

Malling Varmeværk

Årsrapport for 2021

BERETNING
ÅRSRAPPORT
BUDGET
STATUS



**Der indkaldes til ordinær general-
forsamling onsdag den 30. marts 2022
kl. 19.30.**

Dagsorden:

- 1. Valg af dirigent**
- 2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår og godkendelse af regnskab**
- 3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse**
- 4. Budget opgjort efter varmemforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering**
- 5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering**
- 6. Forslag fra bestyrelsen**
- 7. Indkomne forslag fra andelshavere/lejere**
- 8. Valg af bestyrelsesmedlemmer (på valg er Alex Nielsen og Jørgen Bjerg begge er villige til genvalg)**
- 9. Valg af suppleanter til bestyrelsen**
- 10. Valg af revisor**
- 11. Eventuelt**

**Med venlig hilsen
BESTYRELSEN**

GRADDAGE	2020	2021
Januar	354,2	489,2
Februar	346,8	455,8
Marts	362,4	380,4
April	243,5	306,3
Maj	171,1	174
Juni	21,4	8,2
Juli	36,5	0
August	9,8	20,9
September	64	59,6
Oktober	179,7	183,7
November	265,4	291,2
December	378	452,4
	<u>2.433,1</u>	<u>2.821,7</u>

Normalårets graddage i samme periode

3.036,91

Anlægsoversigt til spids- og reservelast på Værket

Kedel 2	2,33 MWh
Kedel 3	5,12 MWh
Kedel 4	4,65 MWh
Vekslerstation Malling Syd	4,00 MWh

Ledningsnet:

Hovedledninger	36,5 km
Stikledninger	25,0 km

Antal forbrugere	2.116
Samlet m ² areal pr. 31/12-2021	286.644

Leveringsoversigt 2021

Leveret varme mængde	26.124 MWh
Største døgnleverance	207,40 MWh – 12/2 2021
Mindste døgnleverance	26,10 MWh – 16/7 2021

Forbrug af MWh

Forbrug købt af Kredsløb	33.319 MWh
Gennemsnitspris	kr. 365,85
Budget 2021 33.000 MWh	kr. 400,45
Budget 2022 35.500 MWh	kr. 396,43

Varmeværkets ledningstab er på 21,6% hvilket ligger indenfor landsgennemsnittet/normalen.

Følg os på vores hjemmeside www.malling-varmevaerk.dk

Malling Varmeværk A.m.b.a. Årsrapport for 2021

CVR-nr. 36 45 08 19



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Den interne revisors påtegning	5
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter til årsrapporten	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2021 for Malling Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere bestemmelser i varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Malling, den 8. marts 2022

Bestyrelse

Torben Lokjær
formand

Jan Brinck
næstformand

Jørgen Bjerg

Alex Nielsen

Leo Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Konklusion

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 - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere bestemmelser i varmeforsyningsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

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 regnskabet*. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Aarhus, den 8. marts 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Thomas Riis
statsautoriseret revisor
mne32174

Steffen Damsgaard Sørensen
statsautoriseret revisor
mne35804

Den interne revisors påtegning

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

Jeg har foretaget en gennemgang af bogholderiet for Malling Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021. Jeg har endvidere gennemgået selskabets forvaltning af midler.

Ledelsen har ansvaret for den løbende bogføring, herunder at denne sker i overensstemmelse med foreliggende lovgivning, den beskrevne regnskabspraksis og vedtægterne. Ledelsen har endvidere ansvaret for forvaltningen af selskabets midler i overensstemmelse med lovgivning, vedtægter, bestyrelsesbeslutninger mv. Mit ansvar er at gennemgå selskabets bogholderi samt selskabets forvaltning af midler.

Den udførte gennemgang

Den udførte gennemgang har blandt andet omfattet stikprøvevis bilagskontrol samt gennemlæsning af bestyrelsesmødereferater. Jeg har i den forbindelse foretaget en vurdering af, hvorvidt selskabet har disponeret i overensstemmelse med lovgivning, vedtægter, bestyrelsesbeslutninger mv. samt vurderet, hvorvidt selskabet har handlet sparsommeligt, effektivt og produktivt.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er jeg ikke blevet bekendt med forhold, der giver mig anledning til at konkludere, at selskabet, på de områder jeg har undersøgt, ikke har disponeret i overensstemmelse med lovgivning, vedtægter, bestyrelsesbeslutninger mv.

Ved den udførte gennemgang er jeg endvidere ikke blevet bekendt med forhold, der giver mig anledning til at konkludere, at selskabet, på de områder jeg har undersøgt, ikke har handlet sparsommeligt, effektivt og produktivt.

Malling, den 8. marts 2022

Steffen Malmros
intern revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Malling Varmeværk A.m.b.a. Dampmøllevej 1a 8340 Malling Hjemstedskommune: Aarhus
Bestyrelse	Torben Lokjær, formand Jan Brinck, næstformand Jørgen Bjerg Alex Nielsen Leo Pedersen
Intern revisor	Steffen Malmros
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nobelparken Jens Chr. Skous Vej 1 8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentligste aktiviteter

Malling Varmeværk A.m.b.A.'s væsentligste aktiviteter er distribution af varme til forbrugerne i Malling.

Udvikling i året

Selskabet valgte at øge prisen pr. 1. januar 2021, idet selskabet havde en forventning om, at der ville være større udgifter til udvikling af ledningsnettet samt deltagelse i projektet MVV 2030. Da udgifterne til disse projekter indgår i balance og kun indgår i resultatet som afskrivninger har dette medvirket til, at overdækningen er steget fra 114 tkr. til 1.324 tkr. pr. 31. december 2021.

Forventninger til fremtiden

Værket fastholdt prisen på 495 kr. i 2022 med henblik på at nedbringe overdækningen. Det forventes, at selskabets overdækning i 2022 bliver reduceret med 476 tkr. af den godkendte pris pr. 15. december 2021.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A med justering af de forhold der følger af varmeforsyningsloven. Herudover har andelsselskabet valgt at følge reglerne for klasse B om ledelsesberetningen.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes - baseret på følgende kriterier:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt, og
- på salgstidspunktet er indbetalingen modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 eksisterer på balancedagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risiko-overgang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger indeholder foruden køb af varme indirekte omkostninger, herunder reparationer og vedligeholdelse.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder kontoromkostninger samt øvrige administrative omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter og gebyrer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver i form af produktionsanlæg, ledningsnet og bygninger afskrives på grundlag af anskaffelsessum reduceret med tidligere års foretagne henlæggelser. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstid:

	Brugstid
Bygninger og distributionsanlæg mv.	20-30 år
Biler	6 år
Istandsættelse af lokaler	8 år

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.

Midlertidige forskelle

Investering i 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 brugstid.

Regnskabspraksis

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i 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 gæld.

Varelager

Varelageret optages til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende kontingenter, forsikringspræmier, abonnementer og fremtidige projekter.

Periodeafgrænsningsposter vedrører også periodiserede indtægter dækkende for regnskabsåret.

Likvider

Likvide midler består af bankbeholdninger.

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeverker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er basisegenkapitalen pr. 31. december 2021 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Overført resultat

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal eventuelt overskud/underskud overføres og indregnes i efterfølgende års varmepriser.

Henlæggelser

Henlæggelser er i årsregnskabslovens forstand en overskudsdisponering, og figurerer ikke i årsrapporten som en udgift, men derimod indgår de i fordelingen af årets resultat, hvor et beløb svarende til henlæggelsen indgår på en særskilt konto under egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Med Energitilsynets tiltræden kan der foretages henlæggelser efter reglerne i varmemforsyningslovens § 20, stk. 2, og ved beregning efter varmemforsyningslovens regler anses henlæggelser som en driftsudgift og indgår derfor i resultatet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter endnu ikke indtægtsførte tilslutningsbidrag.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Selskabsskat

Selskabet er ikke skattepligtigt.

Over- og underdækninger

Saldo for reguleringsmæssig over- og underdækning indregnes under henholdsvis gældsforpligtelser og tilgodehavender med modpostering i resultatopgørelsen under nettoomsætning. Saldoen udgør det beløb, som virksomheden forventer at tilbagebetale eller opkræve i kommende års takster. Udgangspunktet for opgørelsen er indeværende år og tidligere års opgørelse af faktiske indtægter og omkostninger i forhold til virksomhedens foreløbigt indregnede beløb, som virksomheden har opgjort pr. balancedagen i henhold til varmemforsyningsloven.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021 DKK	2020 DKK	Urevideret	
				Budget 2021 TDKK	Budget 2022 TDKK
Salg af varme	1	19.021.221	19.446.859	19.927	21.800
Driftsomkostninger	2	-13.604.956	-14.477.719	-14.801	-15.566
Administrationsomkostninger	3	-888.567	-819.252	-879	-900
Bruttoresultat		4.527.698	4.149.888	4.247	5.334
Personaleomkostninger	4	-2.784.828	-2.745.506	-2.695	-2.719
Resultat før afskrivninger		1.742.870	1.404.382	1.552	2.615
Afskrivninger	5	-1.604.385	-1.316.899	-1.470	-2.487
Resultat før finansielle poster		138.485	87.483	82	128
Finansielle indtægter	6	39.220	38.642	42	42
Finansielle omkostninger	7	-177.705	-126.125	-124	-170
Årets resultat		0	0	0	0

Resultatdisponering

Overført til næste år	0	0
Resultatdisponering i alt	0	0

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Anlæg og distributionsnet		12.547.006	9.197.416
Administration og andre anlæg		264.283	406.177
Materielle anlæg under opførsel		210.555	0
Materielle anlægsaktiver	8	13.021.844	9.603.593
Anlægsaktiver		13.021.844	9.603.593
Varelager		278.494	278.494
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.472	729.420
Efterbetaling fra andelshavere		1.698.001	564.696
Andre tilgodehavender	10	409.144	328.101
Periodeafgrænsningsposter	11	3.701.500	3.513.937
Tilgodehavender		6.198.611	5.414.648
Likvide beholdninger		929.727	0
Omsætningsaktiver		7.128.338	5.414.648
Aktiver		20.150.182	15.018.241

Balance 31. december

Passiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Egenkapital	12	1.032.641	1.032.641
Kommunekredit	13	1.862.883	1.975.772
Tilslutningsbidrag		10.136.594	4.564.652
Langfristede gældsforpligtelser		11.999.477	6.540.424
Tilslutningsbidrag		672.046	672.046
Midlertidige forskelle		1.999.433	1.461.772
Kommunekredit	13	112.889	108.872
Kreditinstitutter		0	381.558
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.050.587	3.296.172
Anden gæld	14	595.108	627.043
Tilbagebetaling til andelshavere		364.394	783.393
Regnskabsmæssig overdækning	15	1.323.607	114.320
Kortfristede gældsforpligtelser		7.118.064	7.445.176
Gældsforpligtelser		19.117.541	13.985.600
Passiver		20.150.182	15.018.241
Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser	16		

Noter til årsrapporten

	2021 DKK	2020 DKK	Urevideret	
			Budget 2021 TDKK	Budget 2022 TDKK
1 Salg af varme				
Varmesalg	13.211.841	10.946.793	12.128	13.118
Effektbidrag	5.676.973	5.573.596	5.647	5.720
Målerabonnement	945.658	938.535	963	965
Afkølingsbidrag	275.901	208.317	63	200
Regulering vedr. tidligere år	8.872	-10.845	0	0
Tab på tilgodehavender	-23.122	-14.133	0	0
Indtægtførsel af tilslutningsbidrag	672.046	320.172	0	650
Investeringshenlæggelse	0	0	0	0
Regnskabsmæssig over-/underdækning	-1.209.287	3.003.697	1.126	476
Midlertidige forskelle	-537.661	-1.519.273	0	671
	19.021.221	19.446.859	19.927	21.800
2 Driftsomkostninger				
Varmekøb	12.097.679	13.138.428	13.215	14.073
Betaling til energisparekrav	461.269	403.840	500	0
Husleje Aarhus Kommune	160.667	160.668	161	161
Elektricitet	96.137	96.403	110	260
Ejendomsskatte og afgifter	60.139	48.779	45	47
Reparationer og vedligeholdelse:				
Ledningsnettet	243.649	242.259	370	350
Varmeværket	344.880	279.630	200	525
Værktøj og arbejdstøj	41.273	32.790	60	50
Varevognenes driftsudgifter	99.263	74.922	140	100
	13.604.956	14.477.719	14.801	15.566

Noter til årsrapporten

			Urevideret	
	2021	2020	Budget 2021	Budget 2022
	DKK	DKK	TDKK	TDKK
Administrations-				
3 omkostninger				
Kontorartikler og telefon	88.120	78.989	90	85
PBS-opkrævning	103.289	111.132	110	110
Revision og regnskabsmæssig assistance	163.375	105.447	95	110
Teknisk og juridisk assistance og fælles formandskab	115.653	91.663	35	65
Mødeudgifter, generalforsamling mv.	85.536	42.524	70	70
Konsulenthonorar	0	64.960	150	100
Kursusudgifter	19.250	8.184	35	20
Kontingent og abonnement	76.574	70.549	125	80
Reparation og vedligeholdelse samt mindre nyanskaffelser	27.502	13.971	19	30
EDB-udgifter	144.468	132.545	60	140
Annoncer og reklamer	12.335	35.343	20	20
Fragt, kørsel og porto	1.355	996	10	10
Diverse	51.110	62.949	60	60
	888.567	819.252	879	900
4 Personaleomkostninger				
Lønninger mv.	2.478.078	2.309.237	2.415	2.415
Bestyrelseshonorer	123.317	123.555	115	124
Regulering feriepengeforpligtelse	3.463	138.458	0	0
Forsikringer, ATP og sociale bidrag	179.970	170.329	165	180
Øvrige personaleomkostninger	0	3.927	0	0
	2.784.828	2.745.506	2.695	2.719
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere				
	4	4		
5 Afskrivninger				
Distributionsnet	1.462.491	1.182.653	1.335	2.337
Administration og øvrige anlæg	141.894	134.246	135	150
	1.604.385	1.316.899	1.470	2.487

Noter til årsrapporten

	2021 DKK	2020 DKK	Urevideret	
			Budget 2021 TDKK	Budget 2022 TDKK
6 Finansielle indtægter				
Indbetalinger	17.600	17.852	20	20
Refusion afgifter	1.275	745	2	2
Flyttegebyrer	20.345	20.045	20	20
	39.220	38.642	42	42
7 Finansielle omkostninger				
Bankrenter og gebyrer	103.299	47.844	50	100
Kommunekredit	74.406	78.281	74	70
	177.705	126.125	124	170
8 Materielle anlægsaktiver		Anlæg og distri- butionsnet DKK	Administration og øvrige anlæg DKK	Anlæg under opførsel DKK
Kostpris 1. september		23.076.233	1.447.555	0
Tilgang i året		4.812.081	0	210.555
Kostpris 31. december		27.888.314	1.447.555	210.555
Ned- og afskrivninger 1. september		13.878.817	1.041.378	0
Årets afskrivninger		1.462.491	141.894	0
Ned- og afskrivninger 31. december		15.341.308	1.183.272	0
Regnskabsmæssig saldo materielle anlægsaktiver i alt		12.547.006	264.283	210.555

Noter til årsrapporten

9 Midlertidige forskelle mellem årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven

	Materielle anlæg (aktiver)	Tislutningsbidrag (Passiver)	I alt
Varmeforsyningsloven	213.771	0	213.771
Årsregnskabsloven	13.021.844	-10.136.594	2.885.250
	12.808.073	-10.136.594	2.671.479
		2021	2020
		DKK	DKK

10 Andre tilgodehavender

Tilgodehavende hos Kredsløb december 2021	409.144	203.035
Tilgodehavende moms	0	125.066
	409.144	328.101

11 Periodeafgrænsningsposter

Forudbetalte forsikringer	87.846	85.152
Forudbetalt husleje	80.333	80.333
Forudbetalt grøn ejeravgift	6.265	5.742
Forudbetalt abonnemeter	6.986	28.633
Forudbetalt til Kredsløb januar 2022	1.683.332	1.731.667
Periodiserede indtægter	1.836.738	1.582.410
	3.701.500	3.513.937

Regnskabsmæssig værdi ultimo

12 Egenkapital

Saldo 1. januar	1.032.641	1.032.641
Saldo 31. december	1.032.641	1.032.641

13 Kommunekredit

Saldo 1. januar	2.084.645	2.189.642
Afdrag i året	-108.873	-104.997
Saldo 31. december	1.975.772	2.084.645

Løbetid til år 2035. Gæld forfalden indenfor 1 år DKK 112.889
Renten udgør 3,64 % over året.

Noter til årsrapporten

	2021	2020
	DKK	DKK
14 Anden gæld		
Momsafregningskonto	294.155	0
Skyldig A-skat og AM-bidrag	139.613	244.781
Feriepengeforpligtelse	162.615	469.517
	596.383	714.298

15 Regnskabsmæssig overdækning

Regnskabsmæssig overdækning overført fra tidligere år	114.320	3.118.017
Årets regnskabsmæssig over- / underdækning	1.209.287	-3.003.697
Regnskabsmæssig overdækning til fremførsel	1.323.607	114.320

16 Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser

Lejekontrakter

Selskabet har lejekontrakter hos Aarhus Kommune med en uopsigelighedsperiode på 11 år pr. 31/12 2021. Den samlede forpligtelse udgør i alt TDKK 1.771.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Jan Brinck Næstformand På vegne af: Malling Varmeværk A.m.b.a. Serienummer: PID:9208-2002-2-502201789977 IP: 176.20.xxx.xxx 2022-03-08 08:58:13 UTC NEM ID 	Torben Lokjær Bestyrelsesformand På vegne af: Malling Varmeværk A.m.b.a. Serienummer: PID:9208-2002-2-264918675503 IP: 37.120.xxx.xxx 2022-03-08 09:19:53 UTC NEM ID 
Leo Pedersen Bestyrelsesmedlem På vegne af: Malling Varmeværk A.m.b.a. Serienummer: PID:9208-2002-2-130164968713 IP: 5.33.xxx.xxx 2022-03-08 09:55:03 UTC NEM ID 	Jørgen Flemming Bjerg Bestyrelsesmedlem På vegne af: Malling Varmeværk A.m.b.a. Serienummer: PID:9208-2002-2-270161134825 IP: 87.49.xxx.xxx 2022-03-10 08:06:52 UTC NEM ID 
Alex Boisen Nielsen Bestyrelsesmedlem På vegne af: Malling Varmeværk A.m.b.a. Serienummer: PID:9208-2002-2-630955562869 IP: 87.104.xxx.xxx 2022-03-10 09:56:10 UTC NEM ID 	Steffen Damsgaard Sørensen Statsautoriseret revisor På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret... Serienummer: CVR:33771231-RID:64644330 IP: 208.127.xxx.xxx 2022-03-10 10:04:26 UTC NEM ID 
Thomas Riis Statsautoriseret revisor På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret... Serienummer: CVR:33771231-RID:14416973 IP: 83.136.xxx.xxx 2022-03-10 12:17:26 UTC NEM ID 	

Penneo dokumentnøgle: PF2K8-APZA8-64YMA-M7KFU-CS0YP-XDF5U

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted:

<https://penneo.com/validate>