

Malling Varmeværk

Årsrapport for 2022

BERETNING
ÅRSRAPPORT
BUDGET
STATUS



**Der indkaldes til ordinær general-
forsamling torsdag den 30. marts 2023
kl. 19.30.**

Dagsorden:

- 1. Valg af dirigent**
- 2. Bestyrelsens beretning**
- 3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse**
- 4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens 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 Jan Brinck og Leo Pedersen begge er villige til genvalg)**
- 9. Valg af suppleanter til bestyrelsen**
- 10. Valg af revisor**
- 11. Eventuelt**

**Med venlig hilsen
BESTYRELSEN**

| GRADDAGE | 2022 | 2021 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| Januar | 400,60 | 489,20 |
| Februar | 358,50 | 455,80 |
| Marts | 381,80 | 380,40 |
| April | 281,30 | 306,30 |
| Maj | 128,10 | 174,00 |
| Juni | 38,30 | 8,20 |
| Juli | 10,10 | 0,00 |
| August | 3,30 | 20,90 |
| September | 84,50 | 59,60 |
| Oktober | 137,80 | 183,70 |
| November | 263,50 | 291,20 |
| December | <u>459,90</u> | <u>452,40</u> |
| | <u>2.547,70</u> | <u>2.821,70</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 | 38,0 km |
| Stikledninger | 25,5 km |

| | |
|--|---------|
| Antal forbrugere | 2.210 |
| Samlet m ² areal pr. 31/12-2022 | 299.192 |

Leveringsoversigt 2022

| | |
|-----------------------|------------------------|
| Leveret varme mængde | 27.136 MWh |
| Største døgnleverance | 189,9 MWh – 16/12 2022 |
| Mindste døgnleverance | 15,3 MWh – 21/7 2022 |

Forbrug af MWh

| | |
|-------------------------------------|------------|
| Forbrug købt af Kredsløb 30.460 MWh | |
| gennemsnitspris | kr. 463,20 |
| Budget 2022 35.500 MWh | kr. 396,43 |
| Budget 2023 35.000 MWh | kr. 425,92 |

Læs mere på vores hjemmeside www.malling-varmevaerk.dk

***Malling Varmeværk
A.m.b.a.
Årsrapport for 2022***

CVR-nr. 36 45 08 19



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter til årsrapporten | 14 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2022 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 28. februar 2023

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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere bestemmelser i varmforsyningsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Malling Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, 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 revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 28. februar 2023

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Thomas Riis
statsautoriseret revisor
mne32174

Steffen Damsgaard Sørensen
statsautoriseret revisor
mne35804

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

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

Værket har i 2022 fastholdt prisen på 495 kr. fra 2021. Dette har skyldes, at bestyrelsen har ønsket at reducere overdækningen. Fastholdelsen af prisen har medvirket til at overdækningen er faldet fra 1.324 tkr. til 31 tkr. i 2022.

Forventninger til fremtiden

Værket har for 2023 sænket prisen pr. MWh til 485 kr. Dette er med henblik på at fastholde en lav overdækning.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A med justering af de forhold der følger af varmforsyningsloven. 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 risikoovergang 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 fjernvarmeværker 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. august 2018 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 nominal 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 | Urevideret | | | |
|--|------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|
| | | 2022 | 2021 | Budget 2022 | Budget 2023 |
| | | DKK | DKK | TDKK | TDKK |
| Salg af varme | 1 | 19.434.284 | 19.021.221 | 21.800 | 22.886 |
| Driftsomkostninger | 2 | -13.710.119 | -13.604.956 | -15.566 | -16.788 |
| Administrationsomkostninger | 3 | -849.646 | -888.567 | -900 | -1.070 |
| Bruttoresultat | | 4.874.519 | 4.527.698 | 5.334 | 5.028 |
| Personaleomkostninger | 4 | -2.925.283 | -2.784.828 | -2.719 | -2.945 |
| Resultat før afskrivninger | | 1.949.236 | 1.742.870 | 2.615 | 2.083 |
| Afskrivninger | 5 | -1.887.590 | -1.604.385 | -2.487 | -1.980 |
| Resultat før finansielle poster | | 61.646 | 138.485 | 128 | 103 |
| Finansielle indtægter | 6 | 40.190 | 39.220 | 42 | 42 |
| Finansielle omkostninger | 7 | -101.836 | -177.705 | -170 | -145 |
| Årets resultat | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultatdisponering | | | | | |
| Overført til næste år | | 0 | 0 | | |
| Resultatdisponering i alt | | 0 | 0 | | |

Balance 31. december

Aktiver

| | Note | 2022 DKK | 2021 DKK |
|---|----------|-------------------|-------------------|
| Anlæg og distributionsnet | | 15.734.969 | 12.547.006 |
| Administration og andre anlæg | | 134.950 | 264.283 |
| Materielle anlæg under opførelse | | 270.248 | 210.555 |
| Materielle anlægsaktiver | 8 | 16.140.167 | 13.021.844 |
| Anlægsaktiver | | 16.140.167 | 13.021.844 |
| Varelager | | 278.494 | 278.494 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 73.071 | 111.472 |
| Efterbetaling fra andelshavere | | 1.186.916 | 1.698.001 |
| Andre tilgodehavender | 10 | 264.326 | 409.144 |
| Periodeafgrænsningsposter | 11 | 1.905.371 | 3.701.500 |
| Tilgodehavender | | 3.708.178 | 6.198.611 |
| Likvide beholdninger | | 2.550.422 | 929.727 |
| Omsætningsaktiver | | 6.258.600 | 7.128.338 |
| Aktiver | | 22.398.767 | 20.150.182 |

Balance 31. december

Passiver

| | Note | 2022 DKK | 2021 DKK |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | 12 | 1.032.641 | 1.032.641 |
| Kommunekredit | 13 | 1.745.828 | 1.862.883 |
| Tilslutningsbidrag | | 11.401.577 | 10.136.594 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 13.147.405 | 11.999.477 |
| Tilslutningsbidrag | | 789.925 | 672.046 |
| Midlertidige forskelle | | 3.388.768 | 1.999.433 |
| Kommunekredit | 13 | 117.055 | 112.889 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 2.759.362 | 2.050.587 |
| Anden gæld | 14 | 441.860 | 595.108 |
| Tilbagebetaling til andelshavere | | 690.651 | 364.394 |
| Regnskabsmæssig overdækning | 15 | 31.100 | 1.323.607 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 8.218.721 | 7.118.064 |
| Gældsforpligtelser | | 21.366.126 | 19.117.541 |
| Passiver | | 22.398.767 | 20.150.182 |
| Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser | 16 | | |

Noter til årsrapporten

| | 2022 | 2021 | Urevideret | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|
| | | | Budget 2022 | Budget 2023 |
| | DKK | DKK | TDKK | TDKK |
| 1 Salg af varme | | | | |
| Varmesalg | 11.680.349 | 13.211.841 | 13.118 | 13.095 |
| Effektbidrag | 5.806.569 | 5.676.973 | 5.720 | 5.963 |
| Målerabonnement | 974.505 | 945.658 | 965 | 1.007 |
| Afkølingsbidrag | 296.909 | 275.901 | 200 | 200 |
| Regulering vedr. tidligere år | 13.041 | 8.872 | 0 | 0 |
| Tab på tilgodehavender | -30.186 | -23.122 | 0 | 0 |
| Indtægtførelse af tilslutningsbidrag | 789.925 | 672.046 | 650 | 800 |
| Investeringshenlæggelse | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Regnskabsmæssig over-/underdækning | 1.292.507 | -1.209.287 | 476 | 1.821 |
| Midlertidige forskelle | -1.389.335 | -537.661 | 671 | 0 |
| | 19.434.284 | 19.021.221 | 21.800 | 22.886 |
| 2 Driftsomkostninger | | | | |
| Varmekøb | 12.678.455 | 12.097.679 | 14.073 | 14.907 |
| Betaling til energisparekrav | 0 | 461.269 | 0 | 0 |
| Leje af veksleranlæg fra Kredsløb | 160.667 | 160.667 | 161 | 161 |
| Elektricitet | 244.596 | 96.137 | 260 | 300 |
| Ejendomsskatter og afgifter | 40.488 | 60.139 | 47 | 50 |
| Reparationer og vedligeholdelse: | | | | |
| Ledningsnettet | 61.860 | 243.649 | 350 | 350 |
| Varmeværket | 333.700 | 344.880 | 525 | 825 |
| Værktøj og arbejdstøj | 53.116 | 41.273 | 50 | 55 |
| Varevognenes driftsudgifter | 137.237 | 99.263 | 100 | 140 |
| | 13.710.119 | 13.604.956 | 15.566 | 16.788 |

Noter til årsrapporten

| | 2022 DKK | 2021 DKK | Urevideret | |
|---|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | | Budget 2022 TDKK | Budget 2023 TDKK |
| 3 Administrations- omkostninger | | | | |
| Kontorartikler og telefon | 99.556 | 88.120 | 85 | 95 |
| PBS-opkrævning | 122.905 | 103.289 | 110 | 125 |
| Revision og regnskabsmæssig assistance | 72.886 | 163.375 | 110 | 100 |
| Teknisk og juridisk assistance og fælles formandskab | 186.101 | 115.653 | 65 | 180 |
| Mødeudgifter, generalforsam- ling, jubilæum mv. | 61.653 | 85.536 | 70 | 100 |
| Konsulenthonorar | 0 | 0 | 100 | 100 |
| Kursusudgifter | 11.119 | 19.250 | 20 | 35 |
| Kontingent og abonnement | 91.669 | 76.574 | 80 | 100 |
| Reparation og vedligeholdelse samt mindre nyanskaffelser | 4.558 | 27.502 | 30 | 20 |
| EDB-udgifter | 120.450 | 144.468 | 140 | 130 |
| Annoncer og reklamer | 15.002 | 12.335 | 20 | 20 |
| Fragt, kørsel og porto | 1.277 | 1.355 | 10 | 5 |
| Diverse | 62.470 | 51.110 | 60 | 60 |
| | 849.646 | 888.567 | 900 | 1.070 |
| 4 Personaleomkostninger | | | | |
| Lønninger mv. | 2.605.848 | 2.478.078 | 2.415 | 2.600 |
| Bestyrelseshonorar | 131.460 | 123.317 | 124 | 125 |
| Regulering feriepengeforpligtelse | 0 | 3.463 | 0 | 0 |
| Forsikringer, ATP og sociale bidrag | 187.975 | 179.970 | 180 | 220 |
| Øvrige personaleomkostninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2.925.283 | 2.784.828 | 2.719 | 2.945 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 4 | 4 | | |
| 5 Afskrivninger | | | | |
| Distributionsnet | 1.758.257 | 1.462.491 | 2.337 | 1.827 |
| Administration og øvrige anlæg | 129.333 | 141.894 | 150 | 153 |
| | 1.887.590 | 1.604.385 | 2.487 | 1.980 |

Noter til årsrapporten

| | 2022 DKK | 2021 DKK | Urevideret | |
|---|----------------|---------------------------------------|--|--------------------------------|
| | | | Budget 2022 TDKK | Budget 2023 TDKK |
| 6 Finansielle indtægter | | | | |
| Indbetalinger | 22.900 | 17.600 | 20 | 20 |
| Refusion afgifter | 0 | 1.275 | 2 | 2 |
| Flyttegebyrer | 17.290 | 20.345 | 20 | 20 |
| | 40.190 | 39.220 | 42 | 42 |
| 7 Finansielle omkostninger | | | | |
| Bankrenter og gebyrer | 31.447 | 103.299 | 100 | 70 |
| Kommunekredit | 70.389 | 74.406 | 70 | 75 |
| | 101.836 | 177.705 | 170 | 145 |
| 8 Materielle anlægsaktiver | | | | |
| | | Anlæg og distri- butionsnet DKK | Administration og øvrige anlæg DKK | Anlæg under opførsel DKK |
| Kostpris 1. september | | 27.888.314 | 1.447.555 | 210.555 |
| Tilgang i året | | 4.946.220 | 0 | 59.693 |
| Kostpris 31. december | | 32.834.534 | 1.447.555 | 270.248 |
| Ned- og afskrivninger 1. september | | 15.341.308 | 1.183.272 | 0 |
| Årets afskrivninger | | 1.758.257 | 129.333 | 0 |
| Ned- og afskrivninger 31. december | | 17.099.565 | 1.312.605 | 0 |
| Regnskabsmæssig saldo materielle anlægsaktiver i alt | | 15.734.969 | 134.950 | 270.248 |

Noter til årsrapporten

Midlertidige forskelle mellem årsregnskabsloven og 9 varmforsyningsloven

| | Materielle anlæg (aktiver) | Tilslutningsbidrag (Passiver) | I alt |
|----------------------|-------------------------------|----------------------------------|------------------|
| Varmeforsyningsloven | 559.897 | 0 | 559.897 |
| Årsregnskabsloven | 16.140.167 | -11.401.577 | 4.738.590 |
| | 15.580.270 | -11.401.577 | 4.178.693 |

10 Andre tilgodehavender

| | 2022 DKK | 2021 DKK |
|---|----------------|----------------|
| Tilgodehavende hos Kredsløb december 2021 | 0 | 409.144 |
| Tilgodehavende moms | 264.326 | 0 |
| | 264.326 | 409.144 |

11 Periodeafgrænsningsposter

| | | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Forudbetalte forsikringer | 104.037 | 87.846 |
| Forudbetalt husleje | 80.333 | 80.333 |
| Forudbetalt grøn ejerafgift | 6.496 | 6.265 |
| Forudbetalt abonnemeter | 14.378 | 6.986 |
| Forudbetalt til Kredsløb januar 2022 | 1.698.436 | 1.683.332 |
| Periodiserede indtægter | 0 | 1.836.738 |
| Andre periodiseret udgifter | 1.691 | 0 |
| | 1.905.371 | 3.701.500 |

Regnskabsmæssig værdi ultimo

12 Egenkapital

| | | |
|-----------------|------------------|------------------|
| Saldo 1. januar | 1.032.641 | 1.032.641 |
| | 1.032.641 | 1.032.641 |

13 Kommunekredit

| | | |
|-----------------|------------------|------------------|
| Saldo 1. januar | 1.975.772 | 2.084.645 |
| Afdrag i året | -112.889 | -108.873 |
| | 1.862.883 | 1.975.772 |

Løbetid til år 2035. Gæld forfalden indenfor 1 år DKK 117.055
Renten udgør 3,64 % over året.

Noter til årsrapporten

| | 2022 | 2021 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| 14 Anden gæld | | |
| Momsafregningskonto | 0 | 294.155 |
| Skyldig A-skat og AM-bidrag | 67.779 | 139.613 |
| Feriepengeforpligtelse | 162.401 | 162.615 |
| Skyldig kredsløb december 2022 | 211.680 | 0 |
| | 441.860 | 596.383 |

15 Regnskabsmæssig overdækning

| | | |
|---|---------------|------------------|
| Regnskabsmæssig overdækning overført fra tidligere år | 1.323.607 | 114.320 |
| Årets regnskabsmæssig over- / underdækning | -1.292.507 | 1.209.287 |
| Regnskabsmæssig overdækning til fremførelse | 31.100 | 1.323.607 |

16 Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser

Lejekontrakter

Selskabet har lejekontrakter hos Kredsløb med en uopsigelsesperiode på 10 år pr. 31/12 2022. Den samlede forpligtelse udgør i alt TDKK 1.607.

Selskabet har en igangværende sag med DOMI. Selskabet har vundet sagen ved Byretten i Aarhus, men sagen er anket og skal for Landsretten. Sagen er berammet til hovedforhandling den 2. juni 2023 ved Vestre Landsret. Det er selskabets vurdering, at der er en overvejende sandsynlighed for, at Malling Varmeværk A.m.b.a. vil blive frikendt i sagen.

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."

Leo Pedersen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Malling Varmeværk A.m.b.a.

Serienummer: a87429a3-8282-466e-bed3-7d22d814470c

IP: 37.120.xxx.xxx

2023-03-01 09:00:49 UTC



Torben Lokjær

Bestyrelsesformand

På vegne af: Malling Varmeværk A.m.b.a.

Serienummer: b2ceca51-8e2b-4a75-b397-facd66484355

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-03-01 09:08:51 UTC



Jan Brinck

Næstformand

På vegne af: Malling Varmeværk A.m.b.a.

Serienummer: 7b588229-6984-47a5-bc1e-63942dc2124b

IP: 87.104.xxx.xxx

2023-03-01 09:13:52 UTC



Alex Boisen Nielsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Malling Varmeværk A.m.b.a.

Serienummer: a0bdfbe1-68ad-4ab1-afda-d9eb62074799

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-03-01 11:50:44 UTC



Jørgen Flemming Bjerg

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Malling Varmeværk A.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-270161134825

IP: 87.104.xxx.xxx

2023-03-05 09:25:36 UTC



Thomas Riis

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret...

Serienummer: CVR:33771231-RID:14416973

IP: 83.136.xxx.xxx

2023-03-05 11:17:00 UTC



Steffen Damsgaard Sørensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret...

Serienummer: CVR:33771231-RID:64644330

IP: 208.127.xxx.xxx

2023-03-06 06:37:28 UTC



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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>