

Nykøbing Sj. Varmeværk A.m.b.a.

Billesvej 10, 4500 Nykøbing Sj

CVR-nr. 46 91 79 28

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Dirigent:

.....

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Nykøbing Sj. Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

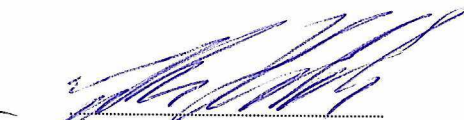

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., den 17. marts 2022
Bestyrelse:


.....
Holger Wittrock
formand
.....
Robert Krøgsgaard
næstformand
.....
Kurt Mønsted Jensen
.....
Majken Neverman
.....
John Hedebak
.....
Kim Olsen

.....
Allan Andersen
kommunevalgt


.....
Kim Rune Jensen
kommunevalgt

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Nykøbing Sj. Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nykøbing Sj. Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

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 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

København, den 17. marts 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Finn Thomassen
statsaut. revisor
mne33691

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Nykøbing Sj. Varmeværk A.m.b.a.
Adresse, postnr., by	Billesvej 10, 4500 Nykøbing Sj
CVR-nr.	46 91 79 28
Stiftet	3. juli 1967
Hjemstedskommune	Odsherred
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.nsfv.dk
E-mail	info@nsfv.dk
Telefon	59 91 18 85
Bestyrelse	Holger Wittrock, formand Robert Krogsgaard, næstformand Kurt Mønsted Jensen Majken Neverman John Hedeback Kim Olsen Allan Andersen, kommunevalgt Kim Rune Jensen, kommunevalgt
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter produktion og salg af fjernvarme og el.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på 0 kr., og virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på 0 kr.

Pr. 31. december 2021 udgør den akkumulerede overdækning 3.723 t.kr.

Størrelsen af tillægsbidraget for Annebergparkens forbrugere er vurderet i forbindelse med regnskabsafslutningen. Det er vores vurdering, at der ikke har været væsentlige ændringer i de bagvedliggende forudsætninger, hvorfor der på nuværende tidspunkt ikke er fundet grundlag for at foretage justeringer i tillægsbidraget

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2021	2020
2	Nettoomsætning	38.838.565	31.919.081
9	Produktionsomkostninger	-27.265.439	-22.456.312
	Bruttoresultat	11.573.126	9.462.769
9	Distributionsomkostninger	-6.451.956	-5.964.541
9	Administrationsomkostninger	-4.292.696	-2.432.495
	Resultat af primær drift	828.474	1.065.733
	Andre driftsindtægter	2.049.748	1.839.253
	Andre driftsomkostninger	-92.612	-62.276
	Resultat før finansielle poster	2.785.610	2.842.710
3	Finansielle omkostninger	-1.818.513	-1.867.349
	Resultat før skat	967.097	975.361
4	Skat af årets resultat	-967.097	-975.361
	Årets resultat	0	0
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	0	0
		0	0

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	19.829.387	20.508.588
	Produktionsanlæg og maskiner	49.333.013	51.483.580
	Distributionsanlæg	44.407.779	39.079.679
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.331.952	2.063.051
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	4.622.999	3.000.261
		<u>122.525.130</u>	<u>116.135.159</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.000	16.000
		<u>1.000</u>	<u>16.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>122.526.130</u>	<u>116.151.159</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	725.608	1.143.700
		<u>725.608</u>	<u>1.143.700</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.150.169	1.167.225
	Andre tilgodehavender	14.621.503	5.430.905
		<u>15.771.672</u>	<u>6.598.130</u>
	Likvide beholdninger	11	28.051
	Omsætningsaktiver i alt	<u>16.497.291</u>	<u>7.769.881</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>139.023.421</u></u>	<u><u>123.921.040</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2021	2020
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Egenkapital i alt	0	0
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	2.790.906	1.823.809
8	Tidsmæssige forskelle	13.041.328	9.455.561
	Hensatte forpligtelser i alt	15.832.234	11.279.370
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	83.770.495	85.710.201
	Tilslutningsbidrag	3.189.941	3.031.175
		86.960.436	88.741.376
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	16.635.427	5.919.739
	Gæld til banker	307.450	1.421.608
	Skyldig årsafregning	0	1.248.320
6	Reguleringsmæssig overdækning	3.722.514	2.870.522
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.574.999	6.069.066
	Anden gæld	1.990.361	6.371.039
		36.230.751	23.900.294
	Gældsforpligtelser i alt	123.191.187	112.641.670
	PASSIVER I ALT	139.023.421	123.921.040

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 11 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nykøbing Sj. Varmeværk A.m.b.a. for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Reguleringsmæssig over-/ og underdækning

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv"-princip i henhold til Varmeforsyningsloven. Principet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter Varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i det efterfølgende års priser. Periodens over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter Varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld henholdsvis tilgodehavender.

Reguleringer til tidligere års indregnede over-/underdækning indregnes i nettoomsætningen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Selskabets nettoomsætning omfatter indtægter fra salg af varme og el produceret på selskabets egne anlæg. Herudover indeholder nettoomsætningen indtægter fra faste bidrag. I nettoomsætningen indregnes desuden andre offentlige ydelser, der knytter sig til produktionen eller levering af el. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunktet for regnskabsårets afslutning.

Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

Periodens over-/underdækning samt periodens forskydning i tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger indregnes i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder omkostninger forbundet med produktion af varme og el, herunder brændselsomkostninger, samt afskrivninger på produktionsanlæg. Omkostningerne henføres til produktionsomkostninger indtil tidspunktet for energiens afgang fra produktionsenheden og ved begyndelsen af distributionsnettet og omfatter også akkumuleringstanke. Varmetab ved produktion indgår, men ikke ledningstab i distributionsnet.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger forbundet med levering af varme fra produktionssted til slutforbruger, herunder drift og vedligeholdelse af ledningsnet, afskrivninger på distributionsanlæg samt ledningstab i distributionsnettet.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til ledelse og administration af værkerne, herunder omkostninger til det administrative personale, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktionsfaciliteter og omkostninger til vedligehold af lejemål.

Afskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10-56 år
Produktionsanlæg og maskiner	15-30 år
Distributionsanlæg	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30 år

Grunde afskrives ikke.

Finansielle omkostninger

Finansielle poster omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele består af unoterede værdipapirer, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle- og finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Tidsmæssige forskelle

Investering i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen efter Varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivninger over aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår, herunder tilslutningsbidrag der indregnes over 30 år.

kr.	2021	2020
2 Nettoomsætning		
Effektbidrag	10.631.080	9.845.667
Abonnementsbidrag	1.662.628	1.616.676
Forbrugsbidrag	19.944.538	18.601.212
Elsalg	10.749.549	3.130.258
Tilslutningsbidrag	214.375	201.509
Øvrige variable indtægter	74.154	24.395
Tidsmæssige forskelle i resultatopgørelsen	-3.585.767	-1.728.093
Over-/underdækning	-851.992	227.457
	<u>38.838.565</u>	<u>31.919.081</u>
3 Finansielle omkostninger		
Garantiprovision	594.285	656.315
Renteomkostninger til kreditinstitutter	1.124.832	1.171.271
Andre finansielle omkostninger	99.396	39.763
	<u>1.818.513</u>	<u>1.867.349</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	967.097	975.361
	<u>967.097</u>	<u>975.361</u>

5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Distributionsanlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar 2021	28.378.638	118.042.238	91.993.213	3.647.514	3.000.261	245.061.864
Tilgang i året	0	0	0	0	13.480.484	13.480.484
Overførsel fra andre poster	0	1.286.938	7.679.590	2.891.218	-11.857.746	0
Afgang i året	0	-11.533.115	0	-125.000	0	-11.658.115
Kostpris 31. december 2021	<u>28.378.638</u>	<u>107.796.061</u>	<u>99.672.803</u>	<u>6.413.732</u>	<u>4.622.999</u>	<u>246.884.233</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	7.870.050	66.558.658	52.913.534	1.584.463	0	128.926.705
Årets afskrivninger	679.201	3.437.505	2.351.490	622.317	0	7.090.513
Tilbageførsel ved afgang	0	-11.533.115	0	-125.000	0	-11.658.115
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>8.549.251</u>	<u>58.463.048</u>	<u>55.265.024</u>	<u>2.081.780</u>	<u>0</u>	<u>124.359.103</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>19.829.387</u>	<u>49.333.013</u>	<u>44.407.779</u>	<u>4.331.952</u>	<u>4.622.999</u>	<u>122.525.130</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.			2021	2020
6	Årets over-/underdækning			
	Årets resultat før skat		967.097	975.361
	Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, jf. note 8		3.585.767	1.728.093
	Årets over-/underdækning		851.992	-227.457
	Årets resultat før årsreguleringer og skat		5.404.856	2.475.997
	Skat af årets resultat		-967.097	-975.361
	Årets resultat før årsreguleringer		4.437.759	1.500.636
	Reguleringer til opgørelse af årets over-/underdækning			
	Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger efter årsregnskabsloven		7.090.511	6.083.055
	Afskrivninger indregnet i varmeprisen efter varmforsyningsloven		-11.429.000	-8.585.000
	Periodiseret tilslutningsbidrag, tilbageført		-214.375	-201.509
	Årets regulering af udskudt skat, ikke indregnet i varmeprisen		967.097	975.361
	Årets over-/underdækning		851.992	-227.457
	Over-/underdækning 1. januar		-2.870.522	-3.097.979
	Årets over-/underdækning		-851.992	227.457
	Over-/underdækning 31. december		-3.722.514	-2.870.522
7	Langfristede gældsforpligtelser			
kr.		Gæld i alt 31/12 2021	Afdrag næste år	Langfristet andel
	Gæld til realkreditinstitutter	100.191.547	16.421.052	83.770.495
	Tilslutningsbidrag	3.404.316	214.375	3.189.941
		103.595.863	16.635.427	86.960.436
				Restgæld efter 5 år
				66.037.551
				2.332.432
				68.369.983
8	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling			
kr.		Afskrivninger på anlægsaktiver	Tilslutnings- bidrag	Udskudt skat
	Saldo 1. januar 2021	-14.512.053	3.232.683	1.823.809
	Forskel i prismæssige og regnskabsmæssige afskrivninger	-4.338.489	0	0
	Tilslutningsbidrag, faktureret	-386.000	386.000	0
	Tilslutningsbidrag, indtægtsført	0	-214.375	0
	Årets regulering af udskudt skat	0	0	967.097
	Årets reguleringer	-4.724.489	171.625	967.097
	Saldo 31. december 2021	-19.236.542	3.404.308	2.790.906
				I alt
				-9.455.561
				-4.338.489
				0
				-214.375
				967.097
				-3.585.767
				-13.041.328
kr.			2021	2020
9	Personaleomkostninger			
	Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede		6	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabets eventualforpligtelser omfatter de for branchen sædvanlige miljøforpligtelser.

11 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2021.