

Rønde Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Skrejrupvej 9c, 8410 Rønde

CVR-nr. 89 71 12 15

Årsrapport

2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og driftsledelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Rønde Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

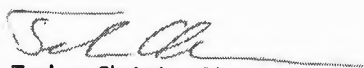
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse er årsregnskab udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Rønde, den 24. februar 2022

Driftsledelse



Torben Christian Olsen
Driftsleder

Bestyrelse




Lars Dyrup
Lars Dyrup Jensen
Formand



Geert Hallberg
Næstformand



Ole Moldrup




Max Madsen



Henning Sørensen



Morten Byrial



John Schlage

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Rønde Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rønde Fjernvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

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 årsregnskab". 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

Rønde Fjernvarme A.m.b.a. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen samt tilhørende noter for regnskabsåret 2021 medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for 2021. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af 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 årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskab 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 årsregnskab 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 erklæring

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskab

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskab 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 årsregnskab.

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 årsregnskab, 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 årsregnskab 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 revisorerklæring gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskab 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 revisorerklæring. 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 erklæring

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 årsregnskab omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskab er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskab 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. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 24. februar 2022

Redmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89



Frank Nørgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 27773



Thomas Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 44151

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rønde Fjernvarmeværk A.m.b.a. Skejrupvej 9c 8410 Rønde
	Hjemmeside: roendefjernvarme.dk
	CVR-nr.: 89 71 12 15
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lars Dyrup Jensen, Formand Geert Hallberg, Næstformand Ole Moldrup Max Madsen Henning Sørensen Morten Byrial John Schlage
Driftsledelse	Torben Christian Olsen, Driftsleder
Revision	Redmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Djurslands Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Aktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af produktion og salg af varme til værkets andelshavere.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Afregningsprisen for varme er fastsat til kr. 365 pr. MWh, svarende til det budgetterede.

Årets realiserede underdækning udgør kr. 319.088 mod budgetteret kr. 625.000 for året. Den akkumulerede overdækning udgør pr. 31. december 2021 kr. 305.881. Der er i budgettet for 2022 indregnet overdækning på kr. 348.000 baseret på en varmepris på kr. 365 pr. MWh.

Der henvises til efterstående resultatopgørelse og balance.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rønde Fjernvarmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er i regnskabsåret foretaget følgende ændringer af anvendt regnskabspraksis:

Præsentationen af resultatopgørelsen er ændret således, at denne vises funktionsopdelt. Ligeledes er præsentationen af de materielle anlægsaktiver ændret. Ændringerne har ingen påvirkning på årets resultat, egenkapital og balancesum.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

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 den interne årsrapport aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

"Hvile i sig selv" - princippet

Varmeværket er underlagt det særlige "hvile i sig selv" - princip i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet medfører at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid. Derudover kan urealiserede gevinster og tab på værdipapirer og tab på debitorer samt regulering af udskudt skat 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 udlignes over tid. Forskellen indregnes under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter i forbindelse med salg af varme. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder brændsel, vedligeholdelse, afskrivninger samt lønninger til produktionsmedarbejdere, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet, målere samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, distributionsanlæg, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris fratrukket medlemmernes tilslutningsbidrag og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	5 år
Produktionsanlæg og andet driftsmateriel	10 år
Kedel og maskininstallationer	10-15 år
Halm- og kedelbygning	20 år
Transmissionsledning og ledningsnet	30 år

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes, når de tages i brug.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel materielle anlægsaktiver 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.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Akkumuleret overdækning

Akkumuleret overdækning indregnet under hensatte forpligtelser omfatter de akkumulerede overdækninger i henhold til varmeforsyningslovens bestemmelser.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2021 kr.	Budget 2021 kr. (ej revideret)	2020 kr.
1 Nettoomsætning	18.922.538	18.142.281	17.682.734
2 Produktionsomkostninger	-12.607.456	-11.692.266	-11.229.133
3 Distributionsomkostninger	-3.379.788	-3.257.925	-2.977.605
4 Administrationsomkostninger	-1.852.595	-1.976.989	-2.117.081
Resultat før finansielle poster	1.082.699	1.215.101	1.358.915
8 Andre finansielle indtægter	216	0	26
9 Øvrige finansielle omkostninger	-1.082.915	-1.215.101	-1.358.941
Årets resultat	0	0	0

Balance 31. december

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
10 Produktionsanlæg og maskiner	10.915.757	10.743.044
11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.937.312	2.273.962
12 Distributionsnet	31.966.185	32.771.255
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>44.819.254</u>	<u>45.788.261</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>44.819.254</u>	<u>45.788.261</u>
Omsætningsaktiver		
Brændselslager	525.630	374.653
Varebeholdninger i alt	<u>525.630</u>	<u>374.653</u>
13 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	336.021	1.483.860
14 Andre tilgodehavender	23.530	169.268
Periodeafgrænsningsposter	38.241	9.974
Tilgodehavender i alt	<u>397.792</u>	<u>1.663.102</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>1.520</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>923.422</u>	<u>2.039.275</u>
Aktiver i alt	<u>45.742.676</u>	<u>47.827.536</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 kr.
Passiver		
Hensatte forpligtelser		
15 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	2.525.695	403.289
Hensatte forpligtelser i alt	2.525.695	403.289
Gældsforpligtelser		
16 Gæld til realkreditinstitutter	29.675.025	33.980.778
Langfristede gældsforpligtelser i alt	29.675.025	33.980.778
Kortfristet del af langfristet gæld	4.305.754	4.230.831
17 Gæld til pengeinstitutter	5.271.700	3.953.682
Modtagne forudbetalinger fra kunder	335.301	980.910
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.441.236	1.714.338
Overdækning til indregning i kommende års priser	305.881	624.970
18 Anden gæld	882.084	1.938.738
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	13.541.956	13.443.469
Gældsforpligtelser i alt	43.216.981	47.424.247
Passiver i alt	45.742.676	47.827.536
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
20 Eventualposter		

Noter

	2021 kr.	Budget 2021 kr. (ej revideret)	2020 kr.
1. Nettoomsætning			
Salg af varme 34.295 MWh / 32.810 MWh	12.524.507	11.911.410	11.559.746
Faste bidrag	7.510.074	7.435.400	7.259.543
Motivationstarif	659.835	400.000	591.911
Flytteopgørelser og gebyrer	31.440	33.000	34.167
Årets underdækning	319.088	624.516	-1.924.298
Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	-1.122.406	-1.262.045	161.665
Årets henlæggelser	-1.000.000	-1.000.000	0
	18.922.538	18.142.281	17.682.734
2. Produktionsomkostninger			
Forbrug af halm	7.888.770	7.334.437	7.062.748
Forbrug af olie	13.179	82.000	0
Forbrug af træpiller	752.817	539.170	173.282
Svovl og NOx-afgift	287.316	260.000	260.117
Kemikalier og tømning af aske	113.146	158.000	145.144
Vedligeholdelse og drift af produktionsanlæg	1.868.390	3.019.000	619.874
Overført til afskrivninger	-1.462.689	-2.660.000	-506.994
Forsikringer	193.518	190.000	190.132
El	631.094	350.000	296.683
Kurser	15.693	60.000	31.429
Afskrivninger bygninger	439.809	439.809	436.395
Afskrivninger produktionsanlæg	798.327	754.200	1.508.814
Overført personaleomkostninger	892.842	979.171	825.067
Overført kørselsomkostninger	128.438	122.879	128.023
Overført lokaleomkostninger	46.806	63.600	58.419
	12.607.456	11.692.266	11.229.133

Noter

	2021 kr.	Budget 2021 kr. (ej revideret)	2020 kr.
3. Distributionsomkostninger			
Hovedledninger	728.864	445.000	1.204.121
Ledningsregistrering	323.898	125.000	125.993
Overført til afskrivning	-850.864	-570.000	-1.330.114
Stikledninger	1.266.336	1.875.000	1.996.586
Overført til afskrivning	-1.266.336	-1.875.000	-1.996.586
Serviceordning	5.976	30.000	16.420
Målere	143.368	283.000	1.189.341
Overført til afskrivning	-112.358	-250.000	-1.138.039
Kørselsgodtgørelse	8.669	2.000	1.676
Afskrivninger ledninger	1.704.610	1.689.632	2.022.195
Afskrivninger målere	475.606	464.370	0
Overført personaleomkostninger	892.842	979.171	825.067
Overført kørselsomkostninger	51.376	49.152	51.209
Overført lokaleomkostninger	7.801	10.600	9.736
	3.379.788	3.257.925	2.977.605
4. Administrationsomkostninger			
Generalforsamling, møder og rejse	84.396	102.000	62.669
Ankenævnet - forsyningstilsynet	42.410	17.000	24.085
Forbrugerinformation	8.708	19.000	27.161
Administration	110.881	130.500	115.963
Bredbånd og website	32.551	35.000	35.550
Tab på debitorer	6.200	10.000	-12.599
IT-omkostninger	85.579	57.000	67.929
Revision	60.800	67.000	64.700
Juridisk assistance	1.500	0	0
Forsikringer og kontingenter	124.758	128.400	124.121
PSO Energibesparelser og energirådgivning	3.890	0	401.392
Overført personaleomkostninger	1.190.456	1.305.562	1.100.087
Overført kørselsomkostninger	77.063	73.727	76.814
Overført lokaleomkostninger	23.403	31.800	29.209
	1.852.595	1.976.989	2.117.081

Noter

	2021 kr.	Budget 2021 kr. (ej revideret)	2020 kr.
5. Kørselsomkostninger mv.			
Brændstof	16.965	25.000	21.272
Reparation og vedligeholdelse	7.220	20.000	13.935
Skat og forsikring	32.163	39.000	39.426
Afskrivning driftsmidler	144.242	127.158	147.260
Drift af truck	26.697	18.000	16.647
Reparation og vedligeholdelse truck	26.955	15.000	15.916
Skat og forsikring truck	2.635	1.600	1.590
Overført produktionsomkostninger, 50%	-128.438	-122.879	-128.023
Overført distributionsomkostninger, 20%	-51.376	-49.152	-51.209
Overført administrationsomkostninger, 30%	-77.063	-73.727	-76.814
	0	0	0
6. Lokaleomkostninger			
Ejendomsskat og vedligeholdelse	66.751	78.000	71.168
Vand og vandafledningsafgift	11.259	28.000	26.196
Overført produktionsomkostninger, 60%	-46.806	-63.600	-58.419
Overført distributionsomkostninger, 10%	-7.801	-10.600	-9.736
Overført administrationsomkostninger, 30%	-23.403	-31.800	-29.209
	0	0	0
7. Personaleomkostninger			
Lønninger	2.441.555	2.790.439	2.311.539
Pensionsbidrag	414.783	367.465	313.404
Honorar bestyrelse	95.000	85.000	105.000
Andre omkostninger til social sikring	24.802	21.000	20.278
Overført produktionsomkostninger, 30%	-892.842	-979.171	-825.067
Overført distributionsomkostninger, 30%	-892.842	-979.171	-825.067
Overført administrationsomkostninger, 40%	-1.190.456	-1.305.562	-1.100.087
	0	0	0

Noter

	2021 kr.	Budget 2021 kr. (ej revideret)	2020 kr.
8. Andre finansielle indtægter			
Renter, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	216	0	26
	216	0	26
9. Øvrige finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	105.733	110.000	171.227
Prioritetsrenter	802.544	802.514	881.727
Renter, kreditorer	682	0	0
Bankgebyrer	6.010	15.000	14.928
Garantiomkostninger	167.946	287.587	291.059
	1.082.915	1.215.101	1.358.941

Noter

	31/12 2021 kr.	31/12 2020 kr.
10. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris	41.123.812	40.657.421
Tilgang i årets løb	1.413.849	466.391
Kostpris ultimo	42.537.661	41.123.812
Af- og nedskrivninger	-30.380.768	-28.435.559
Årets afskrivninger	-1.241.136	-1.945.209
Af- og nedskrivninger ultimo	-31.621.904	-30.380.768
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.915.757	10.743.044
11. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris	5.259.848	4.081.206
Tilgang i årets løb	283.198	1.178.642
Afgang i årets løb	-94.000	0
Kostpris ultimo	5.449.046	5.259.848
Af- og nedskrivninger	-2.985.886	-2.484.087
Årets afskrivninger	-619.848	-501.799
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	94.000	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-3.511.734	-2.985.886
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.937.312	2.273.962

Noter

	31/12 2021 kr.	31/12 2020 kr.
12. Distributionsnet		
Kostpris	51.030.917	49.711.115
Tilslutningsbidrag	-1.095.659	-2.006.898
Tilgang i årets løb	1.995.199	3.326.700
Kostpris ultimo	51.930.457	51.030.917
Af- og nedskrivninger	-18.259.662	-16.592.006
Årets afskrivninger	-1.704.610	-1.667.656
Af- og nedskrivninger ultimo	-19.964.272	-18.259.662
Regnskabsmæssig værdi ultimo	31.966.185	32.771.255
13. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	385.021	1.513.860
Nedskrivning på tilgodehavender	-49.000	-30.000
	336.021	1.483.860
14. Andre tilgodehavender		
Øvrige tilgodehavender	23.530	150.292
Energibesparelsesaktiviteter	0	18.976
	23.530	169.268

Noter

	31/12 2021 kr.	31/12 2020 kr.
15. Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		
Saldo primo	403.289	403.289
Forskelle i året	2.122.406	0
	2.525.695	403.289
De specificeres således		
Forskelle i afskrivninger	1.574.695	403.289
Henlæggelser	1.000.000	0
Hensat til tab på debitorer	-49.000	0
	2.525.695	403.289
16. Gæld til realkreditinstitutter		
KommuneKredit, nr. 201543213	5.297.182	6.777.003
KommuneKredit, nr. 201645312	3.563.019	3.931.809
KommuneKredit, nr. 200833109	1.818.490	1.934.609
KommuneKredit, nr. 201137973	1.898.724	2.248.333
KommuneKredit, nr. 201138056	16.441.882	17.620.790
KommuneKredit, nr. 201036402	2.580.934	2.718.900
KommuneKredit, nr. 202053107	1.597.595	2.000.000
KommuneKredit, nr. 202053102	782.953	980.165
	33.980.779	38.211.609
Heraf forfalder inden for 1 år	-4.305.754	-4.230.831
	29.675.025	33.980.778
17. Gæld til pengeinstitutter		
Kassekredit, max 8 mio. kr.	4.367.170	3.953.682
KommuneKredit, byggekredit	904.530	0
	5.271.700	3.953.682

Noter

	31/12 2021	31/12 2020
	kr.	kr.
18. Anden gæld		
Moms	363.554	1.265.977
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	196.529	332.877
ATP og andre sociale ydelser	4.639	3.787
Feriepenge	102	377
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	317.260	335.720
	<u>882.084</u>	<u>1.938.738</u>
19. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
20. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser.		