

# Skørping Varmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 18 49 66 07

## Årsrapport for 2021



60. regnskabsår

# INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Selskabsoplysninger</b>	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring	5
<b>Bestyrelsens bemærkninger</b>	8
<b>Årsregnskab 1. januar 2021 - 31. december 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse - Funktionsopdelt	11
Balance	12
Noter	13
Fordelingskonti	19
Budget 2022	20
Resultatopgørelse - Artsopdelt	21

## **SELSKABSOPLYSNINGER**

### **Selskabet**

Skørping Varmeværk A.m.b.a.  
Skørping Nord 11  
9520 Skørping  
Telefon: 98 39 14 37  
Hjemmeside: [www.skoerpingvarmevaerk.dk](http://www.skoerpingvarmevaerk.dk)  
CVR-nr.: 18496607

### **Bestyrelsen**

Søren Søndergaard, formand  
Lars Rasmussen, næstformand  
Christian Schmidt  
Lars Boye Mortensen  
Henrik Kragh  
Rikke-Louise Bøgeskov Hyttel  
Jan Helms, Repræsentant for Skørping Boligselskab

### **Suppleanter**

Tove Teglgaard

### **Driftsleder**

Lars Mandrup Skov

### **Revision**

**Attiri**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.21 – 31.12.21 for Skørping Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav i henhold til varmeforsyningsloven.

Vi anser den anvendte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.21 – 31.12.21

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skørping, den 21. april 2022

### Bestyrelsen

Søren Søndergaard  
Formand

Lars Rasmussen  
Næstformand

Christian Schmidt

Rikke-Louise Bøgeskov Hyttel

Henrik Kragh

Lars Boye Mortensen

Jan Helms  
Skørping Boligforening

Fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling, den 11/5 - 2022

### Dirigent

## *Den uafhængige revisors revisionspåtegning*

### **Til forbrugerne i Skørping Varmeværk A.m.b.A.**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Skørping Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven, med tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav.

Det er vor 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 med enkelte tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav.

#### **Grundlaget 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Der er i årsregnskabet indarbejdet budgettal vedrørende regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021 og regnskabsåret 1. januar 2022 – 31. december 2022. Disse budgettal har ikke været underlagt vores revision.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med tilpasninger i henhold til varmeforsyningsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse 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 ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og 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 tilstrækkelig 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 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 noteoplysninger, 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 derfor 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 årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 21. april 2022

**Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**  
**cvr.nr. 33 35 79 66**

Jesper Ovesen  
Statsautoriseret revisor  
mne.nr. 28659

## Ledelsesberetning

<b>Produktion i MWh</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2017/18</b>
				<b>(18 mdr.)</b>
<b>Flis</b>	<b>39.163</b>	<b>36.038</b>	<b>37.475</b>	<b>51.925</b>
<b>Olie</b>	<b>24</b>	<b>30</b>	<b>145</b>	<b>1.031</b>
<b>Solvarme</b>	<b>2.870</b>	<b>3.219</b>	<b>2.892</b>	<b>4.393</b>
<b>Gas Rebild</b>	<b>2.267</b>	<b>1.096</b>	<b>1.655</b>	<b>4.195</b>
<b>I alt produceret</b>	<b>44.324</b>	<b>40.383</b>	<b>42.167</b>	<b>61.544</b>
<b>Solgt (MWh)</b>	<b>30.645</b>	<b>28.327</b>	<b>30.653</b>	<b>40.755</b>
<b>Værk-/ledningstab (%)</b>	<b>30,8</b>	<b>29,8</b>	<b>27,3</b>	<b>33,7</b>
<b>Graddage (% af normalår)</b>	<b>93,0</b>	<b>80,1</b>	<b>83,8</b>	<b>87,6</b>
<b>Produktionspris brændsel (kr/MWh)</b>	<b>229</b>	<b>220</b>	<b>210</b>	<b>229</b>
<b>Forbrugerpris (kr/MWh)</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>420</b>
<b>Antal forbrugere</b>	<b>1.375</b>	<b>1.370</b>	<b>1.361</b>	<b>1.353</b>

Vi er ved regnskabsafslutningen 1.375 forbrugere, hvilket er en fremgang på 5 i forhold til sidste år. Af de 1.375 forbrugere er der 22 ubebyggede grunde.

Varmeværket skal drives i overensstemmelse med varmforsyningsloven efter princippet ”hvile i sig selv”, hvilket betyder, at der overføres en overdækning på kr. 184.418 til indregning i næste års priser.



## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten for Skørping Varmeværk A.m.b.a. for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed tilpasning på enkelte områder i henhold til Energistyrelsens krav, jf. varmemforsyningsloven.

#### Hvile-i-sig-selv princippet

Selskabet er underlagt hvile-i-sig-selv princippet i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser.

Investeringer i produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmemforsyningslovens regler om afskrivning og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer.

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens retningslinjer for forsyningsvirksomheder underlagt hvile-i-sig-selv.

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes og omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i takt med de forbruges.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå varmemværket, 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 årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSE

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen i overensstemmelse med det i årets løb forbrugte varme inkl. faste bidrag m.v. i henhold til årsopgørelser m.v. udsendt til forbrugerne.

#### Omkostninger

Produktionsomkostninger omfatter køb af brændsel og el, vedligeholdelse af, og afskrivninger på produktionsapparat, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til produktion.

Distributionsomkostninger omfatter vedligeholdelse af og afskrivninger på hoved- og stikledninger på forsyningsnettet, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til ledningsnettet.

Administrationsomkostninger omfatter salg, kontorhold, og personale.

## **Afskrivninger**

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktiverens brugstid med hensyntagen til varmeforsyningslovens regler om afskrivningsperioden på min. 5 år og maksimum 30 år. Varmeværket anvender følgende

Grund og bygning 30 år

Produktionsanlæg 20 år

Ledningsnet 30 år

Inventar 5 år

Biler 5 år

Ledningsnettet afskrives på grundlag af kostpris reduceret med modtagne tilslutningsbidrag fra forbrugerne.

## **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, herunder kautionsspræmie til Rebild Kommune.

## **BALANCE**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes over eventuel rest afskrivningsperiode.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger opgøres til kostpris.

### **Debitorer**

Debitorer og andre tilgodehavender opgøres til nominel værdi.

### **Årets resultat**

Som følge af varmeforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal årets resultat overføres og indregnes i efterfølgende års priser. Et overskud indregnes som konsekvens heraf i balancen som kortfristet gæld, og et underskud indregnes i balancen som tilgodehavender.

### **Henlæggelser**

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser opgøres til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og –forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst. Udskudt skat må i henhold til Energistyrelsen ikke indregnes i varmepriserne. Udskudt skat beregnes og oplyses i noterne.

## Resultatopgørelse (Funktionsopdelt)

	Note	Realiseret 2021	Realiseret 2020
Nettoomsætning .....	1	20.002.645	19.031.301
Produktionsomkostninger .....	2	-11.452.248	-8.816.440
<b>Bruttoresultat.....</b>		<b>8.550.396</b>	<b>10.214.862</b>
Distributionsomkostninger .....	3	-8.645.601	-6.613.095
Administrationsomkostninger .....	4	-1.284.042	-1.065.964
Energibesparelser.....	5	-4.896	-418.208
<b>Resultat af primær drift.....</b>		<b>-1.384.143</b>	<b>2.117.594</b>
Andre driftsindtægter .....	6	83.200	117.944
Andre driftsudgifter.....	7	0	0
<b>Resultat før renter.....</b>		<b>-1.300.943</b>	<b>2.235.539</b>
Renteindtægter .....	8	0	0
Renteudgifter .....	9	-1.479.836	-1.353.469
<b>Resultat før over/underdækninger.....</b>		<b>-2.780.778</b>	<b>882.069</b>
Årets over/underdækning.....		2.780.778	-882.069
<b>Årets resultat.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Overskudsdisponering</b>			
Henlæggelse ledningsrenovering.....		0	0
<b>Overskudsdisponering i alt.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## Balance

Aktiver	Note	2021	2020
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>10</b>		
Grunde og bygninger.....		11.995.440	13.995.440
Ledningsnet.....		16.042.952	15.362.556
Produktionsanlæg.....		42.476.183	24.139.861
Biler.....		0	51.223
Inventar og kontormaskiner.....		0	0
<b>Anlægsaktiver i alt.....</b>		<b>70.514.576</b>	<b>53.549.081</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Varebeholdninger.....	<b>11</b>	762.500	750.300
Eldebitorer og øvrige.....		10.032	2.083
Tilgodehavende hos forbrugerne.....		555.594	365.317
Periodisering årsopgørelser.....		382.538	
Indestående i bank.....		1.495.584	3.381.698
Resultat til indregning i næste års priser.....		0	0
Forudbetalte omkostninger.....		98.613	110.494
Andre tilgodehavende .....		1.499.523	1.476.730
<b>Omsætningsaktiver i alt.....</b>		<b>4.804.384</b>	<b>6.086.622</b>
<b>Aktiver ialt.....</b>		<b>75.318.960</b>	<b>59.635.704</b>
<b>Passiver</b>			
<b>Henlæggelser</b>	<b>12</b>		
Henlagt ledningsreovering.....		840.000	840.000
<b>Henlæggelser i alt.....</b>		<b>840.000</b>	<b>840.000</b>
<b>Langfristet gæld</b>			
Kommunekredit .....		68.193.654	49.077.725
<b>Langfristet gæld ialt.....</b>		<b>68.193.654</b>	<b>49.077.725</b>
<b>Kortfristet gæld</b>			
Resultat til indregning i næste års priser.....		184.418	2.965.196
Kortfristet del af langfristet gæld.....		2.887.526	2.822.372
Depositum udlejning af skorsten.....		33.932	33.932
Leverandører.....		2.306.287	1.941.088
Øvrig kortfristet gæld.....		63.645	55.523
Årsopgørelse forbrugere.....		503.952	1.445.577
A-skat, AM-bidrag m.m.....		153.410	235.445
Feriepengeforpligtelse.....		152.136	218.845
<b>Kortfristet gæld ialt.....</b>		<b>6.285.306</b>	<b>9.717.979</b>
<b>Passiver ialt.....</b>		<b>75.318.960</b>	<b>59.635.704</b>

Fordelingskonti

13

	Realiseret 2021	Realiseret 2020
<b>Note 1 - Nettoomsætning</b>		
Salg af varme.....	13.165.070	12.189.071
Faste årlige bidrag.....	6.560.079	6.523.996
Elsalg fra gasmotorer.....	0	10.185
Elsalg fra solceller.....	277.496	294.516
Elproduktionstilskud.....	0	13.534
<b>Nettoomsætning ialt.....</b>	<b>20.002.645</b>	<b>19.031.301</b>
<b>Note 2 - Produktionsomkostninger</b>		
<b>Produktion</b>		
Flis.....	-6.618.512	-5.974.271
Olie.....	-18.000	-18.932
Naturgas.....	-970.407	-349.624
Aske og slagge m.m.....	-106.666	-95.355
Forsyningstilsynet	-42.531	-21.202
Vandbehandling.....	-186.682	-119.223
Miljø- og procesomkostninger.....	-72.378	-71.697
Vandforbrug og -afgift.....	-36.112	-81.650
Vandafledning, renovation.....	-15.319	-296.932
Erhvervs- og produktansvarsforsikring.....	-6.136	-6.125
Overført personaleudgifter.....	-1.173.070	-939.859
Overført kørselsudgifter.....	-87.696	-119.914
Overført administrationsudgifter.....	-42.058	-27.714
Overført grund og bygning.....	-1.799.556	-1.003.912
<b>Produktion ialt.....</b>	<b>-11.175.122</b>	<b>-9.126.410</b>
<b>Vedligeholdelse produktionsapparat</b>		
Fliskedel.....	-272.229	-391.477
Solvarme.....	-173.254	-77.871
Kvælstofgeneratorer.....	-10.517	0
Gasmotorer.....	-1.690	-12.969
Gaskedel.....	-6.994	-5.231
Kompressor.....	-30.143	-54.595
Kran.....	-28.243	-14.096
Nødstrømsgenerator.....	-12.740	-8.979
Maskinforsikring.....	-122.151	-59.683
Vedligehold værktøj.....	-59.965	-22.332
Forbrugsmaterialer, gas/ilt mm.....	-14.096	-14.412
Oliekedel.....	0	-7.864
Afskrivning produktionsanlæg.....	-3.500.000	-1.900.000
Pumper.....	-8.450	0
SRO anlæg.....	-16.117	-11.426
Skorsten.....	-14.200	-18.500
Spildevand.....	-59.117	-100.064
Vedligehold øvrige prod.anlæg.....	-7.218	-1.710
<b>Vedligeh. produktionsapparat ialt.....</b>	<b>-4.337.124</b>	<b>-2.701.209</b>

	Realiseret 2021	Realiseret 2020
<b>Note 2 - Produktionsomkostninger fortsat</b>		
<b>El</b>		
Køb af el.....	-1.210.327	-1.001.123
El-afgift.....	637.954	653.144
<b>El ialt.....</b>	<b>-572.372</b>	<b>-347.979</b>
Overført ledningstab.....	4.632.370	3.359.158
<b>Produktionsomkostninger ialt.....</b>	<b>-11.452.248</b>	<b>-8.816.440</b>
<b>Note 3 - Distributionsomkostninger</b>		
<b>Ledningsnet</b>		
Materialer hovedledninger.....	-103.701	-42.879
Materialer stikledninger.....	-42.478	-122.763
Jordarbejder.....	-243.230	-257.005
Øvrigt.....	-14.433	0
Overført administrationsudgifter.....	-42.058	-27.714
Overført personaleudgifter.....	-879.802	-704.894
Overført kørselsudgifter.....	-87.696	-119.914
Overført grund og bygning.....	-224.945	-125.489
Afskrivning ledningsnet.....	-2.000.000	-1.500.000
<b>Ledningsnet ialt.....</b>	<b>-3.638.343</b>	<b>-2.900.658</b>
<b>Måleromkostninger</b>		
Måleromkostninger.....	-62.133	-91.667
Overført personaleudgifter.....	-293.267	-234.965
Overført kørselsudgifter.....	-19.488	-26.648
<b>Målere ialt.....</b>	<b>-374.889</b>	<b>-353.279</b>

	Realiseret 2021	Realiseret 2020
<b>Note 3 - Distributionsomk. fortsat</b>		
<b>Ledningstegning</b>		
Software.....	0	0
<b>Ledningstegning i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overført ledningstab.....	-4.632.370	-3.359.158
<b>Distributionsomkostninger ialt.....</b>	<b>-8.645.601</b>	<b>-6.613.095</b>

	Realiseret 2021	Realiseret 2020
<b>Note 4 - Administrationsomkostninger</b>		
<b>Bestyrelse og generalforsamling</b>		
Møder.....	-30.686	-4.486
Gaver, repræsentation, rejser.....	-18.000	-18.045
<b>Øvrig administration</b>		
Annoncer.....	-13.250	-13.180
Kontorartikler og tryksager.....	-2.218	-2.901
Porto og gebyrer (incl. Nets & Dataløn).....	-47.487	-47.356
Tab på fordringer.....	-1.411	7.431
Edb-udgifter.....	-39.194	-55.065
Revision.....	-47.494	-44.688
Kontingenter.....	-245.636	-256.946
Bestyrelsesansvarsforsikring.....	-6.159	-5.538
Afskrivning inventar.....	0	-15.915
Overført personaleudgifter.....	-586.535	-469.929
Overført administrationsudgifter.....	-21.029	-13.857
Overført grund og bygning.....	-224.945	-125.489
<b>Administration ialt.....</b>	<b>-1.284.042</b>	<b>-1.065.964</b>
 <b>Note 5 - Energibesparelser</b>		
Energisparebidrag.....	-4.896	-418.208
<b>Energibesparelser i alt.....</b>	<b>-4.896</b>	<b>-418.208</b>
 <b>Note 6 - Andre driftsindtægter</b>		
Rykkergebyrer og lukke/genåbnings gebyr.....	4.800	5.800
Interne inkassoomkostninger.....	1.900	2.200
Udlejning skorsten.....	76.500	109.944
<b>Andre driftsindtægter i alt.....</b>	<b>83.200</b>	<b>117.944</b>

	Realiseret 2021	Realiseret 2020
<b>Note 7 - Andre driftsudgifter</b>		
Øvrige driftsudgifter.....	0	0
<b>Andre driftsudgifter i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Note 8 - Renteindtægter m.m.</b>		
Renteindtægter pengeinstitut m.fl.....	0	0
Kontantrabat.....	0	0
<b>Renteindt. og kontantrabat i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Note 9 - Renteudgifter</b>		
Renteudgifter pengeinstitut.....	-64.957	-62.663
Renteudgifter Kommunekreditlån.....	-931.311	-991.405
Garantiprovision - Rebild Kommune.....	-483.568	-299.401
<b>Renteudgifter ialt.....</b>	<b>-1.479.836</b>	<b>-1.353.469</b>



	2021	2020
<b>Note 10 - Anlægsaktiver</b>		
<b>Grunde og bygninger</b>		
Saldo primo.....	24.339.206	24.339.206
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-10.343.766	-9.343.766
Årets afskrivning.....	-2.000.000	-1.000.000
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
<b>Grunde og bygninger i alt.....</b>	<b>11.995.440</b>	<b>13.995.440</b>
<b>Ledningsnet</b>		
Ledningsnet primo.....	49.912.530	48.004.386
Tilgang i år.....	2.824.956	1.908.145
Tilslutningsbidrag primo.....	-5.428.308	-4.807.954
Årets tilslutninger.....	-144.560	-620.355
Afskrivning primo.....	-29.121.666	-27.621.666
Årets afskrivning.....	-2.000.000	-1.500.000
<b>Ledningsnet ialt.....</b>	<b>16.042.952</b>	<b>15.362.556</b>
<b>Produktionsanlæg</b>		
Saldo primo.....	49.808.718	41.533.264
Årets tilgang.....	21.836.321	8.275.455
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-25.668.857	-23.768.857
Årets afskrivning.....	-3.500.000	-1.900.000
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
<b>Produktionsanlæg i alt.....</b>	<b>42.476.183</b>	<b>24.139.861</b>
<b>Biler</b>		
Saldo primo.....	586.916	586.916
Årets tilgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-535.693	-470.693
Årets afskrivning.....	-51.223	-65.000
<b>Biler i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>51.223</b>
<b>Inventar og kontormaskiner</b>		
Saldo primo.....	254.395	254.395
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-254.395	-238.480
Årets afskrivning.....	0	-15.915
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
<b>Inventar og kontormaskiner i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2021	2020
<b>Note 11 - Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Ledninger og rør.....	150.000	130.000
Målere.....	71.400	74.000
Kemikalier.....	44.100	31.300
Flis, olie.....	482.000	500.000
Dele til fliskedel (Euro Therm).....	15.000	15.000
<b>Varebeholdninger ialt.....</b>	<b>762.500</b>	<b>750.300</b>
<b>Note 12 - Henlæggelser</b>		
Henlagt ledningsreovering.....	840.000	840.000
Henlagt primo.....	840.000	840.000
Årets henlæggelse.....	0	0
Tilbageført henlæggelse.....	0	0
<b>Henlæggelser i alt.....</b>	<b>840.000</b>	<b>840.000</b>

**Note 13 - Fordelingskonti**

	Realiseret 2021	Realiseret 2020
<b>Personaleudgifter</b>		
Lønninger driftspersonale - løntilskud.....	-1.928.229	-1.342.805
Fremmed arbejde.....	-333.453	-429.097
Lønninger administration.....	-329.350	-334.886
Pension arb.giver.....	-251.863	-176.471
ATP, AER, AES m.m.....	-29.060	-19.778
Multimedie/fri telefon.....	12.750	7.250
Interne møder.....	-18.475	-14.877
Arb.skadeforsikring.....	-30.122	-24.498
Sikkerhedsudstyr, beklædning.....	-17.648	-12.183
Kørselsgodtgørelse	-7.224	-2.302
<b>Personaleudgifter til fordeling.....</b>	<b>-2.932.674</b>	<b>-2.349.646</b>
Overført til produktion 40 %.....	1.173.070	939.859
Overført til distribution 30 %.....	879.802	704.894
Overført til administration 20 %.....	586.535	469.929
Overført til målerudgifter 10 %.....	293.267	234.965
<b>Personaleudgifter ialt.....</b>	<b>2.932.674</b>	<b>2.349.646</b>
<b>Kørselsudgifter</b>		
Afskrivning.....	-51.223	-65.000
Brændstof biler.....	-17.777	-15.004
Brændstof maskiner.....	-13.462	-11.014
Reparation og vedligeholdelse.....	-59.804	-127.374
Leje servicebil	-3.000	0
Vægtafgift og forsikring.....	-49.613	-48.083
<b>Kørselsudgifter til fordeling.....</b>	<b>-194.879</b>	<b>-266.475</b>
Overført til produktion 45 %.....	87.696	119.914
Overført til distribution 45 %.....	87.696	119.914
Overført til målere 10 %.....	19.488	26.648
<b>Kørselsudgifter ialt.....</b>	<b>194.879</b>	<b>266.475</b>
<b>Grund og bygning</b>		
Ejendomsskatter og -forsikring.....	-88.762	-86.947
Reparation og vedligeholdelse.....	-55.874	-79.159
Rengøring.....	-59.614	-41.865
Udenomsarealer.....	-45.195	-46.920
Afskrivning.....	-2.000.000	-1.000.000
<b>Grund og bygning til fordeling.....</b>	<b>-2.249.445</b>	<b>-1.254.891</b>
Overført til produktion 80 %.....	1.799.556	1.003.912
Overført til distribution 10 %.....	224.944	125.489
Overført til administration 10 %.....	224.944	125.489
<b>Grund og bygning i alt.....</b>	<b>2.249.445</b>	<b>1.254.891</b>
<b>Administration</b>		
Telefoni.....	-97.659	-68.450
Kursus og møder.....	-7.486	-835
<b>Administration til fordeling.....</b>	<b>-105.145</b>	<b>-69.285</b>
Overført til produktion 40 %.....	42.058	27.714
Overført til distribution 40 %.....	42.058	27.714
Overført til administration 20 %.....	21.029	13.857
<b>Administration ialt.....</b>	<b>105.145</b>	<b>69.285</b>

	<b>Budget 2022</b>	<b>Realiseret 2021</b>
Salg af varme.....	20.100.000	19.725.149
Salg af el.....	300.000	277.496
<b>Salg af varme og el i alt.....</b>	<b>20.400.000</b>	<b>20.002.645</b>
Flis,gas, olie, aske/slagger, vandbehandling.....	-6.825.000	-7.900.267
Vandforbrug, -afledning m.m.....	-300.000	-110.548
Vedligehold/drift kedler, pumper m.m.....	-5.274.650	-7.216.177
NoX- og forsyningssik.afgifter.....	-75.000	-72.378
Elkøb.....	-1.050.000	-572.372
Teknisk assistance, administration.....	-176.000	-212.876
Ledningstab.....	4.500.000	4.632.370
<b>Produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b>-9.200.650</b>	<b>-11.452.249</b>
<b>Bruttoresultat.....</b>	<b>11.199.350</b>	<b>8.550.396</b>
Vedligehold og drift ledningsnet.....	-3.687.150	-3.638.343
Vedligehold og drift målere.....	-389.200	-374.889
Ledningstab.....	-4.500.000	-4.632.370
<b>Distributionsomkostninger i alt.....</b>	<b>-8.576.350</b>	<b>-8.645.601</b>
Administrationsomkostninger/energibesparelser	-1.260.000	-1.288.938
Andre driftsindtægter.....	6.000	6.700
Andre driftsudgifter.....	0	0
<b>Resultat før finansielle poster.....</b>	<b>1.369.000</b>	<b>-1.377.443</b>
Antenneindtægter.....	55.000	76.500
Finansielle indtægter.....	0	0
Finansielle udgifter.....	-1.620.000	-1.479.836
<b>Resultat før over/underdækning</b>	<b>-196.000</b>	<b>-2.780.778</b>
Årets over-/underdækning.....	196.000	2.780.778
<b>Årets resultat.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Årets henlæggelser.....	0	0
Indregning i årets priser primo.....	0	2.965.196
Årets regulering.....	0	-2.780.778
<b>I alt til indregning i næste års priser.....</b>	<b>0</b>	<b>184.418</b>

## Resultatopgørelse (Artsopdelt)

	Realiseret 2021	Realiseret 2020
Omsætning.....	20.085.845	19.149.246
(-) Vareforbrug.....	-8.602.584	-7.361.788
<b>Bruttoresultat.....</b>	<b>11.483.260</b>	<b>11.787.458</b>
(-) Eksterne omkostninger.....	-4.346.634	-3.384.065
(-) Personalemkostninger.....	-2.937.570	-2.767.855
<b>Indtjeningsbidrag.....</b>	<b>4.199.057</b>	<b>5.635.539</b>
(-) Afskrivninger.....	-5.500.000	-3.400.000
<b>Resultat af primær drift.....</b>	<b>-1.300.943</b>	<b>2.235.539</b>
(-/+ ) finansielle poster.....	-1.479.835	-1.353.469
<b>Resultat før over/underdækninger.....</b>	<b>-2.780.778</b>	<b>882.069</b>
Årets over/underdækning.....	-2.780.778	882.069
<b>Årets resultat.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Henlæggelse ledningsrenovering.....	0	0
<b>Overskudsdisponering i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>