr. ekskl. moms, som dækkes ind ved opkrævning af varmebidrag hos kunderne. Varmebidraget opkræves med en variabel afgift, en fast afgift samt en abonnementsafgift. (Se i øvrigt regnskabsprincipper).

Regnskabsprincipper:

Den variable afgift afregnes efter målt forbrug. Prisen pr. 1. januar 2021 blev anmeldt til kr. 294,81/MWh, og der blev afregnet over for kunderne med en pris på kr. 294,81/MWh.

Den faste afgift pr. 1. januar 2021 blev anmeldt til kr. 311,89/MWh, og der blev afregnet over for kunderne med en pris på kr. 288,04/MWh.

Den faste afgift afregnes som normalårsforbruget i 2021, der efter repræsentantskabets beslutning reduceres, afhængig af den enkelte forbrugers normalforbrug, med 0-22% for at kompensere for de mindre udgifter selskabet har omkring administration (årsafregninger og ácontoopkrævninger m.v.). Normalårsforbruget beregnes på basis af Teknologisk Instituts oplysninger om graddage i de enkelte måneder samt normalårsgraddagene, som Teknologisk Institut har beregnet til 3037 graddage. Hos den enkelte aftager opkræves der en abonnementsafgift i størrelsesordenen 600-10.000 kr., afhængig af ejendommens størrelse til dækning af bl.a. administration og vedligehold af afregningsmålerne.

Der er registreret følgende skyggegraddage:

2021	2.822
Normalår	3.037

Varmesalg:

Variabel afgift, forbrug 156.570 MWh

	Regnskab 2021	Budget 2021 tkr	Regnskab 2020 tkr
Afregnet 156.570 MWh á kr. 294,81	46.158.281	48.190	43.847
Afkølingstillæg	46.158.281	48.190	43.847
	179.998	100	144
Belønning god afkøling	-326.382	-400	-402

Fastafgift, reduceret normalårsforbrug: 150.416 MWh

150.416 MWh á kr. 288,04	43.325.950	45.743	43.588
Abonnementsafgift	1.314.096	1260	1.271
		0	0
	90.651.943	94.893	88.448
Afregnet overfor forbrugerne	90.651.943	94.893	88.448

Hovedaktivitet:

Selskabet er et selskab med begrænset ansvar (a.m.b.a.), hvis hovedaktivitet er at levere fjernvarme til medlemmer og forbrugere.

Usædvanlige forhold:

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er nogen usædvanlige forhold og at alle væsentlige forhold til bedømmelse selskabet finansielle stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten

Usikkerheder ved indregning og måling:

Der foreligger ingen væsentlig usikkerhed i forbindelse med indregning og måling af årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat udviser et overskud på kr. 2.784.403. Vi skal henvise til resultatdisponering, hvor overskuddet overføres til næste års budget for udligning over for forbrugerne.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten for Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre A.m.b.a. for 1. januar 2021 til 31. december 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A virksomheder.

Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre A.m.b.a. følger ikke erhvervsstyrelsens notat af 18. maj 2011 om regnskabsmæssige problemstillinger for "hvile i sig selv virksomheder", da bestyrelsen ikke mener det viser resultatet i Fjernvarmedistributionsselskabet Hvidovre, på en hensigtsmæssig måde.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af varme indregnes ekskl. moms og afgifter.

Produktionsomkostninger:

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder køb af varme, afskrivninger på installationer og tilsyn.

Distributionsomkostninger:

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse og afskrivning af ledninger og brønde, tilsyn, målerudgifter, el og ledningstab.

Ledningstab beregnes som en forholdsmæssig andel af de samlede produktionsomkostninger ud fra forskellen mellem produceret og solgt varme-mængde.

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner herunder bestyrelseshonorar, administrationsaftale, revision og arbejdsgruppe.

Andre indtægter og -omkostninger:

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktions-faciliteter.

Finansielle poster:

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Afskrivninger foretages i samme takt som afdragene på de respektive lån forfalder, og som samtidig vurderes at svare til aktivernes forventede brugstider.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet

eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Finansielle gældsforpligtelser:

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år, herunder:

- Indbetalte aconto-rater for det efterfølgende år og antenneleje.
- Mellemregning med forbrugerne som indeholder årets overskud der i henhold til lov om varmeforsyning indregnes i den kommende nettoomsætning.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

Note		(Ikke revideret)		
		2021	Budget 2021	2020
		(DKK)	(DKK 1.000)	(DKK 1.000)
1	Nettoomsætning	90.651.943	94.893	88.448
2	Produktionsomkostninger	-69.787.205	-74.813	-67.185
	Bruttofortjeneste	20.864.738	20.080	21.263
3	Distributionsomkostninger	-13.598.105	-12.567	-12.240
4	Administrationsomkostninger	-4.525.586	-5.564	-5.737
	Resultat af primær ordinær drift	2.741.047	1.949	3.286
5	Andre driftsomkostninger	-1.735	0	-260
6	Andre driftsindtægter	374.348	250	386
	Resultat af primær drift	3.113.660	2.199	3.412
7	Finansielle indtægter	364	0	1
8	Finansielle omkostninger	-329.621	-400	-298
	Årets resultat *)	2.784.403	1.799	3.115
*)	- foran tallet betyder underskud			

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Overført til mellemregning med forbrugerne	2.784.403
--	-----------

Balance 31. december 2021

Aktiver

<u>Note</u>		<u>2021</u> (DKK)	<u>2020</u> (DKK 1.000)
9	Materielle anlægsaktiver	18.225.470	17.637
	Andelsbeviser i Hvidovre Fjernvarmeselskab A.m.b.a.	15.000	15
	Finansielle anlægsaktiver	15.000	15
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	18.240.470	17.652
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	6.340.211	4.730
	Tilgodehavende moms	4.568.622	6.305
	Tilgodehavende forbrugere	235.454	1.475
10	Tilgodehavende årsafregning forbrugerne	1.567.806	0
	Tidsmæssige forskydninger i forbrugerbetaling	488.948	545
	Tilgodehavender i alt	13.201.041	13.055
11	Likvide beholdninger	8.352.201	8.321
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	21.553.242	21.376
	AKTIVER I ALT	39.793.712	39.028

Passiver

<u>Note</u>	<u>2021</u> (DKK)	<u>2020</u> (DKK 1.000)
Egenkapital		
Andelskapital	189.000	189
Overført resultat	0	0
EGENKAPITAL I ALT	189.000	189
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	16.870.536	17.988
12 Langfristede gældsforpligtelser i alt	16.870.536	17.429
Kortfristede gældsforpligtelser		
12 Gæld til realkreditinstitutter	561.628	559
Leverandører af varer og tjenesteydelser	341.380	2.798
Gæld til tilknyttede virksomheder	11.260.539	10.439
Tilbagebetaling, årsafregning med forbrugerne	7.275.184	7.115
Depositum, Telia A/S antennemast	5.000	5
13 Anden gæld	496.064	378
	19.939.794	21.294
Periodeafgrænsningsposter		
14 Periodeafgrænsningsposter	0	50
15 Mellemregning med forbrugerne	2.794.382	66
Periodeafgrænsningsposter i alt	2.794.382	116
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	22.734.176	21.410
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	39.604.712	38.839
PASSIVER I ALT	39.793.712	39.028
16 Eventualforpligtelser		

Noter

		(Ikke revideret)	
		Budget	
1	Nettoomsætning	2021	2020
		(DKK)	(DKK 1.000)
	Fast afgift	43.325.950	43.588
	Abonnementsafgift	1.314.096	1.271
	Variabel afgift	46.011.897	43.589
	I ALT	90.651.942	88.448
2	Produktionsomkostninger	Budget	2020
	2021	2021	
	Køb af varme:		
	Fast afgift	37.923.880	36.619
	Variabel afgift	41.584.556	39.524
	Belønning for nedkøling	-1.165.872	-1.352
	Regulering køb forrige år VEKS	-1.402.626	-2.716
	Overdækning HFS	-962.445	0
	VEKS refunderet olie og procesvarme	-113.704	-67
	Køb af varme i alt	75.863.789	72.008
	Centralen	425.627	420
	Afskrivninger Centralen	105.204	105
	Øvrige produktionsanlæg	354.914	352
	Driftledelse	1.626.643	1.591
	VEKS refunderet	-282.694	-270
	Ledningstab overført til distribution	-8.306.278	-7.021
	I ALT	69.787.205	67.185
3	Distributionsomkostninger	Budget	2020
	2021	2021	
	Vedligeholdelse ledninger	437.458	469
	Tilsyn ledninger	3.127.645	3.144
	Målerudgifter	297.807	404
	Måler afskrivninger	186.616	134
	CTS/SRO	154.585	147
	Spædevand	147.575	116
	Køb af el	285.619	181
	Afskrivninger ledninger	654.522	624
	Ledningstab overført fra produktion	8.306.278	7.021
	I ALT	13.598.105	12.240

Noter

		(Ikke revideret)	
		Budget	
4	Administrationsomkostninger	2021	2020
		(DKK)	(DKK 1.000)
	Bestyrelseshonorar	249.693	244
	Bestyrelsesmøder, studietur	37.813	50
	Administrationshonorar	3.342.231	3.279
	Øvrige administrationsomkostninger	416.646	350
	Fjernvarmens Serviceordning	380.370	400
	Energi arbejdsgruppe	85.293	129
	PSO		
	energibesparelser	13.540	1.112
	I ALT	4.525.586	5.564
			5.737
5	Andre omkostninger	2021	Budget 2021
			2020
	Regulering vedr. tidligere år	1.734	0
	Regulering energibesparelser	1	0
	I ALT	1.735	0
			260
6	Andre driftsindtægter	2021	2021
			2020
	VEKS	203.173	190
	Leje antenneplads	43.197	60
	Regulering vedr. tidligere år	127.978	0
	I ALT	374.348	250
			386
7	Finansielle indtægter	2021	Budget 2021
			2020
	Renteindtægter, bank	0	0
	Renteindtægter, rentekonto	0	0
	Andre renteindtægter	364	0
	I ALT	364	0
			1
8	Finansielle omkostninger	2021	Budget 2021
			2020
	Renter bank	71.317	60
	Prioritetsrenter, lån ledning	243.236	336
	Kurstab	3.671	4
	Andre renteudgifter	11.397	0
	I ALT	329.621	400
			298

Noter

9	Materielle anlægsaktiver	2021 (DKK)	2020 (DKK 1.000)
	Grunde og bygninger		
	Anskaffelsessum pr. 01.01.2021	2.802.457	2.802
	Tilgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31.12.21	2.802.457	2.802
	Afskrivninger pr. 01.01.2021	1.879.558	1.833
	Årets afskrivninger	46.515	47
	Samlede afskrivninger pr. 31.12.21	1.926.073	1.880
	Bogført værdi pr. 31.12.21	876.384	922
	Den kontante ejendomsværdi pr. 01-10-2020 udgør kr.2.650.000 heraf grundværdi kr. 2.690.400. Den bogførte værdi vedrører udgifter ved frigørelse af hjemfaldspligt.		
	Brønde/Måler/Diverse anlæg		
	Anskaffelsessum pr. 01.01.2021	4.296.887	4.297
	Årets tilgang til brønde/måler/diverse anlæg	1.094.430	0
	Anskaffelsessum pr. 31.12.2021	5.391.317	4.297
	Afskrivninger pr. 01.01.2021	1.868.953	1.518
	Årets afskrivninger	403.473	351
	Samlede afskrivninger pr. 31.12.2021	2.272.426	1.869
	Bogført værdi pr. 31.12.2021	3.118.891	2.428
	Central		
	Anskaffelsessum pr. 01.01.2021	1.344.027	1.344
	Årets tilgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31.12.2021	1.344.027	1.344
	Afskrivninger pr. 01.01.2021	1.033.279	974
	Årets afskrivninger	58.690	59
	Samlede afskrivninger pr. 31.12.2021	1.091.968	1.033
	Bogført værdi pr. 31.12.2021	252.059	311

Noter

	2021 (DKK)	2019 (DKK 1.000)
Gadeledningsnet		
Anskaffelsessum pr. 01.01.2021	18.612.708	17.948
Årets anvendte henlæggelser til gadeledningsnet	0	0
Årets øvrige tilgang	546.709	665
Anskaffelsessum pr. 31.12.2021	19.159.417	18.613
Afskrivninger pr. 01.01.2021	4.637.006	4.123
Årets afskrivninger af henlæggelser	0	0
Årets øvrige afskrivninger	544.276	515
Samlede afskrivninger pr. 31.12.2021	5.181.282	4.638
Bogført værdi pr. 31.12.2021	13.978.135	13.975
I ALT BOGFØRT VÆRDI MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER pr. 31.12.2021	18.225.470	17.637
10 <u>Periodeafgrænsningsposter</u>		
Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.		
11 <u>Likvide beholdninger</u>		
	2021 (DKK)	2020 (DKK 1.000)
Kassebeholdning	3.629	1
Bankbeholdning	8.348.572	8.320
I ALT	8.352.201	8.321
12 <u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
	2021 (DKK)	2020 (DKK 1.000)
Gældsforpligtelse vedrører gæld til kreditinstitutter. Gældsforpligtelse forfalder således:		
Indenfor 1 år	561.628	559
Efter 5 år	14.561.235	15.162

Noter

13	Anden Gæld	2021 (DKK)	2020 (DKK 1.000)
	Skyldig ATP m.m	19.665	35
	Afsat revision	105.000	105
	Skyldige omkostninger	371.399	238
	I ALT	496.064	378

14 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte indtægter vedrørende forbrugerne og antenneleje.

15	Mellemregning med forbrugerne	2021 (DKK)	2020 (DKK 1.000)
	Primo	65.953	-3.519
	Tilbageført regnskabsmæssige afskrivninger	1.052.951	970
	Afskrivninger indregnet i varmeprisen	-1.108.925	-500
	Overført fra resultatdisponering	2.784.403	3.115
	I alt mellemregning med forbrugerne	2.794.382	66
	I ALT	2.794.382	66

16 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Der er stillet sikkerhed for energilån til selskabets kunder via pantebrev i selskabets ejendom Arnold Nielsens Boulevard 26 kr. 5.120.000 overfor Nykredit Realkredit A/S.
Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.

Selskabet har indgået en administrationsaftale med EBO Consult A/S. Opsigelsesperiode er 1. år.