

Vallensbæk Fjernvarme SYD A.m.b.a.
Årsrapport 2022
Regnskabsperiode 1. januar – 31. december 2022

CVR-nummer: 25 00 92 15

Administrator:

CEJ Ejendomsadministration A/S
Meldahlgade 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 2022	7
Balance pr. 31. december 2022, aktiver	8
Balance pr. 31. december 2022, passiver	9
Noter	10 - 11

BESTYRELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1. januar 2022 – 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2022.

Bestyrelsen har løbende været i dialog med de finansielle partnere omkring finansiering af de forskellige faser i udbygning af distributionsnettet, og seneste fase er finansielt endeligt faldet på plads primo 2023. Herudover er der efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30 / 3 - 2023

Bestyrelse:

Ruth Sloth Frederiksen
(formand)

Ingolf Mathiesen
(næstformand)

N. Bjørn Pedersen
(sekretær)

Tage Andersen

Anders Nielsen

Kurt Riedel

Lene Knudsen

Mogens Vornøe

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 2022. 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 2022.

København, den 30 / 3 - 2023

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 2022 - 31. december 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 – 31. december 2022 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 30. marts 2023
Revisionsfirmaet Benny Jensen ApS
CVR-nr. 17 93 79 87

Benny Jensen, mne9414
statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for 2022 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 kapacitetsafgifter 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 2022

Note	1/1 - 31/12 2022	Budget 2022 (t.kr.) (ej revideret)	2021 t.kr.
1	Nettoomsætning	14.913.860	16.268
2	Produktionsomkostninger	-11.557.935	-12.026
	Bruttofortjeneste	3.355.925	4.242
3	Distributionsomkostninger	-3.825.838	-3.538
4	Administrationsomkostninger	-1.341.717	-588
	Resultat primær drift	-1.811.630	116
5	Andre driftsindtægter	400	1
	Resultat før finansielle poster	-1.811.230	117
6	Finansieringsomkostninger	-162.835	-54
	Resultat før skat	-1.974.065	63
	Selskabsskat	0	0
	Årets resultat	-1.974.065	63

Årets resultat kr. -1.974.065 samt overførsel fra sidste år kr. -97.243
i alt kr. -2.071.308 foreslås overført til næste år.

Vallensbæk Fjernvarme SYD A.m.b.a

BALANCE pr. 31. december 2022		31/12-2021	
		t.kr.	
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver:			
Huslejedepositum		9.178	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>9.178</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver:			
Restværdi kedelrumsinstallationer m.m.	607.484		607
Afskrivninger	<u>-96.100</u>	511.384	
Produktionsanlæg:			
Vekslerløsning m.m.	2.524.553		2.525
Afskrivninger	<u>-153.700</u>	2.370.853	
Distributionsnet:			
Saldo 1. januar 2022	2.577.830		2.578
Afskrivninger	<u>-275.300</u>	2.302.530	
Igangværende projekter		<u>32.537.015</u>	<u>2.403</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>37.721.782</u>	<u>8.113</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>37.730.960</u>	<u>8.113</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender:			
Restancer	793.750		
Byggevarme	78.718		
Tilgodehavende moms	5.565.135		
Andre tilgodehavender	6.000		
Forudbetalte omkostninger	<u>21.443</u>	6.465.046	835
Likvide beholdninger:			
Nordea	62.562		
Viceværterkonto	<u>2.882</u>	<u>65.444</u>	<u>3.455</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.530.490</u>	<u>4.290</u>
AKTIVER I ALT		<u>44.261.450</u>	<u>12.403</u>

Vallensbæk Fjernvarme SYD A.m.b.a

BALANCE pr. 31. december 2022

31/12-2021

t.kr.

PASSIVER

Egenkapital:

Henlæggelser til afskrivningsfond og afdrag på lån

6.913.996

6.914

Underdækning overført til næste år

-2.071.308-97

EGENKAPITAL I ALT

4.842.6886.817

Gældsforpligtelser

Bankgæld, Arbejdernes Landsbank

11.952.460

0

Tilbagebetaling af afgifter incl. moms for
varmeåret 1. januar - 31. december 2022

3.431.224

1.355

Forudbetalte varmebidrag

50.000

14

Feriepengeforpligtelser, feriefond

36.191

17

Leverandører af varer og tjenester

23.501.741

4.023

Anden gæld

447.146177

Kortfristede gældsforpligtelser

39.418.7625.586

Gældsforpligtelser i alt

39.418.7625.586

PASSIVER I ALT

44.261.45012.403

Vallensbæk Fjernvarme SYD A.m.b.a

NOTER

		1/1 - 31/12 2022	Budget 2022 (t.kr.) (ej revideret)	2021 t.kr.
Note 1 Nettoomsætning				
Forbrugsafgifter, 27.065 MWh á kr. 400,00		10.826.000	12.898	12.216
Kapacitetsafgifter, 29.199 kW á kr. 140,00		<u>4.087.860</u>	<u>4.052</u>	<u>4.052</u>
Nettoomsætning i alt		<u>14.913.860</u>	<u>16.950</u>	<u>16.268</u>
Note 2 Produktionsomkostninger				
Køb hos VEKS, 108.304 GJ	12.574.566			
Byggevarme 678 GJ	-78.718			
Vekslerleje, VEKS	<u>-82.226</u>	12.413.622	13.234	12.702
Ledningstab overført til distributionsomkostninger		-1.131.000	-794	-760
El, spædevand og kemikalier		<u>275.313</u>	<u>140</u>	<u>84</u>
Produktionsomkostninger i alt		<u>11.557.935</u>	<u>12.580</u>	<u>12.026</u>
Note 3 Distributionsomkostninger				
Overført ledningstab		1.131.000	794	760
Driftsledelse:				
Varmemester, driftsaftale	735.257		340	332
Ingeniørtilsyn	<u>355.200</u>	1.090.457	480	439
Vedligeholdelse:				
Bygninger og udenomsarealer	57.046			
Drift og vedligeholdelse, distributionsanlæg	847.988			
Vedligeholdelse af jordledningsnet	119.097			
Småanskaffelser, værktøj	<u>53.097</u>	1.077.228	1.400	1.360
Energibesparelser		2.053	0	-15
Afskrivninger, Vejlegårdsparken		163.000	163	163
Afskrivninger, udvidelse anlæg		112.300	112	249
Afskrivninger, kedelrumsinstallationer		96.100	96	96
Afskrivninger, vekslerløsning		<u>153.700</u>	<u>154</u>	<u>154</u>
		<u>3.825.838</u>	<u>3.539</u>	<u>3.538</u>

Vallensbæk Fjernvarme SYD A.m.b.a

	1/1 - 31/12 2022	Budget 2022 (t.kr.) (ej revideret)	2021 t.kr.
Note 4 Administrationsomkostninger			
Vagtordning	198.750		15
Husleje Væxthuset	19.051		0
Rengøring, arbejdstøj	5.444		0
Bestyrelses honorar	122.000		87
Bestyrelsesgodtgørelser	23.100		0
Administrationshonorar	182.972		178
Revision, regnskab m.m.	132.200		115
Advokat, tinglysning	33.250		0
Markedsføring	13.490		0
Internet, hjemmeside	49.155		19
Telefon	15.642		5
Assurance og servicekontrakter m.v.	22.403		22
Medlemskontingent DFF og Netvarme	96.137		81
Mødeudgifter m.m.	117.552		24
IT og arbejdsplads, varmemester	276.072		27
Kontorartikler, fokokopier, gebyrer m.v.	34.499		15
	<u>1.341.717</u>	<u>890</u>	<u>588</u>
Note 5 Andre driftsindtægter			
Gebyrindtægter	<u>400</u>	<u>0</u>	<u>1</u>
Note 6 Finansieringsomkostninger			
Bankrenter og garantiprovision	<u>162.835</u>	<u>0</u>	<u>54</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.”

Kurt Riedel

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 78594bf3-a29d-4f1c-a97a-15341c3593bf

IP: 146.70.xxx.xxx

2023-03-31 12:22:10 UTC



Ruth Sloth Frederiksen

Bestyrelsesformand

Serienummer: 6b5b9fd8-a01e-44fa-b4c4-a98d7bb98aef

IP: 188.183.xxx.xxx

2023-03-31 13:19:31 UTC



Anders Austen Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: f30a3620-66f2-4988-bbf0-294e1a890a92

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-03-31 15:38:30 UTC



Ingolf Holmgaard Mathiesen

Næstformand

Serienummer: 2be3ed79-497e-491b-86d1-e93e911c2add

IP: 83.89.xxx.xxx

2023-03-31 16:08:46 UTC



Lene Christine Knudsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 52fe9a4f-855a-424e-86f4-36675c1cc36e

IP: 176.23.xxx.xxx

2023-03-31 17:17:54 UTC



Mogens Licht Vornø

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-359939060820

IP: 147.78.xxx.xxx

2023-04-01 15:02:56 UTC



Penneo dokumentnøgle: OX4MI-1HQAC-1YPH1-E71TH-X4LM2-BQJ7N

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>

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.”

Tage Gert Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: b8e3f8e8-60c3-422d-a427-9f97a87c3cd4

IP: 85.24.xxx.xxx

2023-04-04 15:07:05 UTC



Janne Jensen

Administrator

Serienummer: CVR:29803250-RID:1249553782607

IP: 178.72.xxx.xxx

2023-04-11 06:51:04 UTC



Niels-Ole Bjørn Pedersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 933edbce-8ac8-48fb-98d7-a9f7ee405974

IP: 178.72.xxx.xxx

2023-04-11 08:03:00 UTC



Benny Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-094902690429

IP: 212.97.xxx.xxx

2023-04-11 08:13:57 UTC



Penneo dokumentnøgle: OX4MI-1HQAQ-1YPH1-E71IH-X4LM2-BQJ7N

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