

# Ejsing Fjernvarme A.M.B.A

Østparken 52, 7830 Vinderup

CVR-nr. 17 81 68 45

## Årsrapport

**1. juli 2020 - 30. juni 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. september 2021.

---

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Ejsing Fjernvarme A.M.B.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ejsing, den 19. august 2021

### Bestyrelse



Hans V. Petersen  
formand



Henry Pilgaard



Rene Ringgaard

Brian Thomsen



Thomas Kristiansen



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til bestyrelsen i Ejsing Fjernvarme A.M.B.A

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Ejsing Fjernvarme A.M.B.A for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 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". 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.

#### **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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## 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 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.

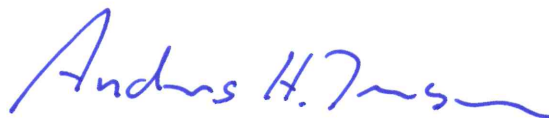
Vinderup, den 19. august 2021

### **RSM Danmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Anders Holdgaard Jensen

statsautoriseret revisor  
mne33708



**Selskabsoplysninger**

---

**Selskabet**

Ejsing Fjernvarme A.M.B.A  
Østparken 52  
7830 Vinderup

Telefon: 22 78 77 52  
Hjemmeside: [www.ejsingfjernvarme.dk](http://www.ejsingfjernvarme.dk)  
E-mail: [post@ejsingfjernvarme.dk](mailto:post@ejsingfjernvarme.dk)

CVR-nr.: 17 81 68 45  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Bestyrelse**

Hans V. Petersen, formand  
Henry Pilgaard  
Rene Ringgaard  
Brian Thomsen  
Thomas Kristiansen

**Revision**

RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Nørgårdsvej 2  
7830 Vinderup

**Bankforbindelse**

Spar Nord A/S, Hostrupsvej 6, 7500 Holstebro

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter fjernvarmeproduktion og fjernvarmeforsyning i Ejsing.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets priseftervisning udviser et overskud på 133 t.kr.. Resultatet er tilfredsstillende idet selskabet er forpligtet til ”hvile i sig selv” princippet.

Varmeværket har en lovbestemt tilbagebetalings eller prisreguleringspligt. Det vil sige, at hvis taksterne samlet set har været for høje i forhold til værkets omkostninger, så skal den reguleringsmæssige ”overdækning” tilbagebetales til forbrugerne som reduktioner i de fremtidige takster. Tilsvarende skal en eventuel reguleringsmæssig ”underdækning” betales af forbrugerne ved fremtidige forhøjelser i taksterne.

### Fremtiden

Vores strategi er, at levere fjernvarme til forbrugerne til en konkurrencedygtig og stabil pris.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Ejsing Fjernvarme A.M.B.A er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, , samt relevante tilpasninger som følge af, at virksomheden er omfattet af lov om varmforsyning. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Hvile i sig selv princippet

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

### 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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 tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

### Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmepriisen og i årsregnskabet udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen indregnes under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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.

#### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de fremstillings- og fremskaffelsesomkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Der indregnes direkte fremstillingsomkostninger, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, energiforbrug, vedligeholdelse samt afskrivninger på produktionsanlæg, med regulering for ændringer i færdigvarelagre.

#### Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varme solgt i året.

#### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Varmeværk og solvarmeanlæg	20 - 30 år	0 %
Ledningsnet	10 - 30 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0 %

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

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af Ikke-børsnoterede aktier. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1 Nettoomsætning	2.008.205	2.034.143
2 Produktionsomkostninger	-1.262.017	-1.191.843
<b>Bruttoresultat</b>	<b>746.188</b>	<b>842.300</b>
3 Distributionsomkostninger	-32.198	-115.247
4 Administrationsomkostninger	-440.800	-445.924
<b>Driftsresultat</b>	<b>273.190</b>	<b>281.129</b>
5 Andre finansielle indtægter	3.870	6.326
6 Øvrige finansielle omkostninger	-277.060	-287.455
Finansiering netto	-273.190	-281.129
<b>Resultat før skat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
<b>Disponeret i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
7 Varmeværk	9.549.150	10.095.007
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.035	14.609
7 Ledningsnet og installationer	170.336	190.905
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>9.730.521</u>	<u>10.300.521</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>9.730.521</u></b>	<b><u>10.300.521</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	16.650	16.650
Varebeholdninger i alt	<u>16.650</u>	<u>16.650</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	196.806	98.248
Underdækning til indregning i efterfølgende års priser	0	10.596
Periodeafgrænsningsposter	26.673	45.766
Tilgodehavender i alt	<u>223.479</u>	<u>154.610</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	5.000	5.000
Værdipapirer i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Likvide beholdninger	403.726	375.938
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>648.855</u></b>	<b><u>552.198</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>10.379.376</u></b>	<b><u>10.852.719</u></b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Passiver</b>		
Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	12.300	12.300
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
8 Gæld til realkreditinstitutter	9.316.739	9.893.013
9 Anden gæld	36.000	36.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9.352.739	9.929.013
Kortfristet del af langfristet gæld	576.783	570.500
Modtagne forudbetalinger fra kunder	49.023	79.818
Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.568	50.293
Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	122.713	0
10 Anden gæld	227.250	210.795
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.014.337	911.406
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>10.367.076</b>	<b>10.840.419</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>10.379.376</b>	<b>10.852.719</b>

## Noter

	2020/21	2019/20
<b>1. Nettoomsætning</b>		
Salg af varme	1.387.214	1.288.595
Faste afgifter	705.000	700.810
Manglende afkøling	49.297	73.507
Nettoomsætning før over/underdækning i alt	<u>2.141.511</u>	<u>2.062.912</u>
Takstmæssig over-/underdækning	<u>-133.306</u>	<u>-28.769</u>
Årets over/underdækning i alt	<u>-133.306</u>	<u>-28.769</u>
	<b><u>2.008.205</u></b>	<b><u>2.034.143</u></b>
<p>Over/underdækning er udtryk for årets resultat opgjort efter varmforsyningslovens regler i forhold til opkrævede priser. Der henvises til omtalen under anvendt regnskabspraksis.</p>		
<b>2. Produktionsomkostninger</b>		
Brændselskøb og drift af fyr :		
Køb af brændsel	534.060	520.466
Vedligeholdelse af anlæg	72.477	48.390
Elforbrug	31.205	38.498
Skorstensfejer	13.140	22.811
Diverse	1.451	2.847
Vedligehold solvarmeanlæg	19.040	5.816
Drift af nødstrømsanlæg	1.040	5.653
Vandbehandling	20.139	9.345
Brændselskøb og drift af fyr i alt	<u>692.552</u>	<u>653.826</u>
Lokaleomkostninger:		
Energispareaktiviteter	1.738	1.740
Ejendomsskat m.m.	21.870	21.875
Lokaleomkostninger i alt	<u>23.608</u>	<u>23.615</u>
Af- og nedskrivninger:		
Afskrivning på varmeværk	283.812	252.277
Afskrivning på solvarme	262.045	262.125
Af- og nedskrivninger i alt	<u>545.857</u>	<u>514.402</u>
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b><u>1.262.017</u></b>	<b><u>1.191.843</u></b>



## Noter

	2020/21	2019/20
<b>3. Distributionsomkostninger</b>		
Ledningsnet:		
Vedligeholdelse ledningsnet	1.425	10.644
Vedligeholdelse energimålere	20.712	39.241
Energibesparelser	-10.508	44.486
Ledningsnet i alt	<u>11.629</u>	<u>94.371</u>
Af- og nedskrivninger:		
Afskrivning på ledningsnet og installationer	20.569	20.876
Af- og nedskrivninger i alt	<u>20.569</u>	<u>20.876</u>
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b><u>32.198</u></b>	<b><u>115.247</u></b>
<b>4. Administrationsomkostninger</b>		
Lønninger og gager:		
Gager, administration	175.102	168.494
Personaleomkostninger, administration	0	4.312
Lønninger og gager i alt	<u>175.102</u>	<u>172.806</u>
Andre administrationsomkostninger:		
Kontorartikler	881	404
Edb-omkostninger	12.391	11.613
Mindre nyanskaffelser	0	4.503
Telefon og internet	10.179	10.090
Porto og gebyrer	13.090	14.464
Revisorhonorar	28.250	25.828
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	30.000	44.875
Advokat	1.200	0
Forsikringer	30.184	22.614
Faglitteratur og tidsskrifter	1.420	1.302
Kontingenter	113.566	119.268
Blomster og gaver	4.186	3.655
Tab på debitorer	4.472	3.992
Kurser og fagmøder	12.305	5.602
Andre administrationsomkostninger i alt	<u>262.124</u>	<u>268.210</u>
Af- og nedskrivninger:		
Afskrivning på anlæg, driftsmateriel og inventar	3.574	4.908

## Noter

	2020/21	2019/20	
<b>4. Administrationsomkostninger (fortsat)</b>			
Af- og nedskrivninger i alt	3.574	4.908	
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>440.800</b>	<b>445.924</b>	
<b>5. Andre finansielle indtægter</b>			
Renter, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	126	471	
Rykkergebyr	3.744	5.855	
	<b>3.870</b>	<b>6.326</b>	
<b>6. Øvrige finansielle omkostninger</b>			
Renter, pengeinstitutter	3.551	3.109	
Renter Kommunekredit	222.060	232.550	
Garantiprovision	50.940	51.287	
Amortisering af låneomkostninger	509	509	
	<b>277.060</b>	<b>287.455</b>	
<b>7. Materielle anlægsaktiver</b>			
	<b>Varmeværk</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>Ledningsnet og installationer</b>
Kostpris 1. juli 2020	12.564.148	95.879	8.042.581
<b>Kostpris 30. juni 2021</b>	<b>12.564.148</b>	<b>95.879</b>	<b>8.042.581</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	2.469.141	81.270	7.851.676
Årets afskrivninger	545.857	3.574	20.569
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2021</b>	<b>3.014.998</b>	<b>84.844</b>	<b>7.872.245</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>	<b>9.549.150</b>	<b>11.035</b>	<b>170.336</b>

## Noter

---

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
<b>8. Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	9.893.522	10.463.513
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-576.783</u>	<u>-570.500</u>
	<b><u>9.316.739</u></b>	<b><u>9.893.013</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>6.883.121</u>	<u>7.589.195</u>
<b>9. Anden gæld</b>		
Anden gæld i alt	36.000	36.000
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anden gæld i alt</b>	<b><u>36.000</u></b>	<b><u>36.000</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>10. Anden gæld</b>		
Skyldig moms	161.922	129.409
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	18.429	17.553
Skyldige renter	46.899	46.833
Hensat til energispareaktiviteter	<u>0</u>	<u>17.000</u>
	<b><u>227.250</u></b>	<b><u>210.795</u></b>