



RSM

RSM Danmark

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Thyparken 10
7700 Thisted
T +45 97 91 11 11

CVR nr. 25 49 21 45

thisted@rsm.dk
www.rsm.dk

Snedsted Varmeværk A.m.b.a. CVR-nr. 52 44 30 16

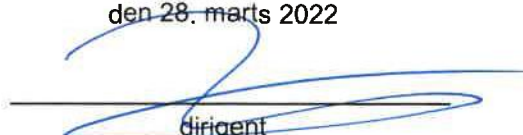
Årsrapport

2021

Ordinær generalforsamling afholdes i Snedsted Hallen, mandag den 28. marts 2022 kl. 19.30, med følgende dagsorden.

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår
3. Den reviderede årsrapport 2021 fremlægges til godkendelse
4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering
5. Forslag fra bestyrelsen
6. Indkomne forslag fra andelshavere
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer, efter tur afgår:
Poul Erik Fransen, Steen Sørensen og Jan Berthelsen
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Valg af lokal revisor, efter tur afgår
Anette Kjærsgård
11. Eventuelt

Årsrapporten er godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 28. marts 2022



dirigent

Indhold

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2 - 4
Den lokale revisors påtegning	5
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	8 - 9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	10
Aktiver pr. 31. december 2021	11
Passiver pr. 31. december 2021	12
Noter	13 - 19

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Snedsted Varmeværk A.m.b.a..




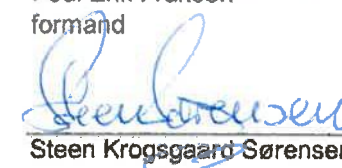
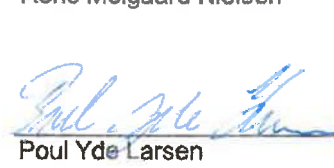
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snedsted, den 17. marts 2022

Bestyrelse

 Poul Erik Fransen formand	 René Melgaard Nielsen	 Jan Bertheisen
 Steen Krogsgaard Sørensen	 Poul Yde Larsen	

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Snedsted Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Snedsted Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021, der omfatter 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 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

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis for varmeforsyningsselskaber det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2021 og 2022. Budgettallene, som fremgår i særskilte kolonner i tilknytning til resultatopgørelsen og noterne, har 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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

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, de 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 afpejler 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Thisted, den 17. marts 2022

RSM Danmark

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR-nr. 25492145



Tom Hedegaard-Kristensen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. 33206

Den lokale revisors påtegning

Dags dato er regnskabet revideret. Bilag og kasserapport stemmer efter vor overbevisning overens.

Vi har set kontoudtog fra pengeinstitut. Intet at bemærke.

Snedsted, den

24/3. 2022.

Anette Kjærsgård

John Hedegaard

Anette Kjærsgård

John Hedegaard

Selskabsoplysninger

Selskab	Snedsted Varmeværk A.m.b.a. Idrætsvej 1 7752 Snedsted
	Telefon: 97 93 43 01 Email: snedstedvarme@snedstedvarme.dk
	CVR-nr.: 52 44 30 16 Stiftet: 29. oktober 1965 Hjemsted: Thisted Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2021
Bestyrelse	Poul Erik Fransen René Melgaard Nielsen Jan Berthelsen Steen Krogsgaard Sørensen Poul Yde Larsen
Daglig ledelse	Carsten B. Nielsen
Revision	RSM Danmark STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB Thyparken 10 7700 Thisted

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af etablering og drift af fjernvarmeforsyning.

Udvikling i regnskabsåret

Driftsregnskabet udviser et underskud på kr. 411.521. Med tillæg af overført overskud på kr. 626.892 fra sidste år bliver det endelige driftsresultat efter varmeforsyningsloven et overskud på kr. 215.371, som indregnes i næste års budget.

Årets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Varmeværket er part i en tvist, hvor forpligtelsen efter ledelsens bedste vurdering kan udgøre op til t.kr. 9.342. Der pågår i øjeblikket forligsforhandlinger. Det er sandsynligt, at tvisten ender i en retssag. Det er ledelsens vurdering, at det er overvejende sandsynligt, at udfaldet af en eventuel retssag vil resultere i, at varmeværket får medhold, hvorfor der ikke er indregnet en forpligtelse i årsregnskabet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er, bortset fra ovenstående forhold omkring tvisten, ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Usikkerhed eller usædvanlige forhold der har påvirket indregning eller måling

Der har, bortset fra ovenstående forhold omkring tvisten, ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder naturgas og lønninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til forsikringer, edb, kontorlokaler og kontoromkostninger m.v.

Finansielle poster

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

Materielle anlægsaktiver

Ledningsnet, ejendomme og kedelanlæg mv. og målere og kontorinventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ledningsnet, ejendomme, kedelanlæg mv.	5-30 år
Målere	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Beholdninger

Beholdninger måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2021

Note	2021 kr.	2020 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	Budget 2022 t.kr. (ej revideret)
1 Nettoomsætning	11.467.424	9.256.389	8.739	11.221
2 Direkte omkostninger	-4.553.700	-3.664.162	-3.850	-6.916
Bruttoresultat	6.913.724	5.592.227	4.889	4.305
3 Indirekte produktionsomkostninger	-1.154.283	-1.225.441	-1.072	-1.155
4 Personaleomkostninger	-847.117	-724.631	-807	-792
Dækningsbidrag	4.912.324	3.642.155	3.010	2.358
5 Administrationsomkostninger	-519.571	-628.767	-382	-544
6 Andre driftsindtægter	47.599	55.954	60	60
7 Andre driftsudgifter	-2.026.434	0	0	0
Resultat før afskrivninger	2.413.918	3.069.342	2.688	1.874
8 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.400.318	-2.337.921	-2.308	-2.032
Resultat før finansielle poster	13.600	731.421	380	-158
9 Andre finansielle omkostninger	-425.121	-354.729	-380	-338
Årets resultat	-411.521	376.692	0	-496
Resultatdisponering				
Årets resultat	-411.521	376.692	0	-496
Overdækning til indregning fra tidligere år	626.892	250.200	627	496
Overdækning til indregning i efterfølgende år	-215.371	-626.892	-627	0
Disponibelt resultat herefter	0	0	0	0

Balance 31. december 2021

Aktiver

Note		2021 kr.	2020 kr.
	Ledningsnet, ejendomme, kedelanlæg mv.	23.864.555	25.557.790
	Målere	130.716	208.179
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	4.001
10	Materielle anlægsaktiver	23.995.271	25.769.970
	Anlægsaktiver	23.995.271	25.769.970
11	Beholdninger	17.100	19.900
	Varebeholdninger	17.100	19.900
	Tilgodehavende efterbetaling fra andelshavere	507.166	314.247
12	Andre tilgodehavender	3.721.696	956.587
	Periodeafgrænsningsposter	43.009	36.306
	Tilgodehavender	4.271.871	1.307.140
13	Likvide beholdninger	433.321	2.477.037
	Omsætningsaktiver	4.722.292	3.804.077
	Aktiver	28.717.563	29.574.047

Balance 31. december 2021

Passiver

Note		2021 kr.	2020 kr.
	Indskudskapital fra 1/3 1981	672.198	672.198
	Værdi af renteswap	-444.265	-660.722
14	Egenkapital	227.933	11.476
15	Prioritetsgæld	21.250.621	23.223.596
16	Langfristede gældsforpligtelser	21.250.621	23.223.596
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.972.975	2.455.488
	Skyldig efterbetaling til andelshavere	187.078	564.829
17	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.278.114	1.788.349
	Overdækning til indregning i næste års priser	215.371	626.892
18	Anden gæld	585.471	903.417
	Kortfristede gældsforpligtelser	7.239.009	6.338.975
	Gældsforpligtelser	28.489.630	29.562.571
	Passiver	28.717.563	29.574.047
19	Eventualforpligtelser		

Noter

	2021	2020	Budget	Budget
	kr.	kr.	2021	2022
			t.kr.	t.kr.
			(ej revideret)	(ej revideret)
1 Nettoomsætning				
Varmesalg 10.987,76 mWh á kr. 376 (2020: 9.936,91 mWh á kr. 407)	4.131.396	4.064.250	3.760	4.060
Fast afgift	3.498.623	3.698.044	3.483	3.749
Aconto varmebidrag	0	-38.720	0	0
Målerleje	384.481	386.575	396	412
Manglende afkøling	30.848	21.552	0	0
Fradrag for afkøling	-146.991	0		
Regulering vedr. tidl. år	-8.031	4.912	0	0
El salg 2.951.120.kWh (2020: 2.382.080 kWh)	3.473.871	1.118.069	1.100	3.000
El salg motor rådighedsbetaling Effekthandel ApS	103.227	1.707	0	0
I alt	11.467.424	9.256.389	8.739	11.221
2 Direkte omkostninger				
Gaskøb 823.683 m3 (2020: 889.687 m3)	3.922.629	2.774.005	2.877	5.716
Elkøb kedel 5.655.730 kWh (2020: 3.898.900 kWh)	631.071	890.157	973	1.200
	4.553.700	3.664.162	3.850	6.916
3 Indirekte produktionsomkostninger				
Andre stykomkostninger				
Vedligehold - elkedel	61.581	8.367	30	30
Vedligehold - kedelanlæg	21.378	64.235	40	40
Forsikring	186.315	163.244	180	180
Småanskaffelser og værktøj	11.767	25.846	20	20
Vedligehold gasmotorer	183.192	145.813	150	150
Øvrig vedholdelse	0	313	0	0
	464.233	407.818	420	420
Øvrige produktionsanlæg				
Vedligehold - Bygninger	85.801	122.401	100	120
Analyser og kemikalier	62.371	84.182	52	70
	148.172	206.583	152	190
Bil og havepark				
Servicevogn	9.506	8.192	15	15
Havepark	1.714	2.921	5	5
Vægtafgift og forsikring	11.235	5.318	10	10
	22.455	16.431	30	30

Noter

	2021 kr.	2020 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	Budget 2022 t.kr. (ej revideret)
Eludgifter				
El	233.926	187.219	120	120
Elafgift	-108.725	-97.437	0	
	<u>125.201</u>	<u>89.782</u>	<u>120</u>	<u>120</u>
Hoved- og stikledninger				
Vedligehold - ledningsnet	357.221	319.930	300	320
Ledningsregistrering	6.902	6.636	0	
	<u>364.123</u>	<u>326.566</u>	<u>300</u>	<u>320</u>
Målere				
Målere	30.099	178.261	50	75
	<u>30.099</u>	<u>178.261</u>	<u>50</u>	<u>75</u>
	<u>1.154.283</u>	<u>1.225.441</u>	<u>1.072</u>	<u>1.155</u>
4 Personalemkostninger				
Løn - drift, administraion og bestyrelse	738.485	645.612	660	700
Multimedie og sundhedsforsikring	-4.249	-4.149	-4	-4
Afløsning	-53.673	-45.907	0	-46
Reg. feriepengeforpligtelse	7.226	16.707	0	0
Pensionsbidrag	120.818	86.918	85	95
Arbejdstøj	2.659	908	3	3
ATP bidrag mv	9.240	6.351	6	7
Bestyrelse - møder, rejser mm	23.017	17.575	36	31
Kørsel	3.344	616	6	6
Repræsentation	250	0	15	0
	<u>847.117</u>	<u>724.631</u>	<u>807</u>	<u>792</u>

Noter

	2021 kr.	2020 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	Budget 2022 t.kr. (ej revideret)
5 Administrationsomkostninger				
Forbrugerinformation				
Energispareaktiviter	6.101	75.409	10	0
Annoncer	3.546	9.947	20	10
	<u>9.647</u>	<u>85.356</u>	<u>30</u>	<u>10</u>
Administrationsomkostninger				
Kontorartikler	4.043	12.405	15	15
Telefon	9.254	10.921	5	10
Porto og gebyrer	5.731	4.552	2	5
Diverse	8.232	15.496	11	15
Gebyrer/PBS	17.646	20.731	14	20
Incasso omkostninger	3.370	1.750	1	3
Tab på fordringer	-16.665	18.124	0	18
Hensat til tab debitorer	0	-16.298	0	0
	<u>31.611</u>	<u>67.681</u>	<u>48</u>	<u>86</u>
IT-udgifter				
Hardware	3.119	9.510	0	9
Software/abonnementer	124.932	72.036	30	40
Kommunikation	9.357	12.798	10	12
Vedligehold EDB	29.175	26.122	20	26
EDB assistance	15.628	6.584	15	40
	<u>182.211</u>	<u>127.050</u>	<u>75</u>	<u>127</u>
Revision				
Revision og udarbejdelse af årsrapport 2020	41.201	47.946	65	65
Regnskabsm. ass. bogholderi og periodeopg	13.116	16.896	0	
Regnskabsm. ass. budgetter, erklæringer og indberet	17.563	16.171	0	
Regnskabsm. ass. i øvrigt	0	4.184	0	30
	<u>71.880</u>	<u>85.197</u>	<u>65</u>	<u>95</u>
I øvrigt				
Teknisk assistance/konsulentbistand	5.000	3.000	0	0
Advokat	85.171	54.436	15	40
Kontingenter	48.389	45.974	45	45
Kursus	24.688	4.665	17	17
Ejendomsskat	1.828	2.809	2	2
Vand	13.481	17.452	5	15
Vandafgift	-887	-4.496	0	0
Varme Brandbakken	0	5.159	5	5
Rengøring	0	2.757	5	5
Ei Brandbakken	26.665	18.415	40	30
Vedligehold bygning Brandbakken	34.102	120.639	50	75
Vedligehold solvarmeanlæg Brandbakken	20.010	24.048	0	25
	<u>258.447</u>	<u>294.858</u>	<u>184</u>	<u>259</u>

Noter

	2021 kr.	2020 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	Budget 2022 t.kr. (ej revideret)
Gebyr indtægter				
Gebyr rykkere forbrugerne	-10.000	-11.800	-7	-10
Lukkegebyrer	-375	-3.000	-7	-3
Øvrige gebyrer u/moms	0	-1.000	0	0
Gebyr incasso rykkere	-10.950	-7.400	0	-10
Gebyr flytteopgørelser	-12.900	-8.175	-6	-10
	<u>-34.225</u>	<u>-31.375</u>	<u>-20</u>	<u>-33</u>
	<u>519.571</u>	<u>628.767</u>	<u>382</u>	<u>544</u>
6 Andre driftsindtægter				
Lejeindtægt antenne	47.599	55.954	60	60
	<u>47.599</u>	<u>55.954</u>	<u>60</u>	<u>60</u>
7 Andre driftsudgifter				
Kontrakt Dansk Kapacitet	1.413.848	0	0	0
Tilbageholdt Dansk Kapacitet	612.586	0	0	0
	<u>2.026.434</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
8 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver				
Afskrivninger servicevogn/haveparkmaskiner	4.001	4.000	4	0
Afskrivninger målere	77.464	119.975	77	77
Afskrivninger ejendom og kedelanlæg	742.999	750.817	716	739
Afskrivninger motorer	416.651	416.651	416	104
Afskrivninger solvarmeanlæg	1.159.203	1.046.478	1.095	1.112
	<u>2.400.318</u>	<u>2.337.921</u>	<u>2.308</u>	<u>2.032</u>
9 Andre finansielle omkostninger				
Renteudgift pengeinstitut	13.594	15.523	0	12
Kommunekredit	22	16.347	0	16
Garantiprovision 2020	121.398	119.230	130	130
Garantiprovision 2021	116.118	0	0	0
Renteswap	173.254	203.476	250	180
Renteudgift kreditorer	735	153	0	0
Ej fradragsberettigede renter	0	0	0	0
	<u>425.121</u>	<u>354.729</u>	<u>380</u>	<u>338</u>

Noter

10 Materielle anlægsaktiver

	Ledningsnet, ejendomme, kedelanlæg mv.	Målere	Andre anlæg, drifts materiel og inventar
Kostpris primo	71.344.721	2.263.357	347.429
Tilgang	630.216	0	0
Afgang	-47.120	0	0
Kostpris ultimo	71.927.817	2.263.357	347.429
Afskrivninger primo	-45.744.409	-2.055.177	-343.428
Årets afskrivninger	-2.318.853	-77.464	-4.001
Afskrivninger ultimo	-48.063.262	-2.132.641	-347.429
Regnskabsmæssig værdi	23.864.555	130.716	0

	31/12 2021 kr.	31/12 2020 kr.
11 Beholdninger		
Beholdninger	8.700	8.700
Målere	8.400	11.200
	17.100	19.900

12 Andre tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender	581	355
Tilgodehavende for elsalg	845.539	258.988
Tilgodehavende elafgift el kedel	614.044	281.850
Tilgodehavende moms	2.261.532	415.394
	3.721.696	956.587

13 Likvide beholdninger

Sparekassen Vensyssel	16.547	8.226
Sparekassen Vensyssel	297.026	766.297
Sønderhå-Hørsted Sparekasse	4.399	706.800
Nordea	115.349	995.714
	433.321	2.477.037

Noter

	31/12 2021	31/12 2020
	kr.	kr.
14 Egenkapital		
Egenkapital primo	11.476	-178.539
Regulering af renteswap til dagsværdi	216.457	190.015
Egenkapital ultimo	227.933	11.476
Egenkapitalen specificeres således:		
Indskudskapital		
Indskudskapital fra 1/3 1981	672.198	672.198
Renteswap		
Værdi af renteswap primo	-660.722	-850.737
Regulering af renteswap til dagsværdi	216.457	190.015
Værdi af renteswap ultimo	-444.265	-660.722
Egenkapital ultimo	227.933	11.476
15 Prioritetsgæld		
Kommunekredit 5.000.000, udløb 2021	0	482.932
Kommunekredit 1.500.000, udløb 2022	162.662	322.371
Kommunekredit 2.700.000, udløb 2023	202.500	337.500
Kommunekredit 13.000.000, udløb 2026	3.487.810	4.121.956
Kommunekredit 17.000.000, udløb 2041	13.090.000	13.770.000
Kommunekredit 2.000.000, udløb 2034	1.281.453	1.383.863
Kommunekredit 1.250.000, udløb 2041	962.500	1.012.500
Kommunekredit 1.350.000, udløb 2039	1.218.256	1.284.217
Kommunekredit 3.000.000, udløb 2040	2.818.415	2.963.745
Kortfristet del af prioritetsgæld	-1.972.975	-2.455.488
	21.250.621	23.223.596
16 Gældsforpligtelser		
Af den langfristede gældsforpligtelse forfalder kr. 14.251.910 til betaling mere end 5 år fra balancetidspunktet.		
17 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører	438.534	775.252
Skyldige omkostninger	0	23.165
Skyldig brændselsomkostninger	3.831.623	981.975
Depositum Hig 3	7.957	7.957
	4.278.114	1.788.349

Noter

	31/12 2021	31/12 2020
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
18 Anden gæld		
Skyldig A-skat/Am-bidrag	42.659	73.115
Skyldig ATP	2.284	1.852
Skyldig feriepengeforpligtelser	45.039	37.813
Skyldig feriepenge (feriekonto)	154	154
Skyldige renteudgifter pengeinstitutter	35.276	49.276
Feriepenge til indefrysning	0	64.386
Forudbetalt antenneleje	15.794	16.099
Værdi renteswap ultimo	<u>444.265</u>	<u>660.722</u>
	<u>585.471</u>	<u>903.417</u>

19 Eventualforpligtelser

Varmeværket er part i en tvist, hvor forpligtelsen efter ledelsens bedste vurdering kan udgøre op til t.kr. 9.342. Der pågår i øjeblikket forligsforhandlinger. Det er sandsynligt, at tvisten ender i en retssag. Det er ledelsens vurdering, at det er overvejende sandsynligt, at udfaldet af en eventuel retssag vil resultere i, at varmeværket får medhold, hvorfor der ikke er indregnet en forpligtelse i årsregnskabet.