

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

SKÅRUP FJERNVARME A.M.B.A. TRAVERSKIFTET 1 5881 SKÅRUP FYN

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET 1. APRIL 2021 - 31. MARTS 2022

CVR-NR. 26 83 22 17

Generalforsamling

afholdes i kulturhuset i Skåruphallen, Åbyvejen 43,
onsdag, den 22. juni 2022, kl. 19.00.

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Det reviderede regnskab fremlægges til godkendelse.
4. Forslag fra bestyrelsen og fremlæggelse af investeringsplan for det kommende år.
5. Indkomne forslag fra andelshaverne.
6. Valg af bestyrelsesmedlemmer.
På valg er : 1. Thue Jonstrup (villig til genvalg).
 2. Brian Povlsen (villig til genvalg).
7. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
8. Valg af revisor/intern revisor:
RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab.
Susan Sunne
Valg af revisorsuppleant.
9. Eventuelt.

Forslag til punkt 5 skal være formanden i hænde senest 10 dage
før generalforsamlingen.

Regnskab 2021/22 kan hentes på fjernvarmen eller ses på www.skaarup-fjernvarme.dk
fra og med den 7. juni 2022.



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

Indhold

Påtegninger

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Beretning	8

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2021 - 31. marts 2022 for Skårup Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fjernvarmens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. marts 2022 samt af resultatet af fjernvarmens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2021 - 31. marts 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skårup, den 17. maj 2022

Driftsleder:

Lars Jørgensen

Bestyrelse:

Brian Østergaard (formand)

Thue Jonstrup (næstformand)

Ove Eskildsen

Thomas Krøis

Brian Povlsen

Påtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Skårup Fjernvarme A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A for regnskabsåret 1. april 2021 - 31. marts 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2021 - 31. marts 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisoreres 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.

Påtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

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. Fejlinformation 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.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til om 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.

Påtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

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.

Svendborg, den 17. maj 2022

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78

Ole Bernard Nielsen
statsaut. revisor
mne11737

Michael Jensby Jakobsen
statsaut. revisor
mne34290

Skårup, den

Susan Sunne
intern revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Skårup Fjernvarme A.m.b.A.
Traverskiftet 1
5881 Skårup Fyn

Telefon: 62 23 13 48

CVR-nr.: 26 83 22 17

Stiftet: 1964

Hjemsted: Skårup

Regnskabsår: 1/4 - 31/3

Bestyrelse

Brian Østergaard (formand)
Thue Jonstrup (næstformand)
Ove Eskildsen
Thomas Krøis
Brian Povlsen

Driftsleder

Lars Jørgensen

Revision

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes onsdag den 22. juni 2022

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

tkr.	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22
HOVEDTAL					
Salg af varme	7.503	6.671	6.531	6.937	10.406
Salg af el	2.683	2.805	988	745	3.728
Andre driftsindtægter	0	0	0	0	136
Brændselsforbrug	-4.980	-4.371	-4.174	-3.939	-8.919
Dækningsbidrag	5.207	5.104	3.345	3.743	5.352
Omkostninger	-2.961	-3.469	-2.789	-2.816	-3.554
Afskrivninger	-991	-998	-1.014	-1.266	-2.122
Renter m.v.	-455	-432	-418	-536	-551
Henlæggelser	-800	-205	875	875	875
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets over-(+)/underdækning(-)	<u>-821</u>	<u>-144</u>	<u>589</u>	<u>141</u>	<u>-3.145</u>
Anlægsaktiver	19.659	18.669	20.962	32.943	32.589
Omsætningsaktiver	3.121	2.759	2.985	3.341	3.330
Aktiver i alt	<u>22.781</u>	<u>21.429</u>	<u>23.947</u>	<u>36.284</u>	<u>35.919</u>
Egenkapital	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	19.254	18.396	16.725	27.156	24.375
Kortfristede gældsforpligtelser	3.527	3.033	7.223	9.128	11.544
Passiver i alt	<u>22.781</u>	<u>21.429</u>	<u>23.947</u>	<u>36.284</u>	<u>35.919</u>
PRODUKTIONSTAL					
Samlet varmeproduktion, MWh	13.434	12.181	12.927	12.807	12.640
Heraf,					
Kedler, MWh	8.254	5.710	8.425	6.393	3.213
Gasmotor, MWh	2.554	3.406	1.326	2.122	3.055
Varmepumpe, MWh	428	637	437	1.354	3.984
Solvarme, MWh	2.200	2.427	2.739	2.937	2.388
Varme efter forbrug, MWh	10.298	9.627	10.290	9.820	9.765
Varmetab i %	23%	21%	20%	23%	23%
Elsalg, MWh	1.853	2.452	976	1.947	2.183
Gasforbrug til varme, m ³ x 1.000	890	703	805	682	474
Gasforbrug til el, m ³ x 1.000	251	333	133	205	294

Ledelsesberetning

Beretning

Formål

Selskabets formål er at drive varmforsyningsvirksomhed for Skårup By.

Årets drift

Årets resultat udgør 0 tkr. Årets underdækning udgør -3.145 tkr.

Omsætning fra varme er steget med 1 % eller 71 tkr., ved et lavere antal solgte Mwh til en gennemsnitlig højere pris end i varmeåret 2020/21.

Årets salg af varme er faldet med 55 MWh.

Omsætning fra salg af el er steget med 400 % eller 2.983 tkr. i forhold til sidste år.

Udgift til gas er steget med 4.980 tkr. eller 126 % i forhold til sidste år. Stigningen kan primært henføres en højere pris på gas trods en lavere produktion på gas enheder.

Der har i årets løb været afholdt udgifter til nyetablering med 251 tkr., hvilket er dækket ved opkrævning af tilslutningsafgifter med 160 tkr.

Årets over-/underdækning udviser en underdækning på 3.145 tkr. og med en overdækning fra tidligere år fremføres herefter 2.385 tkr.

Resultatdisponering

Årets resultat foreslås overført til underdækninger til opkrævning i fremtidige priser.

Bestyrelsen anser resultatet for acceptabelt under hensyntagen til de aktuelle forhold.

Fremtiden

Varmeprisen er i 2021/22 afregnet med 413 kr. pr. MWh i forbrugstakst og 28 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på 750 kr.

I budget 2022/23 er der budgetteret med 831 kr. pr. MWh i forbrugstakst og 29 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på 751 kr. Resultatbudgettet udviser et samlet resultat på 0 tkr.

I prissætningen for 2022/23 er der indregnet 734 tkr. af tidligere års underdækninger ud af 2.385 tkr.

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A. for 1. april 2021 - 31. marts 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de tilretninger som varmeforsyningslovens bestemmelser kræver.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger 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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved opkrævning for årets leverancer af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter. Herudover indgår årets over-/underdækninger i omsætningen jf. Lov om Varmeforsynings bestemmelser herom.

Direkte omkostninger og øvrige omkostninger

Direkte omkostninger og øvrige omkostninger omfatter omkostninger for levering og produktion af varme, vedligeholdelse af varmecentralernes produktionsanlæg og bygninger, varmeledningernes drift, administration, lønninger, tab på tilgodehavender m.v.

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Som følge af "hvile i sig selv"-princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med forventet restværdi efter afsluttet forventet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider uden scrapværdier:

Kraftvarmeværk	10-30 år
Solvarme	20 år
Varmepumpe	15 år
Driftsmateriel i øvrigt	5-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Obligationer værdiansættes til sidst handlede kurs i regnskabsåret. Øvrige værdipapirer værdiansættes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Henlæggelser

Henlæggelser måles og indregnes på baggrund af varmforsyningslovens regler.

Henlæggelser omfatter forventede omkostninger til vedligeholdelse og fornyelsesplaner for anlæg og ledningsnet i henhold til investerings- og henlæggelsesplan.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt ansættes til kostpris.

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022

Resultatopgørelse

Note	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
1 Salg af varme	10.406.386	6.936.889
1 Salg af el	3.728.470	745.034
Andre driftsindtægter	<u>135.644</u>	<u>0</u>
Salg i alt	14.270.500	7.681.923
2 Brændselsforbrug	<u>-8.918.913</u>	<u>-3.939.268</u>
Dækningsbidrag	5.351.586	3.742.655
Omkostninger		
3 Produktionsomkostninger	-1.293.523	-704.366
4 Lønninger m.v.	-1.790.145	-1.713.918
5 Administrationsomkostninger	<u>-470.173</u>	<u>-397.859</u>
Omkostninger i alt	-3.553.841	-2.816.143
Resultat før henlæggelser, afskrivninger og finansielle poster	<u>1.797.745</u>	<u>926.513</u>
12 Årets henlæggelser	875.000	875.000
6 Afskrivninger	<u>-2.121.955</u>	<u>-1.265.870</u>
	-1.246.955	-390.870
Resultat før finansielle poster	<u>550.790</u>	<u>535.643</u>
7 Finansielle omkostninger	<u>-550.791</u>	<u>-535.643</u>
	-550.791	-535.643
17 Årets resultat	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022

Balance

Note	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
8 Kraftvarmeværk	4.109.858	4.394.965
8 Solvarmeanlæg, varmepumpe	26.738.273	28.407.640
8 Driftsmateriel i øvrigt	87.961	138.757
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>30.936.092</u>	<u>32.941.363</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Aktier og andelsbeviser	1.600	1.600
9 Underdækning	1.650.964	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.652.564</u>	<u>1.600</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>32.588.655</u>	<u>32.942.963</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende varmebidrag	212.113	134.395
9 Underdækning	733.908	0
Tilgodehavende moms	1.178.260	420.833
10 Tilgodehavende el-salg m.v.	1.156.385	53.382
	<u>3.280.665</u>	<u>608.610</u>
Likvide beholdninger	<u>49.488</u>	<u>2.731.961</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.330.153</u>	<u>3.340.571</u>
AKTIVER I ALT	<u>35.918.808</u>	<u>36.283.534</u>

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022

Balance

Note	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Andelskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		
11 Prioritetsgæld	24.374.710	26.141.523
12 Anden gæld	0	139.510
13 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer	0	875.000
9 Overdækning	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>24.374.710</u>	<u>27.156.033</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
11 Kortfristet del af prioritetsgæld	1.771.472	1.756.000
9 Overdækning	0	760.601
Bankgæld	4.154.162	0
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.226.773	4.033.903
Skyldigt varmebidrag	220.139	328.717
15 Anden gæld	265.517	206.601
Periodeafgrænsningsposter	<u>1.906.036</u>	<u>2.041.680</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>11.544.099</u>	<u>9.127.501</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>11.544.099</u>	<u>9.127.501</u>
PASSIVER I ALT	<u>35.918.808</u>	<u>36.283.534</u>

16 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
1 Salg af varme		
Varme, 9.765 Mwh a 413,00 / 9.820 Mwh a 406,00	4.032.746	3.986.920
Abonnement- og fastbidrag	3.048.864	3.023.797
Motivationstarif	7.303	5.515
Gebyrer, tilslutningsafgifter	172.000	61.904
Overført over-/underdækning fra tidligere år	760.601	619.354
Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års priser	<u>2.384.872</u>	<u>-760.601</u>
Salg varme i alt	<u>10.406.386</u>	<u>6.936.889</u>
Salg af el		
El-produktion, 2.183 Mwh a 170,80 øre/kwh / 976 Mwh a 38,27 øre/kwh	3.728.470	745.034
Grundbeløb, elproduktionstilskud, kompensation CO2-afgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
Salg el i alt	<u>3.728.470</u>	<u>745.034</u>
Salg i alt	<u>14.134.856</u>	<u>7.681.923</u>
2 Brændselsforbrug		
Gasforbrug til varme, 474.183 m3 a 11,264 kr. / 681.706 m3 a 5,040 kr.	5.341.014	3.435.462
Gasforbrug til el, 293.705 m3 a 8,529 kr. / 204.906 m3 a 1,936 kr.	2.505.029	396.791
Elvarmepumpe	2.391.604	663.850
Refusion naturgasafgifter, inkl. regulering tidligere år	<u>-1.318.734</u>	<u>-556.835</u>
	<u>8.918.913</u>	<u>3.939.268</u>
3 Produktionsomkostninger		
Diverse udgifter vedr. nyetableringer	251.331	28.270
Renovering ledningsnet	2.746	20.401
Energibesparelser og forbrugerinformation	5.529	5.424
Indkøb og vedligeholdelse målere	16.375	9.219
Vedligeholdelse bygning og installationer	382.425	190.744
Udleje af jord	-1.559	-1.514
Service på motor	276.054	185.813
Hjælpeværktøj	25.481	7.671
Kemikalier, el og vand m.v.	203.961	179.252
Forsikringer	117.669	66.663
Varevognens drift	<u>13.511</u>	<u>12.421</u>
	<u>1.293.523</u>	<u>704.366</u>

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
4 Lønninger		
Lønninger driftspersonale, administration og bestyrelsesformand	1.651.729	1.609.298
Jubilæumsgratiale	8.000	0
Sundhedsforsikring	-1.188	-1.147
Vagt	26.220	27.900
Mødehonorar bestyrelsen (39 mødedeltagelser a 435 kr.)	16.965	16.340
ATP	6.816	6.816
Regulering beregnede skyldige feriepenge	49.305	22.896
Kørselsgodtgørelse	750	0
Øvrige personaleomkostninger	31.548	31.815
	<u>1.790.145</u>	<u>1.713.918</u>
5 Administrationsomkostninger		
Advokatbistand, inkassoomkostninger	4.740	1.984
Kontorholdsudgifter og edb	53.948	68.841
Telefon inkl. mobiltelefon	13.147	13.936
Porto, gebyrer og fragt	33.891	34.809
Forsikringsrådgivning	14.402	13.983
Revision og regnskabsmæssig assistance	62.300	59.600
Rådgivningsmæssig assistance og erklæringer	20.000	19.600
Revision, regnskabs- og rådgivningsmæssig assistance, rest tidligere år	5.100	-300
Ekstern bogholderiassistance	133.525	107.220
Generalforsamling m.v.	6.173	6.686
Repræsentation	1.326	0
Kontingenter, faglitteratur m.v.	66.483	50.368
Annoncer, hjemmeside m.v.	26.888	22.934
Rengøring	2.531	3.832
Kursusomkostninger	25.578	990
Tab på tilgodehavender inklusive regulering tidligere afskrevet	139	-6.765
Regulering hensat til tab på tilgodehavender	0	140
	<u>470.173</u>	<u>397.859</u>
6 Afskrivninger		
Kraftvarmeværk	285.107	278.143
Solvarmeanlæg, varmepumpe	1.786.051	936.930
Driftsmateriel i øvrigt	50.797	50.797
	<u>2.121.955</u>	<u>1.265.870</u>

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022**Noter**

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
7 Finansielle omkostninger		
Prioritetsrenter	-263.787	-271.701
Bank- og sparekasseindestående	-17.147	-9.303
Garantiprovision	-229.457	-249.326
Kreditorer	-9.959	0
Låneomkostninger	-30.441	-5.313
	<u>-550.791</u>	<u>-535.643</u>

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
9 Over-/ underdækning		
Saldo 1. april 2021	760.601	619.354
Årets resultat jf. resultatopgørelse	-3.145.473	141.247
Underdækning pr. 31. marts 2022	<u><u>-2.384.872</u></u>	<u><u>760.601</u></u>
 Over-/underdækningerne forventes indregnet således:		
 Langfristede tilgodehavender/gældsforpligtelser		
Regnskabsåret 2023/24	-733.908	0
Regnskabsåret 2024/25	-917.056	0
	<u><u>-1.650.964</u></u>	<u><u>0</u></u>
 Kortfristede tilgodehavender/gældsforpligtelser		
Regnskabsåret 2022/23	-733.908	760.601
	<u><u>-733.908</u></u>	<u><u>760.601</u></u>
 10 Tilgodehavender el-salg m.v.		
Tilgodehavende salg el	1.156.385	53.382
Andre tilgodehavender	0	0
	<u><u>1.156.385</u></u>	<u><u>53.382</u></u>
 11 Prioritetsgæld		
Kommunekredit, 0,10 % p.a., garantiprovision 1%	12.139.386	13.000.000
Kommunekredit, 1,26 % p.a., garantiprovision 1%	10.430.430	11.069.966
Nykredit, 2,3920 % p.a., bidrag 0,6%	3.653.838	3.910.470
Låneomkostninger	-77.472	-82.914
	<u><u>26.146.182</u></u>	<u><u>27.897.523</u></u>
 Heraf kortfristet del af langfristet gæld	<u><u>1.771.472</u></u>	<u><u>1.756.000</u></u>
 Af restgælden forfalder 20.661 tkr. efter 5 år.		
 12 Anden gæld		
Beregnete feriepengeforpligtelse - langfristet	0	139.510
	<u><u>0</u></u>	<u><u>139.510</u></u>
 13 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer		
Saldo 1. april 2021	875.000	1.750.000
Tilbageført i 2021/22	-875.000	-875.000
Henlagt i 2021/22 til nyinvesteringer	0	0
Saldo 31. marts 2022	<u><u>0</u></u>	<u><u>875.000</u></u>

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig naturgas	1.874.427	1.239.890
Øvrige leverandører	<u>1.352.346</u>	<u>2.794.013</u>
	<u><u>3.226.773</u></u>	<u><u>4.033.903</u></u>

15 Anden gæld

Skyldig revisor	82.300	79.200
Beregnete feriepengeforpligtelse	125.541	77.805
Anden gæld i øvrigt	<u>57.676</u>	<u>49.596</u>
	<u><u>265.517</u></u>	<u><u>206.601</u></u>

Graddage

	<u>Normalt år</u>	<u>2017/18</u>	<u>2018/19</u>	<u>2019/20</u>	<u>2020/21</u>	<u>2021/22</u>
Måned:						
April	296	290,7	222,4	232,5	243,5	306,3
Maj	138	126,1	48,7	173,1	171,4	174,0
Juni	61	36,9	6,5	9,2	21,4	8,2
Juli	21	18,7	0,0	17,7	36,5	0,0
August	25	9,4	11,9	6,3	9,8	20,9
September	97	84,2	64,2	84,4	64,0	59,6
Oktober	207	175,6	188,2	210,0	179,7	183,7
November	347	325,5	312,4	303,1	265,4	291,2
December	445	393,9	383,6	367,2	378,0	458,5
Januar	502	428,5	460,1	354,2	489,2	400,6
Februar	463	482,5	337,9	346,8	455,8	358,5
Marts	435	504,9	350,8	362,4	380,4	381,8
	<u><u>3.037</u></u>	<u><u>2.876,9</u></u>	<u><u>2.386,7</u></u>	<u><u>2.466,9</u></u>	<u><u>2.695,1</u></u>	<u><u>2.643,3</u></u>

16 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser

Der er tingslyst 1. prioritetspant i ejendommen.

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
17 Opgørelse af resultat og over-/underdækninger i henhold til årsregnskabsloven og varmforsyningsloven		
Årets resultat jf. resultatopgørelsen	0	0
Indregnet over-/ underdækning primo	-760.601	-619.354
Indregnet over-/ underdækning ultimo	<u>-2.384.872</u>	<u>760.601</u>
Årets resultat i henhold til årsregnskabsloven	-3.145.473	141.247
Hensættelse til tab på debitorer primo	0	-3.204
Hensættelse til tab på debitorer ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat i henhold til varmforsyningsloven	<u>-3.145.473</u>	<u>138.043</u>
Indregnet over-/ underdækning primo	-760.602	-622.559
Årets resultat i henhold til varmforsyningsloven	<u>3.145.473</u>	<u>-138.043</u>
Over- /underdækning ultimo i henhold til varmforsyningsloven	<u>2.384.871</u>	<u>-760.602</u>