



Vallensbæk Fjernvarme SYD A.m.b.a.

Årsrapport 2021

Regnskabsperiode 1. januar – 31. december 2021

CVR-nummer: 25 00 92 15

Administrator:

CEJ Ejendomsadministration A/S
Meldahlsgade 5
1613 København V

Kontorfællesskab mellem de godkendte revisionsfirmaer

INDHOLDSTEGNELSE

Bestyrelsespåtegning	2
Administratorpåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for perioden 1/1 - 31/12 2021	7
Balance pr. 31. december 2021, aktiver	8
Balance pr. 31. december 2021, passiver	9
Noter	10 - 11

BESTYRELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1. januar 2021 – 31. december 2021 for Vallensbæk Fjernvarme SYD A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt selskabets vedtægter, tilpasset selskabets særlige forhold.

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.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13 / 2 - 2022

Bestyrelse:

Ruth Sloth Frederiksen
(formand)

Ingolf Mathiesen
(næstformand)

N. Bjørn Pedersen
(sekretær)

Tage Andersen

Anders Nielsen

Kurt Riedel

Lene Knudsen

Hans Henrik Klovborg

ADMINISTRATORPÅTEGNING

Som administrator i Vallensbæk Fjernvarme SYD A.m.b.A. skal vi hermed erklære, at vi har forestået administrationen af selskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2021. Ud fra vores administration og føring af bogholderi for selskabet er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiviteter i regnskabsåret samt af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021.

København, den 13 / 2 - 2022

Administrator:

CEJ Ejendomsadministration A/S

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vallensbæk Fjernvarme SYD 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 selskabets vedtægter, tilpasset selskabets særlige forhold.

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, tilpasset selskabets særlige forhold.

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

Selskabet har i overensstemmelse med sædvanlig praksis medtaget budgettal som sammenlignings-tal i resultatopgørelsen og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelsen 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. 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 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, at 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.

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.

København, den 13. februar 2022
Revisionsfirmaet Benny Jensen ApS
CVR-nr. 17 93 79 87

Benny Jensen, mne9414
statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt selskabets vedtægter, tilpasset selskabets særlige forhold.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Forbrugsafgifter betales på grundlag af konstateret varmekonsum i regnskabsåret og kapacitetsafgifterne betales på grundlag af de tilsluttede ejendommers tilslutningsværdi.

Forbrugsafgifter og kapacitetsafgifter måles til de til Forsyningstilsynet anmeldte priser.

Produktionsomkostninger, distributionsomkostninger, administrationsomkostninger og finansieringsomkostninger henføres til den periode de vedrører og omfatter alle de med selskabets drift og administration forbundne omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst for ikke-andelshavere incl. regulering for tidligere år.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Diverse installationer, produktionsanlæg og udgifter til distributionsnet optages til værdien af de afholdte anlægsudgifter efter fradrag af modtagne tilslutningsafgifter.

Restværdien af kedelrumsinstallationer afskrives over 10 år.

Produktionsanlæg og udgifter til distributionsnet afskrives over 20 år.

Omsætningsaktiver måles til nominel værdi.

Gæld

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Vallensbæk Fjernvarme SYD A.m.b.a

RESULTATOPGØRELSE

for perioden 1. januar - 31. december 2021

Note	1/1 - 31/12 2021	Budget 2021 (t.kr.) (ej revideret)	2020 t.kr.
1	Nettoomsætning	16.267.880	14.337
2	Produktionsomkostninger	-12.025.961	-10.563
	Bruttofortjeneste	4.241.919	3.774
3	Distributionsomkostninger	-3.538.100	-3.226
4	Administrationsomkostninger	-587.705	-585
	Resultat primær drift	116.114	-37
5	Andre driftsindtægter	1.100	113
	Resultat før finansielle poster	117.214	76
6	Finansieringsomkostninger	-54.208	-47
	Resultat før skat	63.006	29
	Selskabsskat	0	-30
	Årets resultat	63.006	-1

Årets resultat kr. 63.006 samt overførsel fra sidste år kr. -160.249
i alt kr. -97.243 foreslås overført til næste år.

Vallensbæk Fjernvarme SYD A.m.b.a

BALANCE pr. 31. december 2021		31/12-2020	
		<u>t.kr.</u>	
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver:			
Restværdi kedelrumsinstallationer m.m.	703.584		704
Afskrivninger	<u>-96.100</u>	607.484	
Produktionsanlæg:			
Vekslerløsning m.m.	2.678.253		2.678
Afskrivninger	<u>-153.700</u>	2.524.553	
Distributionsnet:			
Saldo 1. januar 2021	3.661.030		
Tilgang	1.731.800		
Afskrivninger	<u>-412.200</u>	<u>4.980.630</u>	<u>3.661</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>8.112.667</u>	<u>7.043</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavende moms	810.599		
Andre tilgodehavender	14.000		
Forudbetalte omkostninger	<u>10.876</u>	835.475	460
Likvide beholdninger:			
Nordea	3.452.290		
Viceværterkonto	<u>2.907</u>	<u>3.455.197</u>	<u>4.461</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.290.672</u>	<u>4.921</u>
AKTIVER I ALT		<u>12.403.339</u>	<u>11.964</u>

Vallensbæk Fjernvarme SYD A.m.b.a

BALANCE pr. 31. december 2021	31/12-2020	
	<u>t.kr.</u>	
PASSIVER		
Egenkapital:		
Henlæggelser til afskrivningsfond og afdrag på lån	6.913.996	6.914
Underdækning overført til næste år	<u>-97.243</u>	<u>-160</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>6.816.753</u>	<u>6.754</u>
Gældsforpligtelser		
Tilbagebetaling af afgifter incl. moms for varmeåret 1. januar - 31. december 2021	1.354.919	2.564
Forudbetalte varmebidrag	14.241	154
Feriepengeforpligtelser, feriefond	17.589	42
Skyldige omkostninger	<u>4.199.837</u>	<u>2.450</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.586.586</u>	<u>5.210</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.586.586</u>	<u>5.210</u>
PASSIVER I ALT	<u>12.403.339</u>	<u>11.964</u>

Vallensbæk Fjernvarme SYD A.m.b.a

NOTER

		1/1 - 31/12 2021	Budget 2021 (t.kr.) (ej revideret)	2020 t.kr.
Note 1 Nettoomsætning				
Forbrugsafgifter, 30.540 MWh á kr. 400,00		12.216.000	12.017	9.997
Kapacitetsafgifter, 28.942 kW á kr. 140,00		<u>4.051.880</u>	<u>3.963</u>	<u>4.340</u>
Nettoomsætning i alt		<u>16.267.880</u>	<u>15.980</u>	<u>14.337</u>
Note 2 Produktionsomkostninger				
Køb hos VEKS, 118.652 GJ	12.782.766			
Vekslarleje, VEKS	<u>-80.545</u>	12.702.221	12.681	11.188
Ledningstab overført til distributionsomkostninger		-760.000	-760	-671
El, spædevand og kemikalier		<u>83.740</u>	<u>140</u>	<u>46</u>
Produktionsomkostninger i alt		<u>12.025.961</u>	<u>12.061</u>	<u>10.563</u>
Note 3 Distributionsomkostninger				
Overført ledningstab		760.000	758	671
Driftsledelse:				
Varmemester, driftsaftale	331.664		300	306
Ingeniørtilsyn	<u>438.800</u>	770.464	480	401
Vedligeholdelse:				
Bygninger og udenomsarealer	27.613			
Drift og vedligeholdelse, distributionsanlæg	377.853			
Vedligeholdelse af jordledningsnet	898.701			
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	<u>56.469</u>	1.360.636	1.500	1.081
Energibesparelser		-15.000	0	242
Afskrivninger, Vejlegårdsparken		163.000	280	163
Afskrivninger, udvidelse anlæg		249.200	212	112
Afskrivninger, kedelrumsinstallationer		96.100	96	96
Afskrivninger, vekslersløsning		<u>153.700</u>	<u>154</u>	<u>154</u>
		<u>3.538.100</u>	<u>3.780</u>	<u>3.226</u>

Vallensbæk Fjernvarme SYD A.m.b.a

	1/1 - 31/12 2021	Budget 2021 (t.kr.) (ej revideret)	2020 t.kr.
Note 4 Administrationsomkostninger			
Vagtordning	15.000		5
Bestyrelseshonorar	87.000		132
Administrationshonorar	178.324		178
Revision, regnskab m.m.	115.000		116
Internet, hjemmeside	19.228		19
Telefon	4.585		4
Assurance og servicekontrakter m.v.	21.738		21
Medlemskontingent DFF og Netvarme	81.049		86
Mødeudgifter m.m.	23.825		14
IT og arbejdsplads, varmemester	26.629		0
Kontorartikler, fotokopier, gebyrer m.v.	15.327		10
	<u>587.705</u>	<u>760</u>	<u>585</u>
Note 5 Andre driftsindtægter			
Gebyrindtægter	<u>1.100</u>	<u>0</u>	<u>113</u>
Note 6 Finansieringsomkostninger			
Bankrenter og garantiprovision	<u>54.208</u>	<u>0</u>	<u>47</u>

PENNEO

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

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

Ruth Sloth Frederiksen
Bestyrelsesformand

Afventer
underskrift 

Ingolf Mathiesen
Bestyrelsesmedlem

Afventer
underskrift 

Niels-Ole B. Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Afventer
underskrift 

Tage Andersen
Bestyrelsesmedlem

Afventer
underskrift 

Anders Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Afventer
underskrift 

Kurt Riedel
Bestyrelsesmedlem

Afventer
underskrift 

Hans Henrik Klovborg
Bestyrelsesmedlem

Afventer
underskrift 

Lene Knudsen
Bestyrelsesmedlem

Afventer
underskrift 

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>

PENNEO

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

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

Benny Jensen
Statsautoriseret revisor

Afventer
underskrift 

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 tidsstemplet 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>