

Taastrup den 23. marts 2022



Foto: Ulrik M. Eriksen – SEES Media

Årsrapport

for perioden

1. januar – 31. december 2021

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5
Selskabsoplysninger	8
Hoved- og nøgletal	9
Ledelsesberetning	10
Anvendt regnskabspraksis	19
Resultatopgørelse	24
Balance	25
Note 1 – Omsætning	27
Note 2 – Materielle anlægsaktiver	28
Note 3 – Egenkapital	28
Note 4 – Langfristede lån.....	29
Note 5 – Personaleomkostninger	29
Note 6 – Nærtstående parter	30
Note 7 – Eventualforpligtelser	30

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Høje Taastrup Fjernvarme a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

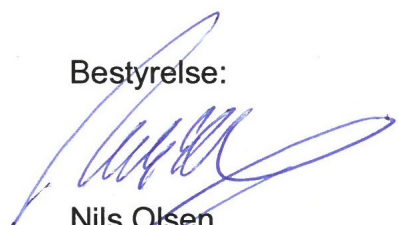
Taastrup, den 23. marts 2022.

Direktion:



Astrid Birnbaum

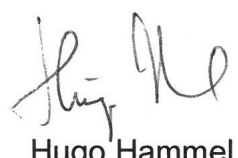
Bestyrelse:



Nils Olsen
bestyrelsesformand



Bjarne S. Hansen
næstformand



Hugo Hammel



Jørgen Jensen



Finn Larsen



Thomas Stenrød Paulsen



Peter Roulund



Henrik Torning



Michael Vestergaard

Dirigents påtegning:

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets repræsentantskabsmøde den 23. maj 2022.

Dirigent

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Høje Taastrup Fjernvarme a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Høje Taastrup Fjernvarme a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. december 2021 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 revisoreres 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 for 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, 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 afdekke væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationen 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 interne 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 rimeligt.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af de 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 oplysningerne herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion 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 bl.a. 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 væsentlig 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.

Kolding d. 23. marts 2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Lone Merete Hansen

statsaut. Revisor

mne 29390

Selskabsoplysninger

Selskabet

Høje Taastrup Fjernvarme a.m.b.a.
Malervej 7 A
2630 Taastrup

Telefon: 43 55 30 10

E-mail: htf@htf.dk

Hjemmeside: www.htf.dk

CVR.nr. 13 05 71 17

Hjemstedskommune: Høje Taastrup

Bestyrelse

Nils Olsen, bestyrelsesformand
Bjarne S. Hansen, næstformand
Hugo Hammel
Jørgen Jensen
Finn Larsen
Thomas Stenrød Paulsen
Peter Roulund
Henrik Torning
Michael Vestergaard

Direktion

Astrid Birnbaum

Revision

Deloitte, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Hoved- og nøgletal

Hovedtal, tkr.	2021	2020	2019	2018	2017
Resultatopgørelse					
Omsætning ved salg af fjernvarme	214.811	200.799	184.974	178.286	186.053
Årets over-/underdækning	-9.929	-11.627	9.747	2.989	637
Tidsmæssige forskelle mellem lovgivningerne	3.626	4.610	4.271	3.713	2.691
Nettoomsætning i alt	208.508	193.782	198.992	184.988	189.381
Bruttoresultat	82.080	76.370	79.852	68.145	66.930
Resultat af primær drift	11.434	11.764	16.635	11.451	10.763
Resultat før finansielle poster	11.853	12.925	13.161	11.284	10.668
Årets resultat	0	0	0	0	0
Balance					
Aktiver i alt	889.237	878.024	801.505	700.568	645.152
Egenkapital	123.098	123.098	123.098	123.098	117.651
Nøgletal					
Graddage	2.828	2.433	2.544	2.654	2.705
Antal tilsluttede kunder/målere	7.660	7.520	7.187	7.232	6.946
Fjernvarmenettets længde i km.	266	259	251	247	240
Gennemsnitlig alder på fjernvarmenettet i år	18,6	18,5	18,4	18,2	17,9
Gadeledningstab i %	16,0%	15,8%	16,4%	13,7%	14,7%

Ledelsesberetning

Indledning

Høje Taastrup Fjernvarme a.m.b.a. er et forbrugerejet andelsselskab, hvis hovedaktivitet er distribution af fjernvarme samt produktion og distribution af fjernkøling i Høje-Taastrup Kommune.

Selskabet har ved udgangen af 2021 7.660 kunder. En del af disse kunder er boligselskaber eller lignende, som har et stort antal forbrugere.

Der er tilsluttet 140 nye kunder, hvilket blandt andet skyldes den store udbygning af nye boliger, som tilsluttes fjernvarme.

Ca. 70% af varmebehovet i Høje-Taastrup Kommune dækkes af fjernvarme.



Etablering af stikledning hos ny kunde

Bæredygtig fjernvarme

Høje Taastrup Fjernvarme er en del af hovedstadens sammenhængende fjernvarmesystem.

I hovedstadsområdet samarbejder vi om at producere varmen grønt og effektivt, således at vi lever op til vores vision om at levere bæredygtig, sikker og billig fjernvarme.

Langt størstedelen af vores fjernvarme leveres fra VEKS, der aftager varme dels fra kraftvarmeværker dels fra affaldsforbrændingsanlæg.

Mere end halvdelen af vores fjernvarme er produceret sammen med el på biomasse, blandt andet med træpiller på Avedøreværket og med træflis på Køge Kraftvarmeværk. Den anvendte biomasse er bæredygtig og dermed CO₂-neutral, idet den er certificeret i henhold til internationale bæredygtighedskriterier.

En mindre del af varmen produceres på vores lokale store varmepumpeanlæg, herunder med samproduktion af varme og køl. Vi producerer også fjernvarme ved at udnytte overskudsvarme og energien fra grundvand, ligesom vi har et solvarmeanlæg i Fløng.

Miljødeklaration

Hvert år udarbejdes en miljødeklaration for vores fjernvarme. Deklarationen kan findes på vores hjemmeside www.htf.dk. Vi oplever, at såvel boligejere som erhvervsdrivende efterspørger disse data.

Fjernvarmen i Høje-Taastrup nåede allerede ved årsskiftet 2020/21 den nationale målsætning om i 2030 at reducere CO₂-udledningen med 70% i forhold til 1990.

Vores fjernvarme er 79% CO₂-neutral.



Vælg grønt – vælg fjernvarme



Årets nye medarbejder ved solfangeranlægget i Fløng

Robust og billig varmforsyning

Vores fjernvarme er fremtidssikret, fordi vi får den fra flere forskellige produktionskilder, hvilket desuden giver en høj forsyningssikkerhed.

De forskellige produktionskilder betyder også, at vi ikke er afhængige af kun et brændsel til at producere fjernvarme med.

Vores fjernvarmekunder får således ikke de store prisstigninger på varmen, som gas- og elvarmekunder har haft den senere tid. Høje Taastrup Fjernvarme har uændrede priser i 2022 i forhold til 2021.

Branding af fjernvarmen

Fjernvarmen vil spille en væsentlig rolle i fremtidens varmeforsyning, som en del af målsætningen om grøn varme til borgerne i den politiske Klimaaf tale, der blev indgået i juni 2020.

Vores brancheforening Dansk Fjernvarme har lanceret en brandingkampagne for udbredelse af fjernvarmen, som vi har tilsluttet os. Vi har derfor sat folie med branding af fjernvarme på vores teknikerbiler og vores udstillingsvogn, som benyttes i forbindelse med fremvisning af fjernvarmeanlæg.



En af vores flotte biler

Høje-Taastrup Kommunes Klimaplan 2030

Byrådet i Høje-Taastrup Kommune har i marts 2021 godkendt kommunens Klimaplan 2030. Fjernvarmen har, og vil fortsat have, en vigtig rolle i kommunens klimaindsats.

Høje Taastrup Fjernvarme arbejder sammen med kommunen på mange af de indsatser, som nævnes i Klimaplanen, idet disse indsatser er medvirkende til, at vi kan levere bæredygtig fjernvarme.

Det gælder blandt andet for:

- Konvertering af gas- og oliefyr til fjernvarme
- Udnyttelse af overskudsvarme og andre lokale ressourcer i fjernvarmesystemet, herunder fra datacentre
- Deltagelse i lokale informationsmøder med borgere og ejendomsfunktionærer om energieffektivisering og lokale varmeløsninger
- Deltagelse i projektsamarbejder eller udviklingsprojekter med kommunen og andre interessenter om lavtemperaturfjernvarme og reduktion af varmetabet.



2030 MÅL: 50% CO₂-REDUKTION
2050 MÅL: NETTO-NUL

Høje-Taastrup Kommunes klimaplan



Informationsmøde i Hedehusene

Udrulning af fjernvarme i gas- og olieforsynede områder

Vi har i foråret 2021 fået godkendt et projektforslag om udrulning af fjernvarme i Hedehusene Vest og Øst samt Fløng. Arbejdet med udrulning af fjernvarmen startede i august, og vi tilsluttede de første kunder ultimo 2021. Hele området forventes fjernvarmeforsynnet inden 2025.

Desuden har vi planlagt udrulning af fjernvarme i både Sengeløse by og Høje-Taastrup landsby med opstart i løbet af 2023.

Det betyder, at vi nu har en plan for udrulning af fjernvarme i alle gasforsynede områder i kommunen.

Hvis en boligejers gasfyr går i stykker, inden vi er fremme med fjernvarmen, tilbyder vi op-sætning af et mobilt gasfyr gratis, mod at boligejeren underskriver en aftale om fjernvarmetilslutning.

Endvidere vil vi forsyne landsbyen Vridsløsemagle med fjernvarme i form af en kollektiv forbundet jordvarme-løsning. En stor del af boligerne i Vridsløsemagle har i dag olieopvarmning, så vi ser frem til at kunne tilbyde boligejerne en varmeløsning, der på samme måde som fjernvarme, er grøn, nem og sikker.

Udbygning af fjernvarmenettet

Der er stadig stor byggeaktivitet i vores eksisterende fjernvarmeområde, og vi tilslutter derfor mange nye kunder. Udbygningen af Nærheden i Hedehusene fortsætter, og der pågår ligeledes en stor udbygning i Høje-Taastrup C.

Damvarmelager i Høje-Taastrup

I samarbejde med VEKS er vi i gang med at etablere et damvarmelager på 70.000 m³ beliggende ved Bondehøjvej med tilslutninger til såvel transmissions- som distributionsnettet.

Varmelagret skal lagre fjernvarmen, når den er billig at producere, og aflade varmen til fjernvarmenettet, når den er dyrere at producere. Lageret vil give en økonomisk besparelse for såvel de distributionsselskaber der er koblet til det storkøbenhavnske fjernvarmenet, som for de varmeproducenter, der leverer varmen til nettet.

Udgravning af selve lagret samt udlægning af liner er udført i løbet af 2020-21, hvorefter der er påbegyndt en vandpåfyldning af lagret. Herefter vil et isolerende låg over lagret blive installeret. Lageret forventes at være i drift i november 2022.



Der fyldes vand på damvarmelageret

Overskudsvarme fra datacentre

Vi har siden 2020 udnyttet overskudsvarme fra Nordeas datacenter i vores fjernvarmesystem.

Høje Taastrup Fjernvarme har nu indgået en lignende aftale om udnyttelse af overskudsvarme med datacentret GlobalConnect. Serverne i GlobalConnects datacenter på Hørskænten i Taastrup afgiver en stor mængde overskudsvarme, som udledes i luften.

Aftalen indebærer, at GlobalConnect leverer deres overskudsvarme gratis til os, og at vi etablerer en stor varmepumpe, som udnytter denne spildvarme til at producere lokal og grøn fjernvarme.

Varmepumpen vil blive installeret i vores eksisterende spidslastcentral på Hørskæppen, og kan dække et varmeforbrug svarende til ca. 1.500 boliger. Den er planlagt til at være i drift i 2023.

Vi ser frem til at få endnu en stor varmepumpe i drift og dermed fortsætte den bæredygtige udvikling i samarbejde med erhvervslivet i Høje-Taastrup.



Vi har indgået aftale om at aftage overskudsvarme fra GlobalConnect

Fjernvarmeanlæg på abonnement

Der er stadig stor interesse for vores abonnementsordning på fjernvarmeanlæg, hvor vi tilbyder kunderne at installere et fjernvarmeanlæg med service og vedligeholdelse i 20 år. Der er særlig stor interesse for ordningen hos nye kunder i forbindelse med konvertering fra naturgas til fjernvarme.

Der har i 2021 været en netto tilgang på 153 installerede fjernvarmeanlæg, så vi har nu i alt 1.395 kunder, der har valgt at have et fjernvarmeanlæg på abonnement.

Cybersikkerhed

Center for Cybersikkerhed og Forsvarets Efterretningstjeneste har lavet analyser, der viser, at den danske forsyningssektor er i højeste risikoniveau for at blive udsat for cyberangreb. Fjernvarmens brancheorganisation, Dansk Fjernvarme, er derfor gået sammen med Dansk Energi og Energinet og har etableret en fælles EnergiCERT.

EnergiCERT's formål er at bistå energisektoren med at forebygge og bekæmpe cyberkriminalitet og angreb mod energivirksomheders infrastruktur og systemer. Høje Taastrup Fjernvarme tilsluttede sig EnergiCERT i foråret 2021, som et led i arbejdet mod at sikre Høje Taastrup Fjernvarme bedst muligt mod cyberangreb m.v.

Kodeks for godt bestyrelsesarbejde

Bestyrelsen arbejder fortsat efter anbefalinger for godt bestyrelsesarbejde (kodeks) til forbrugerejede forsyningsselskaber og følger op på kodekset årligt. Det opdaterede kodeks findes på vores hjemmeside.

Bestyrelsen har blandt andet arbejdet med:

- Strategi 2025, herunder en opfølgning på de planlagte og igangsatte aktiviteter og indsatser, samt sikring af at strategien bidrager til opfyldelse af flere af verdensmålene
- En igangsættelse af arbejdet med at afdække bestyrelsens kompetencer, herunder skabe klarhed over eventuelle gab i kompetencerne
- En tilretning af selskabets vedtægter for en tydeliggørelse af valgprocessen i forbindelse med valg til bestyrelse og repræsentantskab
- En elektronisk bestyrelsesportal for al bestyrelsesmateriale for at øge sikkerheden ved fremsendelse af materialet og for at sikre, at alt materiale er samlet et sted.



Udbygningen af Høje Taastrup C betyder, at vi får mange nye kunder

Økonomi

Årets varmesalg udgør 214,8 mio.kr. og er dermed over den budgetterede omsætning på 205,7 mio.kr. Baggrunden for det højere varmesalg er primært, at 2021 har været koldere end forventet. Således blev der i 2021 realiseret 2.828 graddage mod budgetteret 2.775 graddage. Graddagene budgetteres på baggrund af de seneste 10 års gennemsnitlige graddage.

Produktionsomkostningerne for 2021 udgør 126,4 mio.kr. og er lavere end budget 2021, hvor der var forventet produktionsomkostninger på 130,9 mio.kr. De færre omkostninger skyldes en tilbagebetaling af overdækning fra VEKS, mens det øgede køb hos VEKS delvis modsvares af lavere omkostninger til lokalproduktion.

Det realiserede gadeledningstab¹, der overføres fra produktionsomkostningerne til distributionsomkostningerne, udgjorde i 2021 16,0%, hvilket er på niveau med gadeledningstabet i 2020 på 15,8%.

Distributionsomkostningerne udgør i 2021 64,1 mio.kr., hvilket var lidt højere end budgetteret som følge af det øgede salg i 2021. De i 2021 realiserede administrationsomkostninger udgør 6,5 mio.kr., hvilket er lavere end de budgetterede omkostninger på 8,2 mio.kr., da nogle opgaver som følge af Covid19 er blevet udskudt til 2022.

Investeringerne har i 2021 været lavere end forventet, da Covid19 har medført forsinkelse af både renoveringer og udbygninger. I 2022 forventes såvel investeringer som langfristede gældsforpligtelser at stige i forhold til 2021. Investeringerne vil medvirke til et mere effektivt fjernvarmesystem, herunder lokale produktionsanlæg, og tilslutning af nye kunder.

Varmeforsyningsloven

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabslovens regler. Hvis årsrapporten var aflagt efter varmforsyningsloven, ville det medføre, at årets resultat var en overdækning på 9,9 mio.kr. Pr. 31. december 2020 var der en akkumuleret overdækning på 7,7 mio.kr. Overdækningen udgør pr. 31. december 2021 17,6 mio.kr., der er afsat under kortfristede gældsforpligtelser.

Den på budgettidspunktet forventede overdækning, der er indregnet i budgettet for 2022, udgjorde 10,8 mio.kr., og er således lavere end den realiserede akkumulerede overdækning. De væsentligste ændringer i forhold til forventningen på tidspunkt for udarbejdelsen af budgettet for 2022 er en reduktion af produktionsomkostningerne samt returtemperaturtariffen, der som følge af det koldere vejr gav en indtægt i 2021.

Forventninger til fremtiden

Vi fastholder uændrede priser i 2022. Vi forventer stabile varmepriser i fremtiden, da vi har en flerstrengt forsyningsstrategi, og dermed ikke er afhængig af hverken gas eller el som det dominerende brændsel til produktion af fjernvarme. Vi har derimod flere produktionsanlæg, ikke kun i det store sammenhængende fjernvarmesystem i hovedstadsområdet, men også i vores lokale fjernvarmesystem.

¹ Gadeledningstabet beregnes som forskellen mellem køb og salg af varme. Det beregnede gadeledningstab flyttes i henhold til branchepraksis fra produktionsomkostninger til distributionsomkostninger. Når gadeledningstabet falder, flyttes der således færre omkostninger fra produktionsomkostninger til distributionsomkostninger. De samlede omkostninger påvirkes ikke af denne ompostering.

Desuden forventer vi en større tilslutning af nye kunder til fjernvarmen, dels i de nye udbygningsområder, dels i de nuværende gasforsynede områder, herunder blandt andet Hedehusene, Fløng og Sengeløse, hvor vi vil arbejde for en konvertering af eksisterende ejendomme med gas- og oliefyr til fjernvarme.

Høje Taastrup Fjernvarme arbejder hele tiden på at optimere fjernvarmenettet og holde omkostningerne nede for kunderne. Endvidere vil vi gerne medvirke til, at vores kunder har så effektive fjernvarmeanlæg som muligt. Vi vil derfor fortsat tilbyde vejledning om gode fjernvarmeløsninger og mulighed for installation af fjernvarmeanlæg på abonnement.

Et af de tiltag, der skal medvirke til at give kunderne et incitament til at have effektive fjernvarmeanlæg, er vores returtemperaturtarif. Det er et mål, at tariffen skal balancere over en årrække, således at vi udbetaler det samme i bonus til vores kunder, som vi har fået i tillæg. Siden tariffen blev indført i 2017, er den gennemsnitlige returtemperatur faldet, hvilket vi også forventer vil ske de kommende år. Kravet til returtemperaturen er i 2022 uændret 43 grader.

Vi vil fortsat undersøge mulighederne for at udnytte lokale energiresourcer til varmeproduktion herunder i samarbejde med VEKS, at undersøge hvordan den store mængde over-skudsvarme kan udnyttes i fjernvarmesystemet i forbindelse med opførelse af to nye store datacentre på Bohus Boulevard.



Direktør Astrid Birnbaum foran vores varmepumpe i Energicentralen på Energivej

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Høje Taastrup Fjernvarme a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter den første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i periodeafgrænsningsposter under henholdsvis aktiver og forpligtelser.

Ændringer i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som, og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige aktiver eller forpligtelser, indregnes direkte i balancen i regnskabsposten "Tidsmæssige forskelle mellem lovgivningerne".



Kommende kunder i Hedehusene har besøg af vores udstillingsvogn

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen ved salg af fjernvarme og fjernkøling indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til kunden har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms i forbindelse med salget.

Det i årets løb målte forbrug af henholdsvis fjernvarme og fjernkøling danner grundlag for indregningen.

Årets over-/underdækning i henhold til varmforsyningsloven indregnes i nettoomsætningen.

Årets tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabsloven og varmforsyningsloven indregnes ligeledes i nettoomsætningen med undtagelse af forskydningen i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der indregnes direkte i den balanceførte tidsmæssige forskelle mellem lovgivningerne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der direkte og indirekte afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder køb af varme, afskrivninger, el, lønninger m.v.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til at distribuere varmen, herunder vedligeholdelse af ledninger, gadeledningstab, afskrivninger, el, lønninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til ledelse og administration af selskabet, kontorholdsomkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder indtægter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder udlejning af centraler, indtægter ved fjernkølingsaktiviteter, gebyrer fra kunderne og lignende.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder omkostninger af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder omkostninger forbundet med udlejning af centraler, omkostninger ved fjernkølingsaktiviteter, omkostninger ved energibesparelser og lignende.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt øvrige finansielle poster.

Skat

Selskabet er skattepligtigt af aktiviteter med ikke-medlemmer. Skatten af denne aktivitet omkostningsføres under skat af årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Målere, der erstatter tidligere opsatte målere, straksafskrives.

Anlægsaktiver, hvis købesum ikke overstiger 50 tkr., driftsføres i anskaffelsesåret.

Kostprisen omfatter købspris og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde	Afskrives ikke
Administrationsbygning	50 år
Produktionsbygninger (varme)	40 år
Ledningsnet varme	35 år
Ledningsnet køl	50 år
Overtagne ledninger fra fusionerne	30 år
Centraler/vekslere	20-30 år
Produktionsanlæg køling	15-20 år
Fjernvarmeanlæg	20 år
Driftsmidler mv.	3-6 år

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Periodeafgrænsningsposter, aktiv

Periodeafgrænsningsposter indregnet under tilgodehavender omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, forudbetalt garantiprovision, positiv værdi af afledte finansielle instrumenter og lignende.



Rør til DSV hal 2

Over-/underdækning i henhold til varmforsyningsloven

Selskabet er omfattet af varmforsyningsloven, og dermed underlagt hvile-i-sig-selv princippet ved fastlæggelse af varmeprisen. Dette medfører, at den akkumulerede over- eller underdækning opgjort i henhold til varmforsyningsloven skal indregnes i næste års priser. Akkumulerede overdækninger (det vil sige, at der er opkrævet for meget hos kunderne) indregnes som gæld i balancen, mens akkumulerede underdækninger (det vil sige, at der er opkrævet for lidt hos kunderne) indregnes som et tilgodehavende i balancen.

Tidsmæssige forskelle mellem lovgivningerne

Investeringer i materielle anlægsaktiver indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger, og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede levetider.

Tilsvarende er der enkelte andre poster, der indregnes forskelligt i henholdsvis årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller en fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Tilslutningsbidrag

Tilslutningsbidrag, det vil sige både investerings- og stikledningsbidrag, er frem til 31. december 2018 placeret direkte på egenkapitalen som andelskapital. Fra og med 1. januar

2019 placeres tilslutningsbidrag som langfristede periodeafgrænsningsposter og indtægtsføres lineært over 30 år.

Finansielle gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles på tidspunkt for lånoptagelsen til det modtagne provenue. Efterfølgende måles de langfristede gældsforpligtelser til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen, og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden, som en finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Periodeafgrænsningsposter, passiv

Periodeafgrænsningsposter indregnet under kortfristede gældsforpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år, negativ værdi af afledte finansielle instrumenter, renteperiodisering og lignende.



Først fik vi omdelt materiale om muligheden for at få fjernvarme i Hedehusene/Fløng



Så startede opgravningerne



Og nu er anlæg på abonnementsordningen opsat hos den første kunde

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

Tkr.	Note	2021	2020	Budget 2021 ikke revideret	Budget 2022 ikke revideret
Omsætning ved salg af fjernvarme	1	214.811	200.799	205.740	209.967
Årets over-/underdækning		-9.929	-11.627	3.217	10.764
Tidsmæssige forskelle mellem lovgivningerne		3.626	4.610	7.015	3.485
Nettoomsætning		208.508	193.782	215.972	224.216
Produktionsomkostninger		-126.428	-117.412	-130.944	-134.623
Bruttoresultat		82.080	76.370	85.028	89.593
Distributionsomkostninger		-64.145	-58.352	-62.259	-66.397
Administrationsomkostninger		-6.501	-6.254	-8.239	-8.913
Resultat af primær drift		11.434	11.764	14.530	14.283
Andre driftsindtægter		7.996	9.004	7.594	8.315
Andre driftsomkostninger		-7.577	-7.843	-8.243	-8.747
Resultat før finansielle poster		11.853	12.925	13.881	13.851
Finansielle indtægter		54	78	75	75
Finansielle omkostninger		-11.907	-13.003	-13.956	-13.926
Resultat før skat		0	0	0	0
Skat		0	0	0	0
Årets resultat		0	0	0	0

Balance pr. 31. december

Aktiver

Tkr.	Note	2021	2020
Grunde, bygninger og varmecentraler	2	144.534	126.952
Ledningsnet fjernvarme	2	491.719	478.408
Driftsmidler mv.	2	2.551	2.804
Køleaktiver	2	56.686	47.062
Igangværende anlægsaktiver		74.394	88.333
Materielle anlægsaktiver		769.884	743.559
Husleje depositum		119	119
Indskud DFF-EDB og DFH		1	31
Tidsmæssige forskelle mellem lovgivningerne		48.545	68.470
Andre tilgodehavender		8.491	8.932
Finansielle anlægsaktiver		57.156	77.552
Anlægsaktiver i alt		827.040	821.111
Varebeholdninger		1.424	1.269
Tilgodehavender fra salg		43.127	41.530
Underdækning iht varmforsyningsloven		0	0
Andre tilgodehavender		11.331	7.719
Periodeafgrænsningsposter		5.926	6.069
Tilgodehavender i alt		60.384	55.318
Likvide beholdninger		389	326
Omsætningsaktiver i alt		62.197	56.913
Aktiver i alt		889.237	878.024

Passiver

Tkr.	Note	2021	2020
Andelskapital		123.098	123.098
Egenkapital i alt	3	123.098	123.098
Langfristede lån	4	538.406	550.670
Periodeafgrænsningsposter		41.069	25.242
Langfristede gældsforpligtelser i alt		579.475	575.912
Langfristede gældsforpligtelser der forfalder inden for 1 år	4	32.264	33.676
Bankgæld		50.467	27.605
Tilbagebetaling kunder		6.074	10.873
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.395	35.563
Overdækning iht. varmforsyningsloven		17.661	7.733
Anden gæld		2.123	4.053
Periodeafgrænsningsposter		35.680	59.511
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		186.664	179.014
Gæld i alt		766.139	754.926
Passiver i alt		889.237	878.024

Noter uden henvisning:

Personaleomkostninger	5
Nærtstående parter	6
Eventualforpligtelser	7

Note 1 - Omsætning

	2021 tkr.	2020 tkr.	Budget 2021 ikke revideret tkr.	Budget 2022 ikke revideret tkr.
Abonnement				
Småkunder	6.745	6.531	6.398	6.701
Storkunder	2.611	2.496	2.531	2.646
Fjernvarmeanlæg	4.332	4.283	4.390	4.325
Abonnement i alt	13.688	13.310	13.319	13.672
Effektafgift				
Småkunder	20.274	18.140	19.689	20.356
Storkunder	42.951	37.353	42.176	44.297
Effektafgift i alt	63.225	55.493	61.865	64.653
Variabel afgift				
Småkunder	41.160	40.479	39.393	39.348
Storkunder	91.737	90.611	90.423	91.294
Variabel afgift i alt	132.897	131.090	129.816	130.642
Periodiseret tilslutningsbidrag	1.117	854	740	1.000
Returtemperaturløst	3.884	52	0	0
Total omsætning				
Småkunder	68.179	65.150	65.480	66.405
Storkunder	137.299	130.460	135.130	138.237
Fjernvarmeanlæg	4.332	4.283	4.390	4.325
Periodiseret tilslutningsbidrag	1.117	854	740	1.000
Returtemperaturløst	3.884	52	0	0
Omsætning i alt	214.811	200.799	205.740	209.967

	2021 MWh	2020 MWh	Budget 2021 ikke revideret MWh	Budget 2022 ikke revideret MWh
Varmeproduktion - og salg i MWh				
Køb hos VEKS	348.278	316.295	330.030	337.293
Egenproduktion fra sol	1.218	1.428	1.300	1.400
Egenproduktion Mølleholmen	5.362	5.794	9.000	6.000
Egenproduktion Nordea	9.873	1.400	12.100	12.100
Egenproduktion fra køl	11.373	7.572	9.830	12.400
Varmeproduktion i alt	376.104	332.489	362.260	369.193
Gadeledningstab	-60.214	-52.424	-54.098	-59.071
Varmesalg i alt	315.890	280.065	308.162	310.122
Fordeling af varmesalget:				
Småkunder	97.542	86.507	93.513	93.405
Storkunder	218.348	193.558	214.649	216.717
Salg i alt	315.890	280.065	308.162	310.122

Note 2 - Materielle anlægsaktiver

tkr.	Grunde, bygninger og varmecentraler	Ledningsnet fjernvarme	Driftsmidler m.v.	Køleaktiver
Anskaffelse 1. jan 2021	181.399	790.230	6.104	52.771
Tilgang	24.572	38.471	791	11.754
Afgang	0	-382	0	0
Anskaffelse 31. dec. 2021	205.971	828.319	6.895	64.525
Afskrivninger 1. jan 2021	54.447	311.823	3.299	5.709
Periodens afskrivninger	6.990	24.844	1.045	2.130
Afskrivninger på afgang	0	-67	0	0
Afskrivninger 31. dec. 2021	61.437	336.600	4.344	7.839
Bogført værdi ultimo	144.534	491.719	2.551	56.686

Note 3 - Egenkapital

	2021 tkr.	2020 tkr.
<i>Andelskapital</i>		
Saldo 1. jan.	123.098	123.098
Indbetalt i året	0	0
<i>Andelskapital 31. dec.</i>	123.098	123.098
Egenkapital i alt 31. dec.	123.098	123.098

Note 4 - Langfristede lån

tkr.	Gæld i alt pr. 31. december	Afdrag næste år	Langfristet del	Restgæld efter 5 år
Lån hos Kommunekredit	526.323	30.203	496.120	403.012
Fjernkølelån	44.347	2.061	42.286	33.811
I alt	570.670	32.264	538.406	436.823

I forbindelse med optagelse af variabelt forrentede lån er der indgået swap-aftaler, hvilket medfører, at den variable rente bliver ændret til en fast rente.

Der er indgået følgende swap-aftaler:

Aftalepart	Indgået	Udløber	Nom. restgæld	Fast rente
Nordea	2002	2022	1.378	4,88%
Nordea	2002	2022	919	4,65%
Nordea	2005	2022	2.351	4,59%
Nordea	2005	2022	3.646	5,28%
Nordea	2013	2028	14.048	4,06%
Nordea	2013	2033	31.156	2,21%
Nordea	2014	2044	64.242	1,62%
Nordea	2015	2045	47.033	0,92%
Nykredit	2016	2046	49.848	1,15%
Nykredit	2018	2048	53.000	1,33%
Nykredit	2018	2047	25.828	1,33%

De indgåede swap-aftaler har samme løbetid og afdragsprofil som de bagvedliggende lån, og er indgået for at sikre fast rente, der er lavere, end der på indgåelsestidspunktet kunne opnås ved at optage et traditionelt fast-forrentet lån.

Note 5 - Personaleomkostninger

	2021 tkr.	2020 tkr.	Budget 2021 ikke revideret tkr.	Budget 2022 ikke revideret tkr.
Lønninger	12.411	11.896	12.778	13.380
Pensioner	1.374	1.202	1.211	1.520
Øvrige personaleomk.	681	597	660	660
Personaleomk. i alt	14.466	13.695	14.649	15.560
Antal medarbejdere	21	21	21	21
Honorar til formanden	171	171	171	171
Honorar til næstformanden	81	85	85	85
Honorar til øvrige bestyrelsesmedlemmer	196	195	195	198
Honorar til bestyrelsen i alt	448	451	451	454

Note 6 - Nærtstående parter

Høje Taastrup Fjernvarmes nærtstående parter omfatter følgende:

<u>Navn</u>	<u>Grundlag</u>
Nils Olsen	Bestyrelsesformand, valggruppe 1
Bjarne S. Hansen	Næstformand, valggruppe 2
Hugo Hammel	Bestyrelsesmedlem, udpeget af HTK Byråd
Jørgen Jensen	Bestyrelsesmedlem, valggruppe 2
Finn Larsen	Bestyrelsesmedlem, valggruppe 2
Thomas Stenrød Paulsen	Bestyrelsesmedlem, valggruppe 1
Peter Roulund	Bestyrelsesmedlem, valggruppe 1
Henrik Torning	Bestyrelsesmedlem, udpeget af HTK Byråd
Michael Vestergaard	Bestyrelsesmedlem, valggruppe 2

Ud over betaling af bestyrelseshonorar og levering af varme på almindelige vilkår har der ikke været transaktioner mellem nærtstående parter og selskabet.

Note 7 - Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler på biler. Forpligtelsen i henhold til de indgåede aftaler udgør pr. 31. december 2021 284 tkr.



Billeder fra vores første informationsmøde i Hedehusene