

Borup Varmeværk A.m.b.a.
Bækgårdsvej 62
4140 Borup

ÅRSRAPPORT 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2021

CVR NR. 14 89 80 18

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den **22/3** 2022.

Dirigent

Borup
Møllevvej 15
4140 Borup
borup@hrrevision.dk

LEDELSESPÅTEGNING



Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for perioden 1. januar – 31. december 2021 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Borup Varmeværk A.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

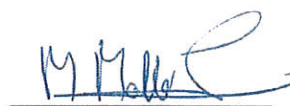
Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

I bestyrelsen

Borup, den 15. februar 2022.


Sven Gissum


Kurt Munk Pedersen


Michael Møller Jensen


Henning Simoni


Jacob Flyng


Karsten Jensen


Thomas Nørregaard

Til selskabets andelshavere**Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Borup Varmeværk 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 varmeforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

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 samt varmeforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

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 revisors 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 i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmeforsyning.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har i overensstemmelse med sædvanlig praksis for kollektive varmekærter, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse 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, varmeforsyningsloven og selskabets vedtægter. 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 afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at 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.

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 forbindelse hermed overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven og lov om varmeforsyning.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven og lov om varmeforsyning. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Borup, den 15. februar 2022

HR REVISION - Barrett ApS

CVR-nr.: 28 84 25 62

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Kristiansen'.

Per Kristiansen

Registreret Revisor

mne753

Medlem af FSR - Danske Revisorer

Bestyrelsens skriftlige beretning vedr. 2021

2021 var et travlt år med flere vellykkede projekter. Udskiftning til digitale målere blev påbegyndt i oktober året før med udskiftning af de ca. 1.300 målere ved udgangen af 1. kvartal i 2021. Projektet til 2.7 mio. kr. holdt tidsplan og budget, nogle måneder senere kunne alle andelshaverne se og følge deres aktuelle forbrug digitalt, både i MWh og i kroner. De nye målere skal løbende udskiftes, når de er ca. 10 år gamle. Ved årsskiftet blev alle målere automatisk og digitalt aflæst uden at ulejlige andelshaverne.

Et andet vellykket projekt var at få installeret en ny akkumuleringsstank på 4.500 m³ samtidig med at den eksisterende varmeproduktion blev holdt i gang. Arbejdet til ca. 6,5 mio. kr. blev påbegyndt i april og var færdigt i oktober, tidsplan og budget blev overholdt. AkkuTanken fik med en flot modtagelse lørdag den 06.11.21 af byens borgere og blev testindkørt frem til den 1. januar.

Et tredje projekt, som blev startet i årets løb, var rørledningsudvidelsen på Møllebankerne, således Borup Varmeværk er klar til at varmeforsyne det planlagte beboelsesområde med 120 huse på Møllebankerne efter Borup Bakke.

På det øvrige ledningsnet har der været mindre reparationer i den gamle bydel. Herunder færdig-renovering i den planlagte del af Stenhøjsparken.

På værket foregår arbejdet i faste rutiner, ligesom vedligeholdelsesarbejdet er i faste rammer. Dette giver et godt overblik og en tryghed for forsyningssikkerheden for alle forbrugere.

Vore 2 halmkedler har i årets løb kørt som forventet og givet den efterspurgte varme med et forbrug på ca. 9.000 ton halm. Ud over den dag, hvor den nye akkumulerings tank skulle tilsluttes i oktober måned, har der således ikke været behov for at starte oliekedlerne til opvarmning i 2021.

Der er fortsat en del andelshavere, der har en uacceptabel dårlig afkøling, og som betaler forholds-vis mange unødvendige penge til varmeverket. Kun få andelshavere med dårlig afkøling har benyttet sig af tilbuddet om at få en gennemgang af deres anlæg. Men, med de nye digitale målere er det blevet meget nemmere at følge med i afkølingen hos den enkelte forbruger. Vi har i bestyrelsen besluttet at øge vor vejledning og hjælp i 2022 med løbende information til 'dårlige afkølere'.

I september holdt bestyrelsen et strategimøde. Dels for at pejle om den afstukne kurs fortsat holder, dels for at se lidt ind i fremtiden: Hvilke emner og udfordringer, tror vi, der venter Borup Varmeværk i de kommende år. Vi henviser til bestyrelsens strategiplan på hjemmesiden.

Der er kommet 13 nye andelshavere til, således at vi ved årsskiftet er 1.270

Der skal betales kr. 370.000 tilbage til forbrugerne, - andre forbrugere skal indbetale kr. 1.855.000

Regnskabet ser fornuftigt ud, der er en underdækning på 316.337 Kr., der modregnes i sidste års overdækning på 876.000 kr., hvorved der videreføres 560.000 kr. i 2022.

Den stramme og fornuftige økonomiske politik munder ud i, at prisen på den variable varme er nedsat med 5,5 % fra januar 2022. Set i lys af de mange historier om kæmpestigninger er vi glade for at kunne tilbyde vore forbrugere lavere fjernvarme priser i det kommende år.

Trods mange opgaver, projekter, udfordringer og klimaplaner, står vi i dag med en stærkere driftsstabilitet og forsyningssikkerhed end ved årets begyndelse hvilket er tilfredsstillende.

Med venlig hilsen på Bestyrelsens vegne

Sven Gissum
Formand

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Borup Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser af klasse A-virksomheder samt de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmeforsyning.

I øvrigt er anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser 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 eksisterer på balancedagen.

Varmeværket er omfattet af Forsyningstilsynets retningslinjer for aflæggelse af regnskab efter varmeforsyningsloven. Her under regler om egenkapital, afskrivninger, henlæggelser til nye anlæg m.m.

Varmeværket har indberetningspligt til Forsyningstilsynet.

"Hvile i sig selv" – princippet.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Omsætningen omfatter såvel faste som variable bidrag samt incitamentsbidrag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte eller indirekte omkostninger, der medgår til produktion af varme, her under afskrivninger og gager.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt vedrørende drift af ledningsnettet, her under afskrivninger og gager samt administrationsomkostninger, der kan henføres til distribution.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontoromkostninger m.v., her under afskrivninger og gager samt tab på debitorer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat indregnes med den del, der kan henføres til årets skattemæssige resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt øvrige anlæg og småanskaffelser er optaget til anskaffelsessummen reguleret for akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og i øvrigt i overensstemmelse med bestemmelserne om afskrivninger i lov om varmeforsyning:

Grunde	5 år	skrapværdi 0 %
Halmvarmeværket	8 år	skrapværdi 0 %
Nyt halmvarmeværk	30 år	skrapværdi 0 %
Anlæg og ledningsnet	10-20 år	skrapværdi 0 %
Småanskaffelser	5-10 år	skrapværdi 0 %

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer er optaget til kostpris, eller en lavere værdi såfremt det skønnes at værdien er forringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne, og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under henholdsvis aktiver og passiver vedrører den underdækning eller overdækning, der overføres til næste års opkrævning som følge af, at disse beløb skal indregnes i næste års budget.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE.



Note		Regnskab 2021	Regnskab 2020 t. kr.	Budget 2021 t. kr.	Budget 2022 t. kr.
1.	Nettoomsætning	17.178.386	16.376	16.235	16.485
2.	Direkte produktionsomkostninger	- 6.311.073	- 5.812	- 6.066	- 6.169
3.	Indirekte produktionsomkostninger	- 4.768.196	- 4.385	- 4.261	- 4.217
	Bruttofortjeneste	6.099.117	6.179	5.908	6.099
4.	Distributionsomkostninger	- 4.660.693	- 2.850	- 4.735	- 4.748
5.	Administrationsomkostninger	- 1.269.727	- 1.746	- 1.349	- 1.421
6.	Andre driftsindtægter	111.110	64	57	62
	Resultat af primær drift	279.807	1.647	- 119	- 8
7.	Renteindtægter og lignende indtægter	24.547	58	0	0
8.	Renteomkostninger og lignende omkostninger	- 620.691	- 828	- 747	- 542
	ÅRETS ORDINÆRE RESULTAT	- 316.337	877	- 866	- 550
	Skat af årets resultat	- 0	- 0	- 10	- 10
	ÅRETS RESULTAT	- 316.337	877	- 876	- 560
Forslag til resultatdisponering:					
	Overført fra tidligere år	876.405	- 1	876	560
	Årets resultat	- 316.337	877	- 876	- 560
	Til disposition	560.068	- 876	0	0
Der anvendes således:					
	Overført til næste år, overdækning	560.068	876	0	0
	Anvendelse i alt	560.068	876	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER



Note		31/12 2021	31/2 2020
		kr.	t. kr.
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
	Materielle anlægsaktiver		
9.	Grundværdier	0	0
10.	Anlæg og ledningsnet	6.097.378	6.790
11.	Halmvarmeværket	0	0
12.	Nyt halmvarmeværk	21.295.342	23.247
	Igangværende arbejder for egen regning	5.478.015	0
	Anpartskapital i Skovbo Forsyning ApS	40.000	40
	Andel i DFF-EDB a.m.b.a.	1.000	1
	Andel i DFP	5.418	6
	Anlægsaktiver i alt	<u>32.917.153</u>	<u>30.084</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger		
	Beholdning af olie og halm	310.705	271
	Varebeholdninger i alt	<u>310.705</u>	<u>271</u>
	Tilgodehavender		
	Til gode hos forbrugerne (årsopgørelser), netto	1.094.623	478
	Tilgodehavende moms	516.572	0
	Tilgodehavende fondsskat	2.000	4
	Øvrige periodeafgrænsningsposter	150.000	0
	Øvrige tilgodehavender	0	7
	Tilgodehavender i alt	<u>1.763.195</u>	<u>489</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.668.026</u>	<u>2.164</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.741.926</u>	<u>2.924</u>
	AKTIVER I ALT	<u>38.659.079</u>	<u>33.008</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER



Note		31/12 2021 kr.	31/12 2020 t. kr.
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
13.	Bunden egenkapital	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
	Egenkapital i alt.....	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
	HENSÆTTELSER		
	Henlæggelse til produktionsanlæg	<u>2.200.000</u>	<u>1.200</u>
	Hensættelser i alt.....	<u>2.200.000</u>	<u>1.200</u>
	GÆLD		
	LANGFRISTET GÆLD		
	Nordea	0	1.310
	Kommunekredit	30.670.455	25.507
	Renteaftale (SWAP)	<u>0</u>	<u>21</u>
15.	Langfristet gæld i alt.....	<u>30.670.455</u>	<u>26.838</u>
	KORTFRISTET GÆLD		
	Skyldig til forbrugerne (årsopgørelser), netto	0	0
	Periodeafgrænsning, overdækning	560.068	876
	Leverandører	3.664.886	2.270
	Skyldig løn, A-skat, AM-bidrag og feriepenge	44.642	55
	Skyldig moms og afgifter	31.726	690
	Øvrige skyldige omkostninger	<u>418.038</u>	<u>10</u>
	Kortfristet gæld i alt.....	<u>4.719.360</u>	<u>3.901</u>
	Gæld i alt.....	<u>35.389.815</u>	<u>30.739</u>
	PASSIVER I ALT	<u>38.659.079</u>	<u>33.008</u>
16.	Fordelte omkostninger		
17.	Eventualforpligtelser		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t. kr.
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag	6.034.521	6.030
Målerleje	299.895	0
Forbrug iflg. måleraflæsning	10.519.486	9.956
Incitamentsafregning (afkøling)	324.484	439
Ændringer af årsopgørelser, forudgående år	- 0	- 48
Nettoomsætning i alt	<u>17.178.386</u>	<u>16.377</u>

	mWh.	%
2. Direkte produktionsomkostninger		
Produktion og salg		
Produktion af halmvarme	33.897	100,0
Produktion på olie	0	0,0
I alt	33.897	100,0
Ledningstab	- 7.038	- 20,8
Salg aflæst på forbrugsmålere	<u>26.859</u>	<u>79,2</u>

Opkrævet forbrugspris kr. 381,30 pr. mWh eller 38,13 øre pr. kWh. ekskl. moms
 Opkrævet Nox-afgift kr. 2,40 pr. mWh eller 0,24 øre pr. kWh. ekskl. moms
 Opkrævet Svovl-afgift kr. 6,30 pr. mWh eller 0,63 øre pr. kWh. ekskl. moms
 Opkrævet forbrugspris i alt kr. 390,00 pr. mWh eller 39,00 øre pr. kWh. ekskl. moms

Opkrævet fast bidrag kr. 24,00 pr. m² opvarmet etageareal.

	Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t. kr.
2. Direkte produktionsomkostninger		
Halm	5.551.210	5.085
Brændselolie	18.692	0
Afgifter	225.720	206
Elforbrug	289.765	367
Vand og kemikalier	186.775	110
Bortkørsel af aske	38.911	44
Direkte produktionsomkostninger i alt	<u>6.311.073</u>	<u>5.812</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t. kr.
3. Indirekte produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse produktionsanlæg	1.107.707	792
Afskrivninger produktionsanlæg	1.952.000	2.150
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	530.963	110
Personaleomkostninger	1.116.316	1.275
Autodrift	36.215	29
Lokaleomkostninger i øvrigt	24.995	29
Indirekte produktionsomkostninger i alt.....	<u>4.768.196</u>	<u>4.385</u>
4. Distributionsomkostninger		
Afskrivning distributionsledninger	1.070.000	400
Afskrivning øvrige anlæg	300.000	147
Hensættelse til akkumuleringstank	1.000.000	1.200
Vedligeholdelse distributionsledninger	1.721.754	640
Vedligeholdelse målere	1.591	23
IT-Supportaftale	184.412	0
Personaleomkostninger	370.439	425
Lokaleomkostninger	12.497	15
Distributionsomkostninger i alt	<u>4.660.693</u>	<u>2.850</u>
5. Administrationsomkostninger		
Bestyrelsesudgifter inkl. varme	174.902	178
Repræsentation og møder	0	24
Forbrugerinformation	5.872	48
IT-udgifter	63.493	126
Forsikringer	129.428	117
Revision, m.m.	40.564	34
Energisparerforanstaltninger	- 3.993	434
Teknisk rådgivning	12.895	69
Personaleomkostninger	537.180	425
Lokaleomkostninger	12.498	15
Kontingenter og abonnementer	197.493	172
Kontorhold	24.195	12
Gebyrer	72.959	81
Tab på fordringer	2.241	11
Administrationsomkostninger i alt.....	<u>1.269.727</u>	<u>1.746</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t. kr.
6. Andre driftsindtægter		
Servicebesøg m.v.	0	2
Gebyrer	26.220	26
Skorstensudlejning, salg af aske m.v.	84.890	36
Andre driftsindtægter i alt	<u>111.110</u>	<u>64</u>
7. Finansielle indtægter		
Kursregulering prioritetsgæld	20.906	56
Øvrige renteindtægter	3.641	2
Finansielle indtægter i alt	<u>24.547</u>	<u>58</u>
8. Finansielle omkostninger		
Renter, bank	71.472	41
Renter og garantiomkostninger anlægslån	549.171	787
Renter, kreditorer	48	0
Finansielle omkostninger i alt	<u>620.691</u>	<u>828</u>
9. Grundværdier:		
Anskaffelsessum	1.848.290	1.848
	1.848.290	1.848
Afskrivninger, primo	- 1.848.290	- 1.848
Værdi af grunde pr. 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
10. Værdi af anlæg og ledningsnet:		
Saldo primo	6.789.740	5.811
Tilgang i året, netto	677.638	1.526
	7.467.378	7.337
Årets afskrivninger	- 1.370.000	- 547
Værdi af anlæg og ledningsnet pr. 31. december ..	<u>6.097.378</u>	<u>6.790</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t. kr.
11. Halmvarmeværk:		
Anskaffelsessum	11.517.668	11.518
Afskrivninger primo	-11.517.668	- 10.800
Årets afskrivninger	- 0	- 718
Halmvarmeværk pr. 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
12. Nyt halmvarmeværk:		
Driftsanlæg primo	34.192.174	34.080
Årets afgang/tilgang	<u>0</u>	<u>112</u>
	34.192.174	34.192
Afskrivninger primo	-10.944.832	- 9.513
Årets afskrivninger	- 1.952.000	- 1.432
Nyt halmvarmeværk pr. 31. december	<u>21.295.342</u>	<u>23.247</u>
13. Bunden egenkapital:		
Saldo primo	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
Bunden egenkapital ultimo.....	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
14. Periodeafgrænsning – underdækning/overdækning:		
Overført fra tidligere år	876.405	- 1
Årets resultat	<u>-316.337</u>	<u>877</u>
Periodeafgrænsning – overdækning/underdækning ultimo.....	<u>560.068</u>	<u>876</u>
15. Langfristet gæld:		
Den langfristede gæld fordeler sig således:		
0-1 år	1.590.455	2.472
2-5 år	6.573.306	4.770
Over 5 år	<u>22.506.694</u>	<u>19.596</u>
Langfristet gæld i alt.....	<u>30.670.455</u>	<u>26.838</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2021 kr.	Regnskab 2020 t. kr.
16. Fordelte omkostninger:		
Personaleomkostninger	2.162.310	2.125
Autodrift	36.215	28
Bygnings- og lokaleomkostninger	49.990	59
Telefon og bredbånd	<u>0</u>	<u>0</u>
Fordelte omkostninger i alt	<u>2.248.515</u>	<u>2.212</u>
17. Eventualforpligtelser:		
Varmeværket har i øvrigt ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i regnskabet anførte.		