

**NØRRE ALSLEV FJERNVARMEVÆRK A.M.B.A.
PETER L. JENSENSVEJ 4
4840 NØRRE ALSLEV**

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN
1. JANUAR 2021 – 31. DECEMBER 2021**

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling den 4. april 2022

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse for året 2021	11
Balance pr. 31. december 2021 aktiver	12
Balance pr. 31. december 2021 passiver	13
Noter	14

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.m.b.a.
Peter L. Jensensvej 4
4840 Nørre Alslev
CVR-nr. 60 09 44 11
Telefon 54 43 55 57
E-mail: info@na-fjernvarme.dk
Hjemmeside: www.na-fjernvarme.dk
Hjemsted: Guldborgsund Kommune

Bestyrelse

Gert Clausen, formand
Jørgen Fogtmann, næstformand
Ib Eriksen
Jan F. Christensen
Steen Aalborg
Ole Svendsen, udpeget af Hardi International

Revision

Revisionscentralen i Nørre Alslev ApS, Nr. Alslev Langgade 3, 4840 Nørre Alslev.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2021 for Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

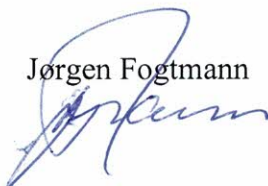
Nørre Alslev, den 14. marts 2022

BESTYRELSE

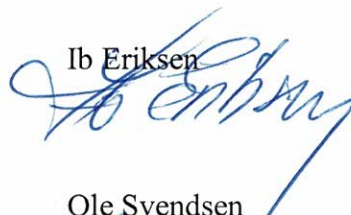
Gert Clausen



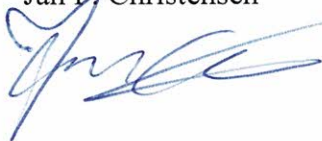
Jørgen Fogtmann



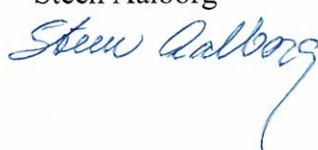
Ib Eriksen



Jan E. Christensen



Steen Aalborg



Ole Svendsen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Nørre Alslev Fjernvarmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Alslev Fjernvarmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som 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 2021 – 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Varmeforsyningsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende ifølge dansk revisorlovgivning, samt Forsyningstilsynets revisionsinstruks. 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 øvrige 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 i regnskabet

Uden at tage forbehold for vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Uden at det påvirker vor konklusion skal vi oplyse, at de indsatte budgettal, for indeværende år, i resultatopgørelsen ikke er omfattet af vor 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

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 rime-

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

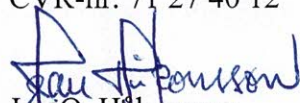
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Nørre Alslev, den 14. marts 2022

Revisionscentralen i Nørre Alslev ApS

CVR-nr. 71 27 40 12



Jan O. Håkansson

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Ledelsesberetning for 2021

Hovedaktiviteter

I henhold til vedtægterne er det varmeværkets formål at drive fjernvarmevirksomhed i Nørre Alslev. Det er til stadighed bestyrelsens mål at have et velfungerende varmeværk, som kan tilbyde værkets forbrugere en stabil varmforsyning til en stabil og rimelig pris. Det er med dette mål i tankerne, at værket har taget en ny aktivitet på programmet.

I forbindelse med udskiftningen af afregningsmåleren hos alle forbrugere valgte værket samtidigt at tilbyde alle forbrugere at kunne leje en varmeunit af værket. Tilbuddet er blevet godt modtaget af forbrugerne, idet der ved årsskiftet er indgået aftaler med knap 10% af forbrugerne om et abonnement på ”varmemesterordningen”.

Værk og ledningsnet

Årets produktion fremgår af den efterfølgende tekniske redegørelse, hvoraf det skal fremhæves, at årets produktion mere lignede et sædvanligt gennemsnitsår, idet graddageantallet udgjorde 90,8% af normalårets graddage. Det er også værd at bemærke, at nettabet er reduceret med godt 20%.

Værkerne har samlet set fungeret tilfredsstillende i årets løb. Der har i årets løb været ét driftsstop, der har medført manglende varmelevering til alle forbrugere i op til 12 – 14 timer. Årsagen til den manglende varmeleverance var en meget uheldig kombination af flere på hinanden følgende driftstop hos både vores varmeleverandør, SWS og hos værket selv. Situationen er efterfølgende blevet evalueret, og der er p.t. skitseret en plan, der forventes gennemført i 2022, således at situationen ikke kan gentage sig igen.

2021 blev året, hvor Spurvevej endelig blev tilkoblet forsyningsnettet. Tilslutningen skete som led i værkets kampagne med gratis tilslutning. Kampagnen for flere forbrugere har desuden medført, at bestyrelsen har besluttet – under forudsætning af Guldborgsund kommunes godkendelse af projektforslaget – at udvide hovedledningsnettet med ”Nørre Alslev Syd” samt Langesvej mm. Det er bestyrelsens forventning, at ca. 30 nye forbrugere vil blive tilkoblet i umiddelbar tilknytning til etableringen af dette hovedledningsnet.

Værket havde ved årets udgang 642 forbrugere.

Årets regnskabsresultat

Årets resultat, efter at den budgetterede nettotilbageførsel af henlæggelser er modregnet, blev en overdækning på tkr. 796. Denne overdækning skal dog reduceres med tidligere års underdækninger på tkr. 651, således at der bliver tkr. 145 i overdækning til fremførsel.

Bestyrelsen finder under de givne forudsætninger årets resultat for tilfredsstillende.

Covid 19

Den verdensomspændte pandemi har også i 2021 sat sit præg på værket – om end i væsentligt mindre omfang end i 2020. Generalforsamlingen blev udskudt til september, således at den kunne afholdes ved fysisk fremmøde i værkets nyrenoverede store mødelokale.

Personale- og ledelsesforhold

På den ordinære generalforsamling indvalgte i bestyrelsen Ib Eriksen, der allerede pr. 1. januar var indtrådt i sin egenskab af 1. suppleant.

Som ny 1. suppleant valgtes Villy Mistarz.

På det efterfølgende konstituerende bestyrelsesmøde genvalgtes Gert Clausen som formand og Jørgen Fogtmann som næstformand.

Budget 2023

Budgettet for 2023 ligner til forveksling budgettet for 2022. Der er dog fundet plads til en beskeden prisreduktion, hvilket er 3. år i træk, at det har været muligt at sænke prisen. Det er værkets håb og

forventning, at priserne fremadrettet vil ligge på dette niveau, der nogenlunde svarer til landsgennemsnittet.

Strategi

Fokus vil i de kommende par år fortsat være dels at udvide forsyningsnettet til områder, hvor det giver mening og økonomisk kan hænge sammen, og dels forøge forbrugertætheden i det allerede eksisterende forsyningsnet.

Derudover er der selvfølgelig også fokus på at sikre, at den eksisterende halmkedel kan levere den tilstrækkelige varme mange år frem i tiden.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke, udover hvad der allerede er redegjort for, sket væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Teknisk redegørelse for Nørre Alslev Fjernvarmeværk

	2021	2020		2021	2020
Graddage (<i>normalår = 3.112</i>)	90,8%	78,2%		2.827	2.433
Varme					
Varmerproduktion, halm	43%	40%	MWh	10.129	8.854
Varmerproduktion, olie	0%	0%	MWh	44	0
Varmerproduktion, træpiller	0%	0%	MWh	79	0
Varmekøb, SWS	57%	60%	MWh	13.392	13.176
Leveret til nettet, i alt	100%	100%	MWh	23.645	22.030
Varmesalg			MWh	18.113	15.431
Nettab	23,40%	29,95%	MWh	5.532	6.599
Varmesalg pr. graddag			MWh	6,41	6,34
Leveret til net pr. graddag			MWh	8,36	9,05
Leveret til net pr. solgt MWh			MWh	1,31	1,43
Nettab pr. km. net			MWh	203,84	247,41
Brændsel					
Anvendt halm			tons	2.717	2.340
Anvendt olie			m3	5	0
Anvendt træpiller			tons	19	0
Nytteværdi af halm			MWh/t	3,73	3,78
El					
Elforbrug, halmværk			KWh	263.939	257.262
Elforbrug, olieværk			KWh	7.897	6.706
Elforbrug, i alt			KWh	271.836	263.968
Anvendt el til produktion af halmvarme			KWh	59.239	47.289
Anvendt el til distribution og andet			KWh	212.597	216.679
Vand					
Spædevandsforbrug			m3	612	422
Spædevand pr. døgn			m3	1,68	1,16
Spædevand pr. km. hoved- og stikledning			m3	22,6	15,8
Spædevand pr. solgt GWh			m3	33,79	27,35
Anlæg					
Halmkedel	(2006)	MW	6,5		
Træpillekedel	(2003)	MW	2,0		
Oliekedel	(2012)	MW	4,0		
Oliekedel	(2012)	MW	4,0		
Akkumuleringstank	(2006)	MW	50	(900 m3)	
Længde på hovedledningsnet		km	16,07	15,728	
Længde på stikledningsnet		km	11,069	10,944	
Højeste levering til net		MW/t	7,1	5,5	
Miljødeklaration					
CO ₂ (Kuldioxid - drivhusgas)	1,7	kg/GJ	6,3	g/KWh	
CH ₄ (Metan - drivhusgas)	19,5	g/GJ	70,1	mg/KWh	
N ₂ O (Lattergas - drivhusgas)	2,5	g/GJ	8,8	mg/KWh	
Drivhusgasser i alt	2,9	kg/GJ	10,6	g/KWh	
SO ₂ (Svovldioxid)	69,8	g/GJ	251,3	mg/KWh	
NO _x (Kvælstofilter)	56,7	g/GJ	204,1	mg/KWh	
CO (Kulilte)	198,1	g/GJ	713	mg/KWh	
NM VOC (Uforbrændte kulbrinter)	4,7	g/GJ	16,9	mg/KWh	
Partikler (PM ₁₀)	9,2	g/GJ	33,1	mg/KWh	
Vedvarende energi					
Selskabets samlede andel vedvarende energi og elektricitet				100%	

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.m.b.a. for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A med de nødvendige tilpasninger som følge af varmeforsyningsloven.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægterne omfatter årets salg af varme, opgjort på baggrund af måleraflæsning hos de enkelte brugere.

Produktionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, der er afholdt vedrørende ledningsnet, brønde, brugerinstallationer, målere, afskrivninger samt andel af omkostninger til personalet og administration som kan henføres til distribution.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger mv., herunder afskrivninger og gager samt konstateret tab på debitorer.

Finansielle poster

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og ledningsnet samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen. 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 følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og i øvrigt i overensstemmelse med reglerne i bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger mv. ifølge lov om varmemforsyning:

Anlægsudgifter	5-20 år
Driftsmateriel	5-20 år
Småanskaffelser	5-7 år

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, medtages til anskaffelsessum.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris.

Tilgodehavender hos forbrugere

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Jf. varmemforsyningsloven nedskrives der ikke til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af tab.

Posten udgøres af forskellen mellem varmemforbrug og aconto-betalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, dog under hensyntagen til varmemforsyningsloven.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt skattekonto.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Over -/Underdækning

Over -/Underdækning opgøres efter varmemforsyningslovens regler om varmeværkets overskud eller underskud, der skal indregnes i kommende års varmepriser.

Henlæggelser

Henlæggelser beregnes på grundlag af den forventede investerings anlægssum. Henlæggelser modregnes i den faktiske investering. Ikke anvendte henlæggelser indtægtsføres.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note		Realiseret	Budget	Realiseret
		2021	2021	2020
1	Nettoomsætning	9.907.777	10.146.354	11.321.526
2	Produktionsomkostninger	-7.868.954	-7.755.469	-7.311.398
	Bruttoresultat	2.038.823	2.390.885	4.010.128
3	Distributionsomkostninger	-3.215.035	-4.075.262	-974.153
4	Administrationsomkostninger	-1.284.573	-1.515.666	-1.320.527
5	Andre driftsindtægter	554.576	163.325	348.830
6	Andre driftsudgifter	-33.765	-70.000	-312.939
	Resultat før renter	-1.939.974	-3.106.718	1.751.339
7	Finansielle indtægter	2.113	3.000	3.278
8	Finansielle omkostninger	-99.094	-95.706	-92.091
	Årets resultat	-2.036.955	-3.199.424	1.662.526
Forslag til resultatdisponering				
	Henlæggelse efter varmeforsyningsloven	900.000	900.000	1.840.000
	Henlæggelse tilbageført	-3.733.000	-3.733.000	0
	Årets overførte over-/underdækning	796.045	-366.424	-177.474
	I alt	-2.036.955	-3.199.424	1.662.526

BALANCE PR. 31. DECEMBER

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note			
	AKTIVER		
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Produktionsanlæg	2.151.898	2.339.774
	Distributionsanlæg	3.850.049	1.502.476
	Administration og øvrige anlæg	446.329	196.552
9	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.448.276</u>	<u>4.038.802</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
10	Værdipapirer	<u>5.000</u>	<u>16.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.453.276</u>	<u>4.054.802</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	VAREBEHOLDNINGER		
11	Lagerbeholdninger	<u>472.880</u>	<u>487.086</u>
	TILGODEHAVENDER		
	Tilgodehavender hos forbrugere	641.769	387.959
12	Andre tilgodehavender	398.963	0
13	Underdækning tidligere år	0	651.377
	Periodeafgrænsningsposter	134.203	133.505
	Tilgodehavender i alt	<u>1.174.935</u>	<u>1.172.841</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER		
14	Likvide beholdninger	<u>490.852</u>	<u>5.010.413</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.138.667</u>	<u>6.670.340</u>
	Aktiver i alt	<u>8.591.943</u>	<u>10.725.142</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Note		
	2021	2020
	PASSIVER	
	GÆLDSFORPLIGTELSE	
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
15	KommuneKredit	4.335.000 2.137.500
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.335.000 2.137.500
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
15	KommuneKredit, kortfristet del	265.000 190.000
16	Overdækning tidligere år	144.668 0
	Tilbagebetaling til forbrugere	503.272 1.707.264
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.223.047 1.088.234
17	Anden gæld	320.956 969.144
	Henlæggelser	1.800.000 4.633.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.256.943 8.587.642
	Gældsforpligtelser i alt	8.591.943 10.725.142
	Passiver i alt	8.591.943 10.725.142
18	Eventualposter	
19	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

NOTER

	2021	2020
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag	3.299.639	4.785.293
Forbrugsbidrag	5.299.085	5.288.253
Abonnementsbidrag	1.273.984	1.266.408
Ændring af årsopgørelser	0	-6.188
Opkrævede ratebeløb	0	-12.240
Varmeunits udlejning	35.069	0
	9.907.777	11.321.526
2. Produktionsomkostninger		
Produktion	4.614.799	4.439.167
Vedligeholdelse produktionsanlæg	846.675	736.490
Afskrivning produktionsanlæg	205.376	205.376
Vedligeholdelse af øvrige anlæg mv.	1.072.661	423.441
Afskrivning øvrige anlæg mv.	16.081	29.279
Køb af el	101.191	221.102
Driftsledelse	1.012.171	1.256.543
	7.868.954	7.311.398
3. Distributionsomkostninger		
Hovedledninger	821.600	316.524
Afskrivning ledninger	0	77.920
Stikledninger	229.754	148.576
Måleromkostninger	1.784.133	45.703
Driftsledelse	340.507	346.389
Afskrivning driftsmateriel	39.041	39.041
	3.215.035	974.153
4. Administrationsomkostninger		
Formandshonorar	39.578	38.930
Telefongodtgørelse bestyrelse	19.250	18.287
Information bestyrelse	5.604	5.799
Møder og repræsentation	33.927	42.210
Forbrugerinformation	225.694	165.768
Administration	716.498	749.617
Afskrivning kontorinventar	10.016	10.095
IT - omkostninger	67.947	78.735
Afskrivning IT - omkostninger	8.332	9.456
Revision	47.290	35.000
Administrationsudgifter i øvrigt	110.437	166.630
	1.284.573	1.320.527

NOTER

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
5. Andre driftsindtægter			
Skorstensudlejning		48.137	46.735
Afkølingstillæg		423.592	278.108
Rykkergebyrer		12.000	10.400
Lukkegebyrer		750	375
Genåbningsgebyrer		400	800
Flyttegebyrer		4.700	7.460
Udtrædelsesgodtgørelse		52.553	4.812
Erstatning		11.144	0
Pålignet salær		1.300	300
Diverse		0	-160
		<u>554.576</u>	<u>348.830</u>
6. Andre driftsudgifter			
Kurser		26.253	30.511
Kørsel vedrørende kurser og møder		6.323	13.348
Energibesparelser		1.189	269.080
		<u>33.765</u>	<u>312.939</u>
7. Finansielle indtægter			
Forbrugere		<u>2.113</u>	<u>3.278</u>
8. Finansielle omkostninger			
KommuneKredit		53.526	55.781
Pengeinstitutter		6.549	15.959
Garantiprovision		39.019	20.351
		<u>99.094</u>	<u>92.091</u>
9. Materielle anlægsaktiver			
	Grunde, bygninger og produktions- anlæg	Distributions- Anlæg	Administration og øvrige anlæg
Kostpris 01.01.2021	32.304.399	28.492.440	978.596
Tilgang	17.500	2.465.197	323.247
Afgang	0	0	0
Kostpris 31.12.2021	<u>32.321.899</u>	<u>30.957.637</u>	<u>1.301.843</u>
Afskrivninger 01.01.2021	29.964.625	26.989.964	782.044
Afskrivninger i året	205.376	117.624	73.470
Afskrivninger 31.12.2021	<u>30.170.001</u>	<u>27.107.588</u>	<u>855.514</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2021	<u>2.151.898</u>	<u>3.850.049</u>	<u>446.329</u>

NOTER

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
10.	Værdipapirer		
	Andel i Softværket A.m.b.a.	1.000	1.000
	Andel i DFH A.m.b.a.	4.000	15.000
		<u>5.000</u>	<u>16.000</u>
11.	Lagerbeholdninger		
	Oliebeholdning	160.480	209.396
	Halmlager	43.992	63.500
	Træpillelager	21.555	28.300
	Reservedele mv.	162.735	177.327
	Målere	84.118	8.563
		<u>472.880</u>	<u>487.086</u>
12.	Andre tilgodehavender		
	Moms og afgifter	<u>398.963</u>	<u>0</u>
13.	Underdækning tidligere år		
	Underdækning primo	0	473.903
	Årets overførte over-/underdækning	0	177.474
		<u>0</u>	<u>651.377</u>
14.	Likvide beholdninger		
	Jyske Bank 5067-1698590	490.852	1.006.206
	Arbejdernes Landsbank 5359-0529250	0	4.207
	Skattekonto	0	4.000.000
		<u>490.852</u>	<u>5.010.413</u>
15.	KommuneKredit		
	KommuneKredit (renteswap 2,039%)	2.137.500	2.327.500
	KommuneKredit (fast rente)	1.462.500	0
	KommuneKredit (byggekredit)	1.000.000	0
		4.600.000	2.327.500
	Afdrag næste år	-265.000	-190.000
		<u>4.335.000</u>	<u>2.137.500</u>
Guldborgsund Kommune indestår som kautionist og selvskyldner for lånene samt kreditkon-			
trakt på maksimum kr. 14.000.000.			
16.	Overdækning tidligere år		
	Underdækning primo	-651.377	0
	Årets overførte over-/underdækning	796.045	0
		<u>144.668</u>	<u>0</u>

NOTER

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
17.	Anden gæld		
	Moms og afgifter	0	396.808
	A-skat og AM-bidrag	108.379	203.179
	Sociale bidrag	5.994	5.817
	Svovlafgift	12.941	7.524
	Kvælstofafgift	5.005	2.926
	Feriepengeforpligtelse mv.	156.936	321.968
	Vagthonorar	22.201	21.422
	Deposita	9.500	9.500
		<u>320.956</u>	<u>969.144</u>

18. Eventualposter

Der er for afdækning af renterisikoen på lån til KommuneKredit indgået renteswapaf tale. Markedsværdien heraf er negativ og udgør i alt kr. 206.296. Eventualforpligtelsen er ikke indregnet under forpligtelser.

19. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt andet pantebrev på i alt kr. 50.000, der giver pant i grunde og bygninger. Pantebrevet er deponeret til sikkerhed for ethvert krav, som ejerforeningen måtte få.