

Uldum Varmeværk A.m.b.a.

Industrisvinget 9, 7171 Uldum

Årsrapport for

1. april 2021 - 31. marts 2022

CVR-nr. 16 50 03 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2022.

Keld Madsen

dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- | | |
|---|--|
| 1 | Ledelsespåtegning |
| 2 | Den uafhængige revisors revisionspåtegning |

Ledelsesberetning

- | | |
|---|---------------------|
| 5 | Selskabsoplysninger |
| 6 | Ledelsesberetning |

Årsregnskab 1. april 2021 - 31. marts 2022

- | | |
|----|--------------------------|
| 7 | Anvendt regnskabspraksis |
| 12 | Resultatopgørelse |
| 13 | Balance |
| 15 | Noter |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2021 - 31. marts 2022 for Uldum Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne, varmeforsyningsloven og årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Uldum, den 31. maj 2022

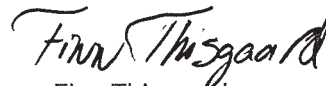
Bestyrelse



Christen Moos Petersen
formand



Ole Thomsen



Finn Thisgaard



Henry Jensen



Bjarne Therkelsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Uldum Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. 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 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Revisionen har ikke omfattet de i årsrapporten anførte budgettal.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 regnskabsbrugerne 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 virksomheden 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Tørring, den 31. maj 2022

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01



Lene Minor Brødsgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32857

Selskabsoplysninger

Selskabet	Uldum Varmeværk A.m.b.a.
	Industrisvinget 9
	7171 Uldum
	Telefon: 75 67 86 09
	E-mail: info@uldumvarmevaerk.dk
	CVR-nr.: 16 50 03 13
	Stiftet: 31. juli 1961
Bestyrelse	Hjemsted: Hedensted
	Regnskabsår: 1. april - 31. marts
	Chresten Moos Petersen, formand
	Ole Thomsen
	Finn Thisgaard
Revision	Henry Jensen
	Bjarne Therkelsen
	Martinsen
	Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dattervirksomhed	Bredgade 29
	7160 Tørring
	UF Administration ApS, Hedensted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter produktion af varme, herunder varmforsyning i Uldumområdet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. april 2021 - 31. marts 2022 udviser i henhold til varmforsyningsloven et nul resultat. Årets overdækning før henlæggelser udgør t.kr. 149, som fremgår af note 1. Resultatet på t.kr. 149 med tilæg af overført overskud fra tidligere år t.kr. 850 overføres til indregning i det kommende års varmepris. Balancen udviser en egenkapital på t.kr. 896.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke værkets finansielle stilling væsentligt.

Specifikationer af Uldum Varmeværk A.m.b.a. priser/forbrug m.m.

	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Faste afgifter, bolig (kr./m ²)	18,00	18,00	18,00	18,00
Faste afgifter, erhverv (kr./m ²)	16,00	16,00	16,00	16,00
Målerafgifter (kr.)	675	675	675	675
Mwh-pris (kr.)	420	420	420	420
Solgte Mwh, forbrugere (Mwh)	12.809	12.939	12.286	12.223
Solgte Mwh, Rask Mølle Kraftvarmeværk A.m.b.a. (Mwh)	8.727	8.643	8.702	8.214
Graddageantal (normalår 3.037)	2.637	2.695	2.462	2.387
Flis/barkforbrug (m ³)	24.509	24.360	23.837	25.020
Olieförbrug (litr.)	530	2.075	200	1.830
Antal egne forbrugere	484	477	476	473
Eksterne forbrugere	1	1	1	1

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Uldum Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Hvile i sig selv princippet og tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt via resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmemforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid. Derudover kan tab på debitorer først indregnes i varmeprisen når de er realiseret.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsregnskabet udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udliges over tid. Forskellen oplyses i noterne.

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, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne medregnes i nettoomsætningen eller modregnes i anlægsinvesteringen, når der er direkte tilknytning hertil.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. Regnskabsposten omfatter blandt andet køb af flis og olie, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsanlæg samt drift, administration og ledelse af kedler mv.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledninger og målere, målerudgifter, lønninger, kørsel samt afskrivninger på ledningsnettet mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen. Aktuell skat beregnes for det skattemæssige resultat vedrørende leveringen af varme til Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a. Den beregnede skat udgør 0 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Afskrivningerne beregnes lineært af anskaffelssummerne med fradrag af tilslutningsafgifter og tidligere års henlæggelser, over aktivernes forventede brugstid:

Bygninger	20 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-15 år
Distributionsnet/ledningsnet	15 år
Transmissionsanlæg	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 af- og nedskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver består af kapitalandele i Dansk Fjernvarme. Kapitalandelene måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Den udskudte skatteforpligtelse indregnes med 22 %. Der er ikke afsat positiv udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter henlæggelser til nyinvesteringer og er indregnet i henhold til udarbejdet investeringsplan jf. varmemforsyningsloven.

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser 5 år frem i tiden. Henlæggelsen kan pr. år maksimalt andrage 20 % af den af bestyrelsen forventede investering jævnfør investeringsplanen og henlæggelsen kan maksimalt udgøre 75 % af den forventede investering. Reguleringen af årets henlæggelse indgår som henholdsvis en omkostning eller indtægt i resultatopgørelsen. Henlæggelser til fremtidige investeringer vises under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld til kommunekredit måles til nominel restgæld.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

Note	2021/22	Budget 2021/22 (ej revideret)	2020/21
1 Nettoomsætning	10.998.895	11.054.000	11.821.721
2 Produktionsomkostninger	-8.797.280	-8.942.000	-9.012.874
Bruttoresultat	2.201.615	2.112.000	2.808.847
3 Distributionsomkostninger	-1.036.058	-955.000	-1.690.356
4 Administrationsomkostninger	-955.375	-945.000	-882.182
5 Andre driftsindtægter	35.167	28.000	41.035
6 Andre driftsomkostninger	-1.127	0	-83.430
Driftsresultat	244.222	240.000	193.914
Andre finansielle indtægter	1.668	0	668
7 Øvrige finansielle omkostninger	-245.890	-240.000	-194.582
Finansiering netto	-244.222	-240.000	-193.914
Årets resultat	0	0	0

Balance 31. marts

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anlægsaktiver		
8 Grunde og bygninger	3.650.571	3.952.070
9 Produktionsanlæg og maskiner	5.957.099	7.854.754
10 Distributionsnet/ledningsnet	1.777.450	1.459.806
12 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.001	12.001
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.393.121</u>	<u>13.278.631</u>
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	50.000	50.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	23.054	20.718
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>73.054</u>	<u>70.718</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>11.466.175</u>	<u>13.349.349</u>
Omsætningsaktiver		
14 Råvarer og hjælpematerialer	<u>703.000</u>	<u>752.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>703.000</u>	<u>752.000</u>
15 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	124.591	226.043
13 Underdækning til indregning i efterfølgende års priser	700.600	849.763
16 Andre tilgodehavender	990.779	904.872
Tilgodehavender i alt	<u>1.815.970</u>	<u>1.980.678</u>
17 Likvide beholdninger	<u>2.690.602</u>	<u>2.785.479</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.209.572</u>	<u>5.518.157</u>
Aktiver i alt	<u>16.675.747</u>	<u>18.867.506</u>

Balance 31. marts

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Egenkapital		
Indskudskapital	895.975	895.975
Egenkapital i alt	895.975	895.975
Hensatte forpligtelser		
18 Henlæggelser til nyinvesteringer	0	400.000
Hensatte forpligtelser i alt	0	400.000
Gældsforpligtelser		
19 Gæld til realkreditinstitutter	12.899.174	14.053.953
Langfristede gældsforpligtelser i alt	12.899.174	14.053.953
Kortfristet del af langfristet gæld	1.154.779	1.142.521
Leverandører af varer og tjenesteydelser	764.919	1.202.926
Gæld til tilknyttet virksomhed	132.925	340.457
Skyldig tilbagebetaling, forbrugerne	816.081	816.006
20 Anden gæld	5.246	8.515
Periodeafgrænsningsposter	6.648	7.153
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.880.598	3.517.578
Gældsforpligtelser i alt	15.779.772	17.571.531
Passiver i alt	16.675.747	18.867.506
21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2021/22	Budget 2021/22 (ej revideret)	2020/21
1. Nettoomsætning			
Variable bidrag	5.333.570	6.080.000	5.380.518
Målerbidrag	338.395	330.000	337.358
Fast bidrag	2.679.114	2.507.000	2.556.988
Salg, entreprenørarbejde	39.821	0	561.405
Tilslutninger	0	0	349.400
Salg, varme til Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a.	2.557.158	2.637.000	2.532.282
Indtægtsført henlæggelse	200.000	0	0
Årets over-/underdækning	-149.163	-300.000	103.770
Årets henlæggelse	0	-200.000	0
	10.998.895	11.054.000	11.821.721

Noter

	2021/22	Budget 2021/22 (ej revideret)	2020/21
2. Produktionsomkostninger			
Fliskøb	3.993.292	4.400.000	4.538.917
Oliekøb	0	0	73.283
Bortskaffelse af aske	164.663	230.000	136.291
Læssemaskine m.v.	55.694	50.000	46.134
Telefonudgifter produktion	12.785	0	6.127
Lokaleomkostninger produktion	307.053	300.000	334.105
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	747.500	754.000	798.100
Afskrivninger produktion	1.897.655	2.088.000	2.087.715
Produktion i alt	7.178.642	7.822.000	8.020.672
Vedligeholdelse flis kedel	798.312	350.000	535.586
Olie, øvrig vedligehold	6.147	0	8.405
Flis, øvrig vedligehold	39.623	10.000	15.753
Vedligehold skorsten	72.217	50.000	3.440
Rengøring	17.283	0	6.796
Øvrig vedligehold	320.882	350.000	124.164
Emissionsmålinger	75.697	0	0
Småanskaffelser, værktøj	4.582	35.000	4.990
Vedligeholdelse produktion i alt	1.334.743	795.000	699.134
El, vand og kemikalier			
El	607.722	325.000	585.735
Refunderet elafgift	-393.474	0	-372.489
Kemikalier, hjælpematerialer og vand	26.316	0	30.382
Afgifter	43.331	0	49.440
El, vand og kemikalier i alt	283.895	325.000	293.068
	8.797.280	8.942.000	9.012.874

Noter

	2021/22	Budget 2021/22 (ej revideret)	2020/21
3. Distributionsomkostninger			
Jordarbejder	146.768	100.000	658.998
Rørarbejder	144.217	120.000	47.587
Køb af målere og batterier	12.885	0	10.869
Vedligeholdelse af målere	45.376	60.000	31.485
Ledningstegning	28.055	0	42.337
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	471.250	470.000	503.150
Afskrivninger distributionsnet/ledningsnet	187.507	205.000	395.930
	1.036.058	955.000	1.690.356

Noter

	2021/22	Budget 2021/22 (ej revideret)	2020/21
4. Administrationsomkostninger			
Møder, kaffe, brød, julefrokost m.m.	13.272	15.000	8.055
Gaver og blomster	6.000	5.000	3.688
Annoncer	2.939	3.000	3.461
Hjemmeside	1.335	1.000	3.160
Kontorartikler	733	1.000	1.982
Porto og gebyrer	5.940	6.000	6.380
Edb-omkostninger	31.491	30.000	20.241
Revisorhonorar	59.500	60.000	68.500
Konsulent	70.250	70.000	22.288
Kontingenter	168.324	120.000	123.277
Forsikringer	105.653	100.000	103.976
Mindre nyanskaffelser	8.923	8.000	2.898
Personaleomkostninger, administration	26.014	30.000	30.104
Telefon og telefax	5.857	6.000	5.828
Lokaleomkostninger, administration	34.117	30.000	37.123
Inkasso	3.830	3.000	700
Tab på fordringer	7.119	7.000	10.472
Henlæggelse til imødegåelse af tab	-8.000	0	-4.000
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	406.250	450.000	433.750
Kursusudgifter	5.828	0	299
	955.375	945.000	882.182
5. Andre driftsindtægter			
Gebyrer	13.167	6.000	19.035
Udlejning af skorsten, TDC	22.000	22.000	22.000
	35.167	28.000	41.035
6. Andre driftsomkostninger			
PSO/Energibesparelse	1.127	0	83.430
	1.127	0	83.430

Noter

	2021/22	Budget 2021/22 (ej revideret)	2020/21
7. Øvrige finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	23.788	20.000	18.307
Kommunekredit	159.049	160.000	171.182
Garantiomkostninger	63.053	60.000	5.093
	245.890	240.000	194.582
8. Grunde og bygninger			
Kostpris primo		7.382.226	7.382.226
Kostpris ultimo		7.382.226	7.382.226
Af- og nedskrivninger primo		-3.430.156	-3.128.657
Årets afskrivninger		-301.499	-301.499
Af- og nedskrivninger ultimo		-3.731.655	-3.430.156
Regnskabsmæssig værdi ultimo		3.650.571	3.952.070
9. Produktionsanlæg og maskiner			
Kostpris primo		26.124.924	26.124.924
Kostpris ultimo		26.124.924	26.124.924
Af- og nedskrivninger primo		-18.270.170	-16.182.455
Årets afskrivninger		-1.897.655	-2.087.715
Af- og nedskrivninger ultimo		-20.167.825	-18.270.170
Regnskabsmæssig værdi ultimo		5.957.099	7.854.754

Noter

	31/3 2022	31/3 2021
10. Distributionsnet/ledningsnet		
Kostpris primo	6.258.737	5.564.500
Tilgang i årets løb	1.111.301	894.237
Tilslutningsafgifter	-406.150	0
Anvendt henlæggelse	-200.000	-200.000
Kostpris ultimo	6.763.888	6.258.737
Af- og nedskrivninger primo	-4.798.931	-4.403.001
Årets afskrivninger	-187.507	-395.930
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.986.438	-4.798.931
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.777.450	1.459.806
11. Transmissionsanlæg		
Kostpris primo	125.350	125.350
Kostpris ultimo	125.350	125.350
Af- og nedskrivninger primo	-125.350	-125.350
Af- og nedskrivninger ultimo	-125.350	-125.350
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
12. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	620.350	620.350
Kostpris ultimo	620.350	620.350
Af- og nedskrivninger primo	-608.349	-604.349
Årets afskrivninger	-4.000	-4.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-612.349	-608.349
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.001	12.001

Noter

	31/3 2022	31/3 2021
13. Underdækning til indregning i efterfølgende års priser		
Saldo primo	849.763	745.993
Årets over-/underdækning	-149.163	103.770
	700.600	849.763
14. Råvarer og hjælpematerialer		
Flis-, olie- og brændstofbeholdning	703.000	752.000
	703.000	752.000
15. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender, forbrugerne	132.591	242.043
Nedskrivning på tilgodehavender	-8.000	-16.000
	124.591	226.043
16. Andre tilgodehavender		
Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a.	354.933	351.563
Moms	-18.340	278.877
Skattekonto	643.879	265.420
Uldum Vandværk	10.307	9.012
	990.779	904.872
17. Likvide beholdninger		
Middelfart Sparekasse, driftskredit	2.690.602	2.785.479
	2.690.602	2.785.479

Noter

	31/3 2022	31/3 2021
18. Henlæggelser til nyinvesteringer		
Henlæggelser primo	400.000	600.000
Anvendt henlæggelse	-200.000	-200.000
Indtægtsført henlæggelse	-200.000	0
	<u>0</u>	<u>400.000</u>
19. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit, hovedstol 18.000.000 kr.	14.053.953	15.196.474
	<u>14.053.953</u>	<u>15.196.474</u>
Heraf forfalder inden for 1 år	-1.154.779	-1.142.521
	<u>12.899.174</u>	<u>14.053.953</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>8.400.000</u>	<u>9.600.000</u>
20. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	5.246	4.872
Depositum	0	3.643
	<u>5.246</u>	<u>8.515</u>

Noter

	31/3 2022	31/3 2021
Omkostningsfordelinger		
Administrations honorar		
Faktureret fra UF Administration ApS	1.625.000	1.735.000
Overført til produktionsomkostninger, 46%	-747.500	-798.100
Overført til distributionsomkostninger, 29%	-471.250	-503.150
Overført til administrationsomkostninger, 25%	-406.250	-433.750
	<u>0</u>	<u>0</u>
Lønninger		
Bestyrelseshonorar	8.063	7.906
Løn til vicevært	15.640	20.400
Personaleomkostninger	2.311	1.798
Overført til administrationsomkostninger	-26.014	-30.104
	<u>0</u>	<u>0</u>
Læssemaskine mv.		
Brændstof	23.670	17.744
Vedligeholdelse	25.237	21.645
Vægtafgift og forsikring	2.787	2.745
Afskrivning, driftsmidler	4.000	4.000
Overført til produktionsomkostninger	-55.694	-46.134
	<u>0</u>	<u>0</u>
Lokaleudgifter		
Ejendomsskat og forsikring	8.986	8.986
Vedligeholdelse	14.829	37.334
Vand	6.253	8.924
Renovation	3.000	2.895
Rengøring	6.603	11.590
Afskrivning, bygning	301.499	301.499
Overført til produktionsomkostninger, 90%	-307.053	-334.105
Overført til administrationsomkostninger, 10%	-34.117	-37.123
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	31/3 2022	31/3 2021
Telefonudgifter		
Telefon	18.642	11.955
Overført til produktionsomkostninger, 50%	-12.785	-6.127
Overført til administrationsomkostninger, 50%	-5.857	-5.828
	<u>0</u>	<u>0</u>

21. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på 5.500 t.kr. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. marts 2022 udgør t.kr. 3.651.

Til sikkerhed for gæld til Kommunekredit 14.054 t.kr., er der afgivet en kommunegaranti af Hedensted Kommune dateret til 12. juli 2018 på 18.000 t.kr.