

Avedøre Fjernvarme a.m.b.a.

CVR-nr. 14 25 09 05

Årsrapport for perioden 1. januar 2021 til 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 27/4 – 2022

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7-8

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	9-11
Resultatopgørelse	12
Balance	13-14
Noter	15-18

Ledelsespåtegning

Den daglige administrative ledelse og bestyrelsen har den 7. april 2022 behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 til 31. december 2021 for Avedøre Fjernvarme a.m.b.a.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 7. april 2022

EBO Consult A/S
Administrator

Erik Christiansen
Direktør

Bestyrelsen, den 7. april 2022

Margit Kjærgaard
Fg. formand

Bitten Vrønding Dufour

Tina Cartey Hansen

Hans Erik Jonsson

June Egeborg Carstensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Avedøre Fjernvarme a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Avedøre Fjernvarme a.m.b.a. for 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på note 9 hvor ledelsens vurdering af selskabets anlægsaktiver er beskrevet og hvoraf det fremgår at der er usikkerhed forbundet med værdiansættelsen af Solhuset.

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 7. april 2022

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 53 37 19 14

Lars Rasmussen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne28631

Selskabsoplysninger

Selskabet

Avedøre Fjernvarme a.m.b.a.

CVR-nr.: 14 25 09 05
Stiftet: 10. oktober 1984
Hjemsted: Hvidovre
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

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

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

Bestyrelse

Margit Kjærgaard
Fg. formand

Tina Cartey Hansen

Bitten Vrønding Dufour

Hans Erik Jonsson

June Egeborg Carstensen

Administrativ ledelse

EBO Consult A/S

Revision

RI
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

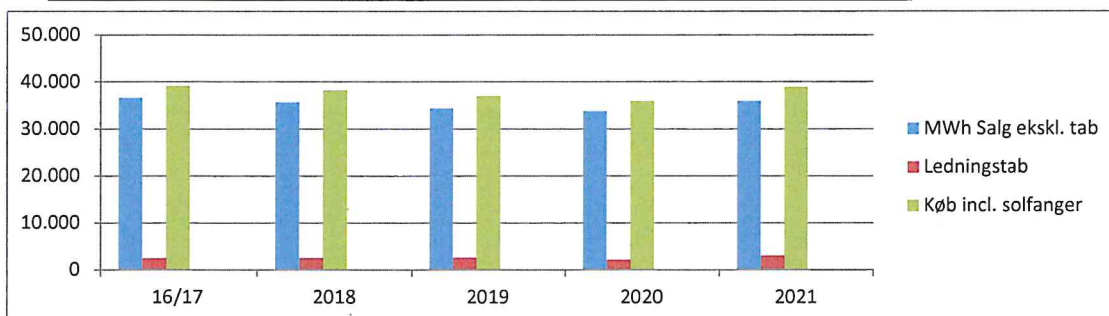
Ordinær generalforsamling afholdt den 27. april 2022.

LEDELSESBERETNING AVEDØRE FJERNVARME AMBA

BERETNING SAMT ÅRSRAPPORT 2021

Varmesalget til Avedøres kunder i 2021 er målt til 35.978 MWh, hvilket giver et ledningstab på 7,75 %.

MWh	16/17	2018	2019	2020	2021
Salg ekskl. tab	36.619	35.642	34.408	33.835	35.978
Ledningstab	2.510	2.618	2.628	2.182	3.024
Køb incl. solfanger	39.129	38.260	37.036	36.018	39.002
Ledningstab i %	6,41	6,84	7,10	6,06	7,75



Forbrugsafgifter:

Køb af varme hos HFS udgør ca. 17,7 mio kr. mod budgetteret ca. 18,2 mio kr. excl. moms.
De faste afgifter til HFS udgør ca 8,7 mio kr. mod budgetteret ca. 8,7 mio kr. excl. moms.
Der er fra HFS modtaget kr. 167.777 i afkølingsgevinst.

Afregning over for kunder:

De samlede udgifter er opgjort til ca. 20,6 mio kr. ekskl. moms, som dækkes ind ved opkrævning af varmebidrag hos kunderne samt andre driftsindtægter. 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. 284,72/MWh, og der blev afregnet med en pris på kr. 284,72/MWh over for kunderne.

Den faste afgift pr. 1. januar 2021 blev anmeldt til kr. 310,79/MWh, og der blev afregnet med en fast pris på kr. 293,80/MWh over for kunderne, da prisen blev sat ned på baggrund af det forventede resultat.

Den faste afgift afregnes som normalårsforbruget i 2021, der efter generalforsamlingens beslutning reduceres, afhængig af den enkelte forbrugers normalforbrug, med 0-22% for at kompensere for de mindre udgifter, som selskabet har til 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 480-8.000 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: 35.978 MWh

	Regnskab 2021	Budget 2021 tkr.	Regnskab 2020
Afregnet 35.978 MWh á kr. 284,72	10.243.768	11.085	9.991
			0
	10.243.768		9.991
Fastafgift, reduceret normalårsforbrug: 32.594,66 MWh			
32.594,66 MWh á kr. 293,80	9.576.312	10.502	9.554
Abonnementsafgift	111.553	106	112
Periodisering	0		0
Afregnes i alt overfor forbrugerne	<u>19.931.633</u>	<u>21.693</u>	<u>19.657</u>

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 af selskabets 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, udover værdiansættelse af Solhuset. Ledelsen har foretaget en vurdering af værdiansættelsen af selskabets anlægsaktiver, herunder særligt Solhuset kr. 2.026.117. Driften for Solhuset er underskudsgivende og har været det siden idriftsættelsen. Ledelsen forventer at Solhusets drift samlet set vil balancere henover anlæggets levetid, hvorfor der ikke vurderes at være et nedskrivningsbehov.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat udviser et overskud på kr. 187.858 efter årsregnskabsloven. Vi skal henvise til resultatdisponeringen, hvor der overføres til næste års budget for udligning over for forbrugerne.

Årets resultat antages at være tilfredsstillende.

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 Avedøre Fjernvarme a.m.b.a. for 1. januar 2021 - 31. december 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Avedøre Fjernvarme 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, at det viser resultatet i Avedøre Fjernvarme på en hensigtsmæssig måde.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsregnskabet aflægges i DKK.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme indregnes eksklusive moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse samt 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 varmemængde.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder bestyrelses honorar, 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.

Der foretages afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider og restværdier.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

ELENA projektet administreres af Avedøre Fjernvarme a.m.b.a. og indgår i regnskabet Balance, under enten tilgodehavender eller gæld. Avedøre Fjernvarmes andel af egenfinansiering, resultatføres løbende i takt med projektets udvikling og stade.

Periodeafgrænsningsposter

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

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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 nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter der er 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		(Ej revideret)		
		2021	Budget 2021	2020
		(DKK)	(DKK 1.000)	(DKK 1.000)
1	Nettoomsætning	19.931.633	21.693	19.657
2	Produktionsomkostninger	-17.339.899	-18.341	-17.315
	Bruttofortjeneste	2.591.734	3.353	2.342
3	Distributionsomkostninger	-2.153.094	-2.447	-1.814
4	Administrationsomkostninger	-934.976	-1.216	-1.207
	Resultat af primær ordinær drift	-496.336	-310	-679
5	Andre driftsomkostninger	-436.490	0	-37
6	Andre driftsindtægter	1.217.245	800	1.260
	Resultat af primær drift	284.419	490	544
7	Finansielle indtægter	1.190	10	0
8	Finansielle omkostninger	-97.751	-130	-90
	Årets resultat	187.858	370	454

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Overført til mellemregning med forbrugerne, kr.

187.858

Balance 31. december 2021

Aktiver

<u>Note</u>		<u>2021</u> (DKK)	<u>2020</u> (DKK 1.000)
	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel, inventar		
9	Diverse anlæg	3.852.570	3.772
	Igangværende arbejde	114.531	
9	Ejendom matr. Nr. 13 BE Avedøre By, Avedøre	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.967.101</u>	<u>3.772</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andelsbeviser i Hvidovre Fjernvarmeselskab A.m.b.a.	<u>5.000</u>	<u>5</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.000</u>	<u>5</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.972.101</u>	<u>3.777</u>
	Andre langfristede aktiver		
	Tidsmæssige forskydninger i forbrugerbetalingen	<u>0</u>	<u>194</u>
	Andre langfristede aktiver i alt	<u>0</u>	<u>194</u>
	Andre tilgodehavender	205.990	0
	Tilgodehavender ELENA projekt	594.923	81
	Tilgodehavende moms	1.033.353	338
	Tilgodehavende årsafregning forbrugerne	309.697	160
15	Mellemregning med forbrugerne	<u>341.884</u>	<u>58</u>
	Tilgodehavender	<u>2.485.847</u>	<u>637</u>
11	Likvide beholdninger	<u>1.130.004</u>	<u>2.176</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.615.851</u>	<u>3.007</u>
	AKTIVER I ALT	<u>7.587.952</u>	<u>6.784</u>

Balance 31. december 2021

Passiver

<u>Note</u>	<u>2021</u> (DKK)	<u>2020</u> (DKK 1.000)
Egenkapital		
Andelskapital primo	26.500	27
Andelskapital tilgang	0	0
Andelskapital ultimo	<u>26.500</u>	<u>27</u>
 Egenkapital i alt	 <u>26.500</u>	 <u>27</u>
 EGENKAPITAL OG HENLÆGGELSER I ALT	 <u>26.500</u>	 <u>27</u>
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutioner		
12 Kommunekredit, Solhuset	2.200.392	2.345
Tidsmæssige forskydninger i forbrugerbetalinger	277.253	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.477.645</u>	<u>2.345</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutioner		
12 Kortfristet del af langfristet gæld	154.754	151
Leverandørgæld	3.355.400	2.470
Tilbagebetaling årsafregning forbrugerne	1.375.437	1.677
13 Skyldige offentlige ydelser	106.933	41
14 Anden gæld	91.283	74
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.083.807</u>	<u>4.413</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	 <u>7.561.452</u>	 <u>6.758</u>
 PASSIVER I ALT	 <u><u>7.587.952</u></u>	 <u><u>6.785</u></u>
 16 Eventualforpligtelser		

Noter

1	Nettoomsætning	2021	(Ej revideret) Budget 2021	2020
		(DKK)	(DKK 1.000)	(DKK 1.000)
	Fast afgift	9.576.312	10.502	9.554
	Abonnementsafgift	111.553	106	112
	Variabel afgift	10.129.301	10.975	9.861
	Solvarme	114.466	110	130
	I ALT	19.931.633	21.693	19.657

2	Produktionsomkostninger	2021	Budget 2021	2020
	Køb af varme:			
	Fast afgift	8.657.137	8.656	8.425
	Variabel afgift	9.210.289	9.837	8.929
	Belønning for nedkøling	-167.777	-300	-297
	Veks refunderet	-46.801	-50	-67
	Spædevand	19.077	26	15
	Reguleringspost til køb	-229.659	0	0
	Køb af varme i alt	17.442.266	18.169	17.005
	Centralen	307.398	470	385
	Solhuset	174.971	195	175
	Øvrige produktionsanlæg	171.558	180	186
	Driftledelse	701.357	707	681
	Ledningstab overført til distribution	-1.457.651	-1.380	-1.117
	I ALT	17.339.899	18.341	17.315

3	Distributionsomkostninger	2021	Budget 2021	2020
	Vedligeholdelse ledninger, brønde	143.262	510	191
	Tilsyn ledninger	476.352	476	464
	Målerudgifter	9.380	50	15
	Køb af el	66.449	30	27
	Ledningstab overført fra produktion	1.457.651	1.380	1.117
	I ALT	2.153.094	2.447	1.814

Noter

		(Ej revideret)		
		Budget		
4	Administrationsomkostninger	2021	2021	2020
		(DKK)	(DKK 1.000)	(DKK 1.000)
	Bestyrelseshonorar	67.518	70	65
	Bestyrelsesmøder, studietur	16.308	40	3
	Administrationshonorar	638.496	650	641
	Øvrige administrationsomkostninger	184.223	160	176
	Energi arbejdsgruppe	28.431	40	28
	PSO energibesparelser	0	256	280
	FJR energibesparelser	0	0	14
	I ALT	934.976	1.216	1.207
5	Andre driftsomkostninger	2021	2021	2020
	A.G.C diverse omkostninger	27.513	0	16
	ELENA Garantistillelse	378.000	0	0
	Reg. energibesparelser	0	0	8
	Gebyrer	12.561	0	13
	FJR serviceordningen	18.416		
		436.490	0	37
6	Andre driftsindtægter	2021	2021	2020
	Indtægter fra VEKS I/S	398.652	400	400
	VEKS regulering vedr. 2020	316.830	0	0
	Bidrag til ELENA projekt (garanti)	283.500	250	0
	Antenneleje	153.826	150	149
	Diverse refusion	64.437	0	711
	I ALT	1.217.245	800	1.260
7	Finansielle indtægter	2021	2021	2020
	Renteindtægter mv.	1.190	10	0
	I ALT	1.190	10	0

Noter

8	Finansielle omkostninger	(Ej revideret)	
		Budget 2021	2020
	Kommunekredit	69.214	80
	Kurstab	10.320	10
	Renteomkostninger, bank	18.217	40
	I ALT	97.751	130

9	Materielle anlægsaktiver	2021	2020
		(DKK)	(DKK 1.000)
	Diverse anlæg		
	Anskaffelsessum pr. 01.01.2021	6.494.420	6.230
	Årets øvrige tilgang, værk & ledninger	448.874	150
	Anskaffelsessum pr. 31.12.2021	6.943.294	6.380
	Afskrivninger pr. 01.01.2021	2.607.462	2.220
	Årets øvrige afskrivninger	368.731	387
	Samlede afskrivninger pr. 31.12.2021	2.976.193	2.607
	Bogført værdi pr. 31.12.2021	3.967.101	3.773

Ejendom matr.nr.13 BE Avedøre By.

Den kontante ejendomsværdi pr. 01.10.2016 udgør kr. 2.600.000 heraf grundværdi kr. 1.815.000. Ejendommen er optaget i balancen til kr. 0, da den er overdraget til kr. 0. Ved afhændelse skal ejendommen tilbageskødes ejeren af matr. nr. 13 A Avedøre by, Avedøre for kr. 0. Ledelsen har foretaget vurdering af værdiansættelsen af selskabets anlægsaktiver, herunder særligt Solhuset kr. 2.026.117. Driften for Solhuset er underskudsgivende og har været det siden idriftsættelsen. Ledelsen forventer at Solhusets drift samlet set vil balancere henover anlæggets levetid, hvorfor der ikke vurderes at være et nedskrivningsbehov.

10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, Hvidovre Fjernvarmeselskab, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

11	Likvider	2021	2020
		(DKK)	(DKK 1.000)
	Kassebeholdning	1.100	1
	Bankbeholdning	1.128.904	1.982
	Bankbeholdning (ikke forfalden moms)	0	193
	I ALT	1.130.004	2.176

Noter

12	Langfristede gældsforpligtelser	2021	2020
	Gældsforpligtelser vedrører gæld til kreditinstitutter. Gældsforpligtelser forfalder således:		
	Indenfor 1 år	154.754	151
	Efter 5 år	1.662.487	1.835
13	Skyldig offentlige ydelser	2021 (DKK)	2020 (DKK 1.000)
	Skyldig A-skat mv.	100.805	37
	Skyldige feriepenge timeløn	6.129	4
	I ALT	106.934	41
14	Anden gæld	2021	2020
	Deposita	34.714	35
	Afsat revision	55.000	25
	Skyldige omkostninger	1.569	14
	I ALT	91.283	74
15	Mellemregning med forbrugerne	2021	2020
	Mellemregning primo	-58.429	-537
	Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger	368.731	387
	Afskrivninger indregnet i varmeprisen	-840.044	-362
	Overført fra resultatdisponering	187.858	453
	I ALT(tilgode-/skyldig+)	-341.884	-59
16	Eventualforpligtelser		

I forbindelse med ELENA-projektet, stiller Arbejdernes Landsbank en garanti på 70 % af 1.201.590 Euro, dvs. 841.113 Euro for Den Europæiske Investeringsbanks bevilling til projektet. Garantien stilles på vegne af Avedøre Fjernvarme.
Der er modtaget kautionsstillelse fra Hvidovre Fjernvarmeselskab, EBO Consult og European Green Cities, overfor Avedøre Fjernvarme vedrørende garantien.
Selskabet har indgået administrationsaftale med EBO Consult A/S.
Opsigelsesperioden er 1 år.