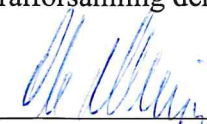


**Hvalsø Kraftvarmeværk A.m.b.a.**  
Åsvejen 12  
4330 Hvalsø

**ÅRSRAPPORT 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2021**

CVR NR. 44 05 72 12

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 21/3 2022.

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Virksomhedsoplysninger m.v.	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisorpåtegning	3 - 5
Bestyrelsesberetning	6-7
Anvendt regnskabspraksis	8 -10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15 - 19

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER M.V.



**Virksomhed** Hvalsø Kraftvarmeværk a.m.b.a.  
Åsvejen 12  
4330 Hvalsø

Hjemsted: Hvalsø

Telefon: 46 40 84 42

CVR-nr.: 44 05 72 12

Regnskabsår: 01.01 – 31.12

**Driftsledelse** Michael Linder

**Bestyrelse** Ole D. Jensen  
Rikke Larsen  
Henrik Damgaard  
Ida Dyhr  
Frands S. Hansen

**Revisor** HR Revision - Barrett ApS  
Møllevej 15  
4140 Borup

## LEDELSESPÅTEGNING



Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for perioden 1. januar – 31. december 2021 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Hvalsø Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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

Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Hvalsø, den 9. marts 2022.

### Bestyrelsen

Handwritten signature of Ole D. Jepsen in black ink.

Ole D. Jepsen  
Formand

Handwritten signature of Henrik Damgaard in black ink.

Henrik Damgaard  
Næstformand

Handwritten signature of Ida Dyhr in black ink.

Ida Dyhr

Handwritten signature of Rikke Larsen in black ink.

Rikke Larsen

Handwritten signature of Frands S. Hansen in black ink.

Frands S. Hansen

### Til selskabets andelshavere

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Hvalsø Kraftvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt varmeforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

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 samt varmeforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

#### **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.

#### **Fremhævelse af forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmeforsyning.

#### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Selskabet har i overensstemmelse med sædvanlig praksis for kollektive varmeværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, 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, varmeforsyningsloven og selskabets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

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



## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 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 og lov om varmeforsyning.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven og lov om varmeforsyning. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Borup, den 9. marts 2022  
HR REVISION - Barrett ApS  
CVR-nr.: 28 84 25 62



Per Kristiansen  
Registreret Revisor  
mne753  
Medlem af FSR - Danske Revisorer

**Ledelsens skriftlige beretning  
1. januar 2021 til 31. december 2021.**

**Væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens aktiviteter består i produktion og salg af varme til andelshaverne i Hvalsø by samt produktion og salg af elektricitet.

**Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar – 31. december 2021 udviser et resultat på kr. 0 mod kr. 0 for perioden 1. juli – 31. december 2021. Balancen udviser en egenkapital på kr. 3.473.199.

Ledelsen må betegne resultatet som tilfredsstillende.

Ledelsen fremlægger i lighed med tidligere år en særskilt beretning, hvor til der henvises.

Af hovedpunkterne fra ledelsens beretning kan følgende fremhæves omkring værkets økonomi:

**Udviklingen i Hvalsø Kraftvarmeværk Amba's varmepris.**

Varmeprisen er for 2021 faldet med kr. 140 pr. MWh i forhold til den budgetterede pris på kr. 541,00 som følge af at der bl.a. er anvendt færre omkostninger til reovering af ledningsnettet end budgetteret samt at der har været mere salg af el. Den faste afgift og målerleje er uændret i forhold til 2020.

**Finansiering**

Den løbende drift finansieres ved fire aconto opkrævninger hos kunderne, der følges op af en endelig afregning ved en årsopgørelse til den enkelte kunde umiddelbart efter afslutning af årsregnskaber.

**Produktionsanlægget.**

**Gasmotoren.**

Varmeproduktionen har udgjort 1372 MWh. mod 370 MWh i 2020. Elproduktionen har udgjort 1162 MWh. mod 307 MWh. i 2020 .

Vi kører i manuelle reserver hos Energi Danmark.

**Gaskedlen.**

Gaskedlen har produceret 5767 MWh. i 2021 mod 4352 MWh. i 2020. Merproduktionen skyldes et koldt januar og februar i 2021. endvidere var Kedlen på Hvalsø Savværk (HS) ude af drift i et par uger i januar.

**Varme fra Hvalsø Savværk (HS)**

Varmeleverancen fra HS har været ca. 85% af den samlede varmeproduktion fra HKV.

**Varmeproduktionen.**

Varmeproduktionen var i 2021 33.763 MWh. mod 28.741 MWh. i 2020.

Det til rådighed værende produktionsapparat sikrer forsat en høj grad af forsyningssikkerhed til glæde for fjernvarmebrugere i Hvalsø.

**Gas- og Elmarkedet.**

Gasprisen har været stærkt stigende i 2021. Vi håber vi har set toppen af gasprisen og følger markedet tæt. Den nuværende situation i Europa med Ukraine kan måske medfører store stigninger på gas. Ligeledes vil el-prisen sikkert også stige, dette kan medfører at vi så vil køre mest muligt med gasmotoren for fremstilling af el.

**Ledningsnettet.**

Renoveringen af Hovedgaden og Østergade er færdige. Vi er nu færdige med reovering af hele den sydlige del af Hvalsø beregnet fra viadukten.



**Ledelsens skriftlige beretning  
1. januar 2021 til 31. december 2021.**

**Regnskab for året 2021.**

Regnskabet for 2021 må betegnes som meget tilfredsstillende. På trods af store stigninger på gas i 2021 har vi leveret ca. 4 millioner tilbage til forbrugerne for varmeåret 2021. Dette skyldes som også nævnt i nytårsbrevet af den varme som vi modtager fra HS, samt at vores driftsleder har produceret meget mere med el med gasmotoren i forhold til 2020.

På grund af de stigende priser på gas og flis og usikkerheden både på gas samt el-priser på nuværende tidspunkt, har vi desværre måtte forhøje den variable pris med til kr. 588,00 kr./MWh (735,00 kr./MWh inkl. moms) i 2022.

Afregningsprisen i 2020 var 470,00 kr. (587,50-kr/MWh. Inkl. moms).

Afregningsprisen i 2021 var 401,00 kr. (501,25 kr./MWh. Inkl. moms).

Hvis gasprisen falder i løbet af 2022 vil vi nedsætte kvartalsprisen efterfølgende.

Den faste afgift er uændret 13,55 kr./m<sup>2</sup> (16,94 kr./m<sup>2</sup> inkl. moms)

Målerlejen er uændret 500,00 kr./år (625,00 kr./år inkl. moms) for små målere.

Målerlejen for store målere er 2000,00 kr./år (2500,00 kr./år inkl. moms) ligeledes uændret.

**Nye tilslutninger.**

HKV. Leverer nu fjernvarme til 9 nye forbrugere.

**Medarbejdere.**

HKV. Har forsat 2 medarbejdere, vores driftsleder Michael Linder på fuldtid, samt en kontorassistent i 15 timer pr. uge.

På bestyrelsens vegne

Med venlig hilsen

Ole D. Jensen

Formand

**Regnskabsgrundlag**

Årsregnskabet for Hvalsø Kraftvarmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder samt de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmeforsyning samt tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

I øvrigt er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

**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 forpligtelsen 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 risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Kraftvarmeværket er omfattet af Forsyningstilsynets retningslinjer for aflæggelse af regnskab efter varmeforsyningsloven. Her under regler om egenkapital, afskrivninger, henlæggelser til nye anlæg m.m. Kraftvarmeværket har indberetningspligt til Forsyningstilsynet.

**”Hvile i sig selv” – princippet.**

Kraftvarmeværket er således underlagt princippet i at resultatopgørelsen skal ”hvile i sig selv”. Princippet medfører at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller skal opkræves hos forbrugerne ved indregning i det efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning hos forbrugerne indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

**Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling**

Investering 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 aktivernes forventede levetid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i henhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller hensættelser.

**Leasingkontrakter**

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

**Takstmæssig over-/underdækning**

Takstmæssig underdækning vedrørende tidligere år, og som i de kommende år opkræves hos forbrugerne i henhold til den fastlagte indtægtsramme, indregnes særskilt i balancen under tilgodehavender. Takstmæssig underdækning indregnes til den værdi, som ledelsen forventer, vil blive opkrævet i de kommende år. Årets regulering af underdækning indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætningen.

Takstmæssig overdækning vedrørende tidligere år, og som i de kommende år skal afregnes til forbrugerne, indregnes i balancen som en særskilt forpligtelse. Årets regulering af overdækning indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætningen.

**RESULTATOPGØRELSEN****Nettoomsætning**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Omsætningen omfatter såvel faste som variable bidrag samt incitamentsbidrag ved god eller dårlig afkøling og gebyrindtægter.

**Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lejeindtægter.

**Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter direkte eller indirekte omkostninger, der medgår til produktion af varme, herunder afskrivninger og gager.

**Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt vedrørende drift af ledningsnettet, her under afskrivninger og gager samt administrationsomkostninger, der kan henføres til distribution.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og reklame, administration, lokaler m.v..

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn, gager, pensionsbidrag og øvrige personalerelaterede omkostninger.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

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

**Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat indregnes med den del, der kan henføres til årets skattemæssige resultat og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt øvrige anlæg er optaget til anskaffelsessummen reguleret for akkumulerede afskrivninger.

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

Grunde	afskrives ikke	
Produktionsanlæg og maskiner	20-25 år	skrapværdi 0 %
Ander anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	skrapværdi 0 %

Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet tages i brug, og revurderes årligt.

**Tilgodehavender**

Der foretages individuel vurdering af debitorerne, og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

**Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer er optaget til kostpris, eller en lavere værdi såfremt det skønnes at værdien er forringet.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

**Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelser til fremtidige investeringer og tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling m.v.

**Gældsforpligtelser**

Deposita vedrører deponeringer fra forbrugere.

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (låneoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning i takt med at lånene afdrages.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.



## RESULTATOPGØRELSE

Ej revideret

Note		Regnskab 2021 1/1-31/12	Regnskab 2020 1/1-31/12 t. kr.	Budget 2021 1/1-31/12 t. kr.	Budget 2022 1/1-31/12 t. kr.
1.	Nettoomsætning	19.678.464	16.368	19.324	20.692
	Årets over/underdækning	- 276.330	- 498	0	0
	Forrige års over/underdækning	497.480	- 602	497	276
	Andre tidsmæssige forskelle i forbrugsbetalinger	- 369.166	42	- 0	0
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>19.530.448</b>	<b>15.310</b>	<b>19.821</b>	<b>20.968</b>
2.	Produktions og distributions- omkostninger	- 15.077.478	- 10.666	- 14.889	- 16.416
3.	Andre eksterne omkostninger	- 985.670	- 1.053	- 821	- 1.040
	<b>Bruttofortjeneste I</b>	<b>3.467.300</b>	<b>3.591</b>	<b>4.111</b>	<b>3.512</b>
4.	Personaleomkostninger	- 1.247.842	- 1.101	- 1.150	- 1.135
	<b>Bruttofortjeneste II</b>	<b>2.219.458</b>	<b>2.490</b>	<b>2.961</b>	<b>2.377</b>
5.	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	- 1.937.088	- 2.115	- 2.600	- 2.150
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>282.370</b>	<b>375</b>	<b>361</b>	<b>227</b>
6.	Andre finansielle indtægter	2.992	4	0	0
7.	Andre finansielle omkostninger	- 285.362	- 246	- 361	- 227
	<b>ÅRETS ORDINÆRE RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Skat af årets resultat	0	133	0	0
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



		<b>BALANCE</b>	
		31/12 2021	31/12 2020
		<u>kr.</u>	<u>t. kr.</u>
Note			
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grundværdier	1.100.000	1.100
	Produktionsanlæg og maskiner	<u>13.350.771</u>	<u>10.833</u>
9	<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b><u>14.450.771</u></b>	<b><u>11.933</u></b>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>6.250</u>	<u>6</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b><u>6.250</u></b>	<b><u>6</u></b>
	<b>Anlægsaktiver i alt.....</b>	<b><u>14.457.021</u></b>	<b><u>11.939</u></b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgode hos forbrugere, netto	0	5
10	Andre tilgodehavender	2.177.576	1.475
12	Tidsmæssige forskelle i betalinger	0	9
13	Periodeafgrænsningsposter	<u>69.273</u>	<u>0</u>
	<b>Tilgodehavender i alt.....</b>	<b><u>2.246.849</u></b>	<b><u>1.489</u></b>
11	<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b><u>12.303.159</u></b>	<b><u>11.633</u></b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt.....</b>	<b><u>14.550.008</u></b>	<b><u>13.122</u></b>
	<b>AKTIVER I ALT.....</b>	<b><u>29.007.029</u></b>	<b><u>25.061</u></b>

		<b>BALANCE</b>	
		31/12 2021	31/12 2020
		<u>kr.</u>	<u>t. kr.</u>
Note			
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Virksomhedskapital	<u>3.473.199</u>	<u>3.473</u>
	<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b><u>3.473.199</u></b>	<b><u>3.473</u></b>
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>		
12	Andre hensatte forpligtelser	359.673	0
13	Overdækning til indregning i efterfølgende år	<u>276.330</u>	<u>497</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>	<b><u>636.003</u></b>	<b><u>497</u></b>
	<b>GÆLD</b>		
	<b>LANGFRISTET GÆLD</b>		
	Gæld til Kommunekredit	<u>14.425.069</u>	<u>15.540</u>
	<b>Langfristet gæld i alt.....</b>	<b><u>14.425.069</u></b>	<b><u>15.540</u></b>
	<b>KORTFRISTET GÆLD</b>		
14	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.182.000	1.456
15	Leverandører af vare og tjenesteydelser	5.744.721	2.294
	Deposita	3.970	4
16	Tilbagebetaling af varmebidrag	3.335.480	1.385
	Skyldig selskabsskat	0	132
17	Anden gæld	<u>206.587</u>	<u>280</u>
	<b>Kortfristet gæld i alt .....</b>	<b><u>10.472.758</u></b>	<b><u>5.551</u></b>
	<b>Gæld i alt.....</b>	<b><u>24.897.827</u></b>	<b><u>21.091</u></b>
	<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b><u>29.007.029</u></b>	<b><u>25.061</u></b>
18.	Eventualforpligtelser		
19.	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## EGENKAPITALOPGØRELSE



	31/12 2021 <u>kr.</u>	31/12 2020 <u>t. kr.</u>
<b>EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital 1. januar	<u>3.473.199</u>	<u>3.473</u>
<b>Virksomhedskapital 31. december .....</b>	<u><b>3.473.199</b></u>	<u><b>3.473</b></u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Ej revideret

	Regnskab 2021 1/1-31/12	Regnskab 2020 1/7-31/12 t. kr.	Budget 2021 1/1-31/12 t. kr.	Budget 2022 1/1-31/12 t. kr.
<b>1. Nettoomsætning ved salg af varme, el m.v.</b>				
Forbrugsafhængig afgift	10.166.732	11.315	12.984	14.112
Fast afgift	3.398.626	3.382	3.380	3.382
Målerleje	624.201	620	620	622
Herudover afregnes særskilt:				
Tillæg for ringe afkøling	585.519	536	0	0
Belønning for god afkøling	- 319.070	- 426	0	0
Øvrig gebyr m.v.	11.300	13	20	16
Reguleringer tidligere år	- 27.880	- 0	0	0
Tab på tilgodehavender	- 1.937	- 12	0	0
Anden udlejning	134.218	128	120	60
Salg af elektricitet	<u>5.106.755</u>	<u>812</u>	<u>2.200</u>	<u>2.500</u>
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b><u>19.678.464</u></b>	<b><u>16.368</u></b>	<b><u>19.324</u></b>	<b><u>20.692</u></b>
<b>2. Produktions- og distributionsomkostninger</b>				
Indkøb af naturgas til produktion af varme	4.215.573	1.622	3.767	5.100
Indkøb af varme fra Hvalsø Savværk	7.915.650	7.800	8.381	8.008
PSO afgift vedr. Hvalsø Savværk	8.447	4	20	10
El til eget forbrug	289.910	101	80	155
Vand og vandafldningsafgift m.v.	23.717	18	25	30
Fremmed vagt	209.515	225	228	225
Kemikalier og hjælpematerialer	51.238	49	90	70
Vedligeholdelse af grund og bygninger	66.785	34	70	35
Værktøj og sikkerhedsudstyr	17.296	10	26	25
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	85.718	165	200	284
Vedligeholdelse af ledningsnet	395.951	124	800	600
Vedligeholdelse af malere	54.935	9	100	34
Forsikringer	162.429	255	248	220
Software	14.571	0	0	0
Elproduktion:				
Naturgas til elproduktion	1.290.916	68	550	1.416
Refusion af afgift til elproduktion	0	- 2	0	0
Abonnement til elproduktion	202	0	0	0
Vedligeholdelse af motor vedr. elproduktion	270.584	181	300	200
Renovation	<u>4.041</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>4</u>
<b>Produktions- og distributionsomkostninger i alt</b>	<b><u>15.077.478</u></b>	<b><u>10.666</u></b>	<b><u>14.889</u></b>	<b><u>16.416</u></b>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Ej revideret

	Regnskab 2021 1/1-31/12	Regnskab 2020 1/7-31/12 t. kr.	Budget 2021 1/1-31/12 t. kr.	Budget 2022 1/1-31/12 t. kr.
<b>3. Andre eksterne omkostninger</b>				
Kontorartikler og tryksager	11.868	6	6	10
IT omkostninger	59.434	38	36	40
Bedriftssundhedstjenesten	0	0	1	0
Vedligeholdelse, kopimaskine	7.220	12	12	10
Mindre nyanskaffelser	7.063	11	10	10
Telefon, sms og abonnement bredbånd	74.288	78	78	80
Ejendomsskatter	1.150	1	2	2
Porto	5.013	9	12	0
Revisorhonorar	72.374	66	85	85
Rengøring	44.717	48	47	50
Konsulentassistance	253.813	108	130	300
Advokat	25.000	0	20	20
Support og serviceaftaler	122.440	109	109	115
Køb af energispareraktiviteter	- 9.866	326	0	0
Kontingenter	245.192	185	200	250
Bankomkostninger	15.262	10	12	12
Betalingservicegebyrer	31.964	27	33	28
Repræsentation, eksternt	110	1	3	3
Annoncer og forbrugerinformation	18.628	18	25	25
<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>	<b>985.670</b>	<b>1.053</b>	<b>821</b>	<b>1.040</b>
<b>4. Personalemkostninger</b>				
Lønninger og pensioner	851.119	907	900	900
Honorarer og diæter, bestyrelse	246.565	147	150	145
Atp bidrag m.v.	25.681	13	30	20
Rejse- og befordringsgodtgørelse	6.074	2	2	2
Andre personalemkostninger	28.972	11	15	15
Kursusomkostninger	35.088	6	20	20
Bestyrelsesmøder, rejser m.v.	49.786	12	28	28
Dataløn omkostninger	4.557	4	5	5
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b>1.247.842</b>	<b>1.102</b>	<b>1.150</b>	<b>1.135</b>
<b>5. Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>				
Afskrivninger på produktionsanlæg				
Og maskiner	1.937.088	2.115	2.600	2.150
<b>Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.937.088</b>	<b>2.115</b>	<b>2.600</b>	<b>2.150</b>



NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Ej revideret

	Regnskab 2021 1/1-31/12	Regnskab 2020 1/7-31/12 t. kr.	Budget 2021 1/1-31/12 t. kr.	Budget 2022 1/1-31/12 t. kr.
<b>6. Andre finansielle indtægter</b>				
Morarenter ved for sen betaling	2.992	4	0	0
<b>Andre finansielle indtægter i alt</b>	<b>2.992</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7. Andre finansielle omkostninger</b>				
Garantiprovision – kommunen	51.000	78	78	51
Renter, realkreditinstitutter	135.498	140	253	136
Renter, pengeinstitutter (negativ rente)	91.384	28	30	40
Øvrige renteudgifter	1.650	0	0	0
Renter af selskabsskat	5.830	0	0	0
<b>Andre finansielle omkostninger i alt</b>	<b>285.362</b>	<b>246</b>	<b>361</b>	<b>227</b>
<b>8. Skat af årets resultat</b>				
Skat af årets resultat	0	0	0	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Grund og bygninger	Produktions- anlæg og maskiner
<b>9. Materielle anlægsaktiver:</b>				
Anskaffelsessum		3.892.450	79.266.747	
Årets tilgang		0	4.454.857	
Kostpris 31.12.21		3.892.450	83.721.604	
Afskrivninger, primo		- 2.792.450	- 68.433.745	
Årets afskrivninger		0	- 1.937.088	
<b>Værdi af grunde pr. 31. december</b>		<b>1.100.000</b>	<b>13.350.771</b>	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

		Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t. kr.
		<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>10.</b>	<b>Andre tilgodehavender:</b>		
	Moms og afgifter	<u>2.177.576</u>	<u>1.430</u>
	<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b><u>2.177.576</u></b>	<b><u>1.475</u></b>
<b>11.</b>	<b>Likvide beholdninger:</b>		
	Nordea, drift	7.496.557	192
	Nordea, forbruger	2.644.450	5.329
	Nordea, renovering af Hovedgaden	<u>2.162.152</u>	<u>6.112</u>
	<b>Likvider beholdninger i alt</b>	<b><u>12.303.159</u></b>	<b><u>11.633</u></b>
<b>12.</b>	<b>Tidsmæssige forskelle i betalinger:</b>		
	Forpligtelser pr. 01.01.21		- 9.493
	Årets forskelle i afskrivninger		<u>369.166</u>
	<b>Tidsmæssige forskelle i betalinger i alt</b>		<b><u>359.673</u></b>
		Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t. kr.
		<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>13.</b>	<b>Over-/underdækning til indregning i efterfølgende år:</b>		
	Underdækning til indregning i efterfølgende år	<u>276.330</u>	<u>497</u>
	<b>Over-/underdækning til indregning i efterfølgende år.</b>	<b><u>276.330</u></b>	<b><u>497</u></b>
<b>14.</b>	<b>Langfristet gældsforpligtelser:</b>		
		Afdrag første år	Restgæld efter 5 år
	<b>Gæld til Kommunekredit</b>	<b><u>1.182.000</u></b>	<b><u>8.844.535</u></b>
			<b><u>15.607.069</u></b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t. kr.
<b>15. Leverandører af varer og tjenesteydelser:</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.694.721	2.244
Afsat til revisorhonorar	<u>50.000</u>	<u>50</u>
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b><u>5.744.721</u></b>	<b><u>2.294</u></b>
<b>16. Tilbagebetaling af varmebidrag:</b>		
Årets tilbagebetaling af varmebidrag	<u>3.335.852</u>	<u>1.385</u>
<b>Tilbagebetaling af varmebidrag i alt</b>	<b><u>3.335.852</u></b>	<b><u>1.385</u></b>
<b>17. Anden gæld:</b>		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	65.286	120
ATP og andre sociale ydelser	1.571	3
Feriepenge	0	1
Feriepengesforpligtelser til funktionærer	47.292	114
Skattekontoen	30.918	31
Kautionspræmie. Lejre Kommune	51.000	0
Periodiserede renter	<u>10.520</u>	<u>11</u>
<b>Anden gæld i alt</b>	<b><u>206.587</u></b>	<b><u>280</u></b>
<b>18. Eventualforpligtelser:</b>		
Hvalsø Kraftvarmeværk A.m.b.a. har indgået leasingforpligtelser på i alt kr. 29.900 frem til 28/2 2026		
<b>19. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.		