

Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A.
Møllebuen 1
7870 Roslev

ÅRSRAPPORT
2020/21

Cvr.nr. 41160128



REVISION LIMFJORD

FORRETNING FRYDER

Ordinær generalforsamling afholdes i Salling Hallen den 23. september 2021 kl. 19.30 med følgende dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne regnskabsår
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget for det indeværende driftsår fremlægges
5. Forslag fra bestyrelsen, herunder fremlæggelse af investeringsplan for det kommende år
6. Behandling af indkomne forslag
7. Valg af 2 bestyrelsesmedlemmer - på valg er
Arne Larsen – modtager genvalg
Karsten Krogh - modtager genvalg
8. Valg af suppleanter
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

Indholdsfortegnelse

Side

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Virksomheden Roslev Fjernvarmeselskab A.m.b.a.
Møllebuen 1
7870 Roslev

Telefon 97571319
Cvr.nr. 41160128
Regnskabsår 1. juli – 30. juni

Bestyrelsen Arne Larsen
Karsten Toft
Karsten Krogh
Poul Erik L. Lauridsen
Rasmus Nors

Revision Revision Limfjord
Godkendt Revisionspartnerselskab
Gemsevej 15
7800 Skive

Pengeinstitut Spar Nord
Kirketorvet 1
7900 Nykøbing M.

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 for Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset varmforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roslev, den 23. september 2021

I bestyrelsen:

Arne Larsen
Formand

Karsten Toft

Karsten Krogh
Næstformand

Poul Erik Lauridsen

Rasmus Nors

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på Roslev Fjernvarmeselskabs ordinære generalforsamling den 23. september 2021.

Dirigent

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Roslev Fjernvarmeselskab A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Roslev Fjernvarmeselskab A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med tilpasninger til varmeforsyningsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Roslev Fjernvarmeselskab har valgt at medtage budgettal, som sammenligningstal i resultatopgørelsen, samt vedhæftet det kommende års budget bagerst i regnskabet. Vi skal fremhæve, at disse budgettal ikke har 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 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

Vort 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

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

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Skive, den 23. september 2021

REVISION LIMFJORD
Godkendt Revisionspartnerselskab
Cvr.nr. 41 45 45 55

Lene Jeppesen
Registreret revisor
MNE-nr. mne16850

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens forretningsområde er at etablere energiproduktionsanlæg samt at distribuere energi i Roslev.

Udviklingen i regnskabsåret 2021/22

Der har været en stabil udvikling i selskabet herunder en stabil drift på værket.

Betydningsfulde hændelser som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2021.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2021/22

Der forventes en stabil drift i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasninger til varmeforsyningsloven.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillægsfradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg og distribution af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Tilslutningsbidrag fra nye forbrugere indregnes i resultatopgørelsen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, tab på forbrugere mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages afskrivninger baseret på varmforsyningslovens bestemmelser, med mulighed for afskrivning på op til 20% om året. Afskrivninger er således foretaget i henhold til afskrivningsbekendtgørelsens regler om afskrivning af anlæg m.v. over mindst 5 år og max. 30 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter Fifo-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide midler

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Fra den 1. juni 1982 og fremefter har fjernvarmeværket været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 30. juni 2021 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. juni 1982.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Realiseret 2020/21 kr.	Budget 2020/21 tkr.	Realiseret 2019/20 tkr.
INDTÆGTER			
		ej revideret	
1 Pålignet forbrugere	6.444.151	6.285	6.293
Tilslutningsafgifter	39.000	0	26
Øvrige indtægter	6.803	9	13
	<u>6.489.954</u>	<u>6.294</u>	<u>6.332</u>
DIREKTE OMKOSTNINGER			
2 Produktionsomkostninger	<u>-4.646.592</u>	<u>-4.593</u>	<u>-4.663</u>
Dækningsbidrag	<u>1.843.362</u>	<u>1.701</u>	<u>1.669</u>
KAPACITETSOMKOSTNINGER			
3 Andre stykomkostninger	<u>-268.432</u>	<u>-295</u>	<u>-267</u>
4 Administrationsomkostninger	<u>-312.445</u>	<u>-370</u>	<u>-303</u>
	<u>-580.877</u>	<u>-665</u>	<u>-570</u>
Resultat før afskrivninger	<u>1.262.485</u>	<u>1.036</u>	<u>1.099</u>
5 Afskrivninger m.v.	<u>-1.375.298</u>	<u>-1.369</u>	<u>-1.353</u>
Resultat før finansiering	<u>-112.813</u>	<u>-333</u>	<u>-254</u>
FINANSIERING			
Renteindtægter m.m.	14.040	0	19
Renteudgifter m.m.	<u>-53.285</u>	<u>-94</u>	<u>-59</u>
	<u>-39.245</u>	<u>-94</u>	<u>-40</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-152.058</u></u>	<u><u>-427</u></u>	<u><u>-294</u></u>
Årets resultat disponeres således:			
Overført fra 2019/20	-366.050	-366	-660
Overdækning overført til budget 2021/22	213.992	-61	366
	<u><u>-152.058</u></u>	<u><u>-427</u></u>	<u><u>-294</u></u>

Balance pr. 30. juni

	2021	2020
	kr.	tkr.
AKTIVER		
6 Varmeværkets anlægskonto	519.244	848
8 Ledningsnet og tilslutning	458.169	237
7 Driftsmidler i øvrigt	14.354.118	15.172
	<u>15.331.531</u>	<u>16.257</u>
Anlægsaktiver		
Beholdninger	636.697	579
	<u>636.697</u>	<u>579</u>
Beholdninger		
Tilgodehavender hos forbrugere	291.940	252
Andre tilgodehavender	100.665	32
	<u>392.605</u>	<u>284</u>
Tilgodehavender		
Indestående i pengeinstitutter	1.196.940	1.470
	<u>1.196.940</u>	<u>1.470</u>
Likvide beholdninger		
Omsætningsaktiver	<u>2.226.242</u>	<u>2.333</u>
AKTIVER	<u>17.557.773</u>	<u>18.590</u>

Balance pr. 30. juni

	2021 kr.	2020 tkr.
PASSIVER		
Tilslutningsafgift	982.000	982
9 Overført resultat	235.663	236
Egenkapital	1.217.663	1.218
10 Lån på faste anlæg	12.685.965	13.684
Langfristede gældsforpligtelser	12.685.965	13.687
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.001.329	1.051
Resultat til modregning i varmeprisdannelsen 2021/22	213.992	366
Kreditorer og skyldige omkostninger	560.432	633
For meget indbetalt fra forbrugere	178.452	157
Tilskud solpaneler	1.399.940	1.478
Tilslutningsafgifter	300.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser	3.654.145	3.685
Gældsforpligtelser	16.340.110	17.372
PASSIVER	17.557.773	18.590

Noter

	2021	2020
	kr.	tkr.
1 Pålignet forbrugere		
Abonnementsbidrag	1.081.100	1.079
Effektbidrag	1.646.468	1.646
Forbrugsafgifter/variabel bidrag	3.716.583	3.568
Regulering tidligere år	0	0
	<u>6.444.151</u>	<u>6.293</u>
2 Produktionsomkostninger		
Forbrug af flis	2.350.899	2.238
Kemivarer og tilsætningsstoffer	173.089	70
Kvælstofoxiderafgift	24.221	23
Vedligeholdelse kedel, SRO-anlæg mv	473.377	296
Leje af jord – solceller	80.780	120
Vedligeholdelse driftsmateriel	97.679	78
Renovation m.v.	60.142	51
Vedligeholdelse af målere	64.187	86
Vedligeholdelse af ledningsnet	67.886	298
Køb af energibesparelser	45.474	203
Elforbrug	101.514	103
Forbrugsafgifter	21.552	35
Lønninger m.m.	1.085.792	1.062
	<u>4.646.592</u>	<u>4.663</u>
3 Andre stykomkostninger		
Ejendomsskat og -forsikringer	10.474	59
Vedligeholdelse lokaler	43.299	19
Renholdelse, renovation lokaler	3.806	9
Truckdrift	17.590	3
Konsulentbistand	35.907	5
Tab på forbrugere	-16	1
Varebilens drift	24.780	21
Forsikringer	132.592	149
	<u>268.432</u>	<u>266</u>

Noter

	2021	2020
	kr.	tkr.
4 Administrationsomkostninger		
Bestyrelsesmøder og generalforsamling	6.436	23
Repræsentation	2.500	5
Annoncer	2.532	3
Telefon og kommunikation	25.681	15
Kontorartikler	1.520	5
Porto og gebyr	4.763	7
PBS brugerservice	31.140	32
Software og edb-udgifter	68.525	58
Revision og regnskabsassistance	101.516	89
Advokatombkostninger	0	5
Kontingenter	50.862	55
Tidsskrifter	16.970	6
	<u>312.445</u>	<u>303</u>
5 Afskrivninger m.v.		
Driftsmidler	870.570	857
Ledningsnet og tilslutning	118.500	119
Anlægskonto varmekværk	464.002	457
Fortjeneste salg driftsmidler	0	-2
Afskrivning tilskud solpaneler	-77.774	-78
	<u>1.375.298</u>	<u>1.353</u>

Noter

	2021 kr.	2020 tkr.
6 Varmeværkets anlægskonto		
Anskaffelsessum primo	19.038.708	18.973
Tilgang i årets løb	134.928	65
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum i alt	19.173.636	19.038
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger, primo	-18.190.390	-17.733
Årets afskrivninger	-464.002	-457
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger ialt	-18.654.392	-18.190
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi	519.244	848
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
7 Driftsmidler		
Anskaffelsessum primo	16.362.538	14.522
Tilgang i årets løb	52.563	2.004
Afgang i årets løb	0	-164
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum i alt	16.415.101	16.362
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger, primo	-1.190.413	-497
Årets afskrivninger	-870.570	-857
Afskrivning udgåede aktiver	0	164
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger ialt	-2.060.983	-1.190
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi	14.354.118	15.172
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
8 Ledningsnet og tilslutninger		
Anskaffelsessum primo	1.575.611	1.576
Årets tilgang	339.670	0
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum i alt	1.915.281	1.576
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger, primo	-1.338.611	-1.220
Årets afskrivninger	-118.500	-119
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger ialt	1.457.111-	-1.339
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi	458.170	237
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Noter

		2021 kr.	2020 tkr.
9 Overført resultat			
Saldo primo		235.663	236
		<u>235.663</u>	<u>236</u>
Saldo ultimo		<u>235.663</u>	<u>236</u>
10 Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Nykredit – 2173357	0	150.000	0
Kommunekredit – 201442348	272.600	136.300	0
Kommunekredit - 201950219	12.413.365	715.029	9.548.236
	<u>12.685.965</u>	<u>1.001.329</u>	<u>9.548.236</u>

11 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut stor kr. 13.687.294 er der givet pant i varmeværkets anlægskonto samt andre anlæg, hvis regnskabsmæssig værdi tilsammen udgør kr. 14.873.362.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter er der udstedt ejerpantebrev på kr. 5.000.000 med pant i matr.nr. 12 BY, Roslev.

Noter

2021/22
kr.**RESULTATBUDGET**

INDTÆGTER

ej revideret

Pålignet forbrugere	6.341.000
Øvrige indtægter	0

6.341.000

DIREKTE OMKOSTNINGER

Produktionsomkostninger	-4.739.000
-------------------------------	------------

1.602.000**Dækningsbidrag**

KAPACITETSOMKOSTNINGER

Andre stykomkostninger	-225.000
------------------------------	----------

Administrationsomkostninger	-350.000
-----------------------------------	----------

575.000**Resultat før afskrivninger** **1.027.000**

Afskrivninger	1.199.000
---------------------	-----------

-172.000**Resultat før finansiering**

FINANSIERING

Renteindtægter	10.000
----------------------	--------

Renteudgifter	-25.000
---------------------	---------

-15.000**Resultat før ekstraordinære poster** **-187.000**

EKSTRAORDINÆRE POSTER

Overført overskud fra sidste år	187.000
---------------------------------------	---------

0**ÅRETS BUDGETTEREDE OVERSKUD**