

Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

CVR-nr. 11 32 43 12

Årsrapport 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 17. marts 2022.

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 6
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter	15 - 19

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. Præstbølvej 9 6830 Nørre Nebel Telefon: 75 28 80 40 E-mail: kontor@nnfv.dk CVR-nr.: 11 32 43 12 Stiftet: 22. juni 1950 Hjemsted: Varde Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jesper Wulff Jens Kristian Olesen John Hansen Peder Berg Karl Andersen
Driftsleder	Thomas Qvistgaard
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
Bankforbindelse	A/S Sydbank Vestergade 4 6800 Varde

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for Nørre Nebel 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 og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Nebel, den 17. marts 2022

Driftsleder

Thomas Qvistgaard

Bestyrelse

Jesper WulffJens Kristian Olesen

John Hansen

Peder Berg

Karl Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 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”. 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for perioden 1. januar - 31. december 2022. Vi skal fremhæve at resultatbudgettet, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke har været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 revisionshandling 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 tilside-sættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Skjern, den 17. marts 2022

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 80 77 76

Morten Olesen

statsautoriseret revisor

mne43455

HOVED- OG NØGLETAL

	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/6 - 31/12	1/6 - 31/5
	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017/2018</u>
Antal forbrugere (inst. målere)	667	668	667	663	661
Solgt varme i MWh	13.103	15.584	17.187	7.295	16.736
Solgt el i MWh	14.300	15.556	15.431	8.232	15.165
Graddage	2.822	2.444	2.556	967	2.732
Anmeldt pris pr. MWh	340,00	340,00	340,00	384,00	400,00
Fast afgift pr. m ² < 500 m ²	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Fast afgift pr. m ² < 1.000 m ²	13,65	13,65	13,65	13,65	13,65
Fast afgift pr. m ² > 1.000 m ²	10,50	10,50	10,50	10,50	10,50
Abonnementsbidrag	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Flisforbrug i tons	280	345	775	526	1.465
Olieforbrug i ltr.	0	0	0	0	0
Biogasforbrug i t.m ³	5.244	5.813	5.655	3.022	5.785
Produktion, byen i alt i MWh	17.373	16.060	16.375	7.147	16.721
Salg biogas i alt i MWh	982	4.604	4.858	2.664	4.962
Ledningstab i % (byen)	30,2	31,6	24,7	35,2	29,6
Resultatopgørelse i t.kr.					
Nettoomsætning	26.629	27.753	25.470	14.385	29.660
Bruttoresultat	6.219	3.819	2.969	1.733	4.187
Resultat før finansielle poster	2.781	936	(132)	(6)	1.687
Resultat før henlæggelser	2.455	558	(543)	(271)	1.299
Årets resultat	1.695	(142)	(1.303)	(714)	159
Balance i t.kr.					
Balancesum	16.581	16.811	15.615	16.722	18.884
Mellemværende med forbrugerne	(1.246)	448	307	(996)	(1.710)

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er produktion og distribution af varmt vand til rumopvarmning og opvarmning af brugsvand i Nørre Nebel by og i samproduktion hermed produktion af el til nettet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende i forhold til selskabets strategi og forventninger.

Usikkerheder ved indregning og måling

Der er ikke særlige usikkerheder forbundet med indeværende års regnskab.

Investeringer

Årets investeringer i materielle anlægsaktiver har udgjort 9 t.kr. jævnfør note 11.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. for 1. januar - 31. december 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse B og C-virksomheder og tilpasset i overensstemmelse med reglerne i varmeforsyningsloven m.h.t. henlæggelser til investeringer m.v.

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 og nedskrivninger.

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme indenfor forsyningsområdet, indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, med det beløb, som er opgjort i henhold til de udarbejdede flytte- og årsopgørelser. Investeringsbidrag og ledningsetableringsbidrag indregnes i det år, hvor levering har fundet sted. I nettoomsætningen indregnes desuden tilskud, der knytter sig til produktion eller levering af el. Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursregulering/-nedskrivning af finansielle anlægsaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, ledningsnet, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar samt afregningsmålere måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og henlæggelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Bygninger	10 år
Ledningsnet	20 år
Produktionsanlæg	10-15 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Afregningsmålere	10 år

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 afskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Varebeholdninger

Rør og øvrige materialer måles til genanskaffelsespriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Olie- og flisbeholdning måles til kostpriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Nørre Nebel Fjernvarme er omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov.

Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. december 2021 uændret i forhold til den af Energitilsynet fastsatte indskudskapital pr. 1. marts 1981.

Overført over-/underskud

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital bliver eventuelt over- eller underskud overført og indregnet i efterfølgende års priser.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige værdier og de skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og oplyses under eventualposter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	2021	2020	Ej revideret budget 2022
1 Nettoomsætning	26.629.447	27.753.240	22.113.000
2 Direkte produktionsomkostninger	18.501.994	21.626.174	18.360.000
3 Personaleomkostninger	742.047	772.678	950.000
	19.244.041	22.398.852	19.310.000
Dækningsbidrag	7.385.406	5.354.388	2.803.000
4 Indirekte produktionsomkostninger	1.166.804	1.534.948	1.262.000
Bruttoresultat	6.218.602	3.819.440	1.541.000
5 Distributionsomkostninger	587.613	747.375	480.000
6 Administrationsomkostninger	1.380.445	1.025.777	902.000
7 Tab på debitorer	(3.381)	(5.349)	0
8 Afskrivninger	1.544.496	1.464.457	1.510.000
	3.509.173	3.232.260	2.892.000
Resultat af primær drift	2.709.429	587.180	(1.351.000)
9 Andre driftsindtægter	71.492	348.724	60.000
Resultat før finansielle poster	2.780.921	935.904	(1.291.000)
10 Finansielle omkostninger	(326.267)	(377.432)	(224.000)
Resultat før henlæggelser	2.454.654	558.472	(1.515.000)
Henlagt til nye investeringer	(760.000)	(700.000)	0
Resultat før skat	1.694.654	(141.528)	(1.515.000)
Skat af årets resultat	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	1.694.654	(141.528)	(1.515.000)
Overført fra sidste år	(448.158)	(306.630)	1.246.496
Til disposition	1.246.496	(448.158)	(268.504)
Forslag til resultatdisponering			
Overført til overført overskud	1.246.496	(448.158)	(268.504)
Disponeret i alt	1.246.496	(448.158)	(268.504)

BALANCE

Note	31/12 2021	31/12 2020
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Grunde og bygninger	0	0
Ledningsnet	639.727	708.831
Produktionsanlæg	9.337.663	11.030.217
Driftsmateriel og inventar	24.681	46.676
Afregningsmålere	900.892	1.048.579
11 Materielle anlægsaktiver	10.902.963	12.834.303
Kapitalandele	1.000	1.000
12 Finansielle anlægsaktiver	1.000	1.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	10.903.963	12.835.303
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Olie- og flisbeholdning	72.176	72.176
Varebeholdninger	72.176	72.176
13 Tilgodehavender fra salg	2.519.638	2.254.014
14 Andre tilgodehavender	1.438.244	1.070.701
Mellemregning med forbrugerne	0	448.158
Periodeafgrænsningsposter	86.092	130.626
Tilgodehavender	4.043.974	3.903.499
Likvide beholdninger	1.560.427	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	5.676.577	3.975.675
AKTIVER I ALT	16.580.540	16.810.978

BALANCE

<u>Note</u>	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
	2.723.000	1.963.000
15	2.723.000	1.963.000
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
	7.267.853	5.356.400
16	7.267.853	5.356.400
 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		
	13.857.540	14.847.978
 PASSIVER I ALT		
	16.580.540	16.810.978
18		
19		

NOTER

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1 NETTOOMSÆTNING		
Varme		
Forbrugsafgifter	4.140.359	5.150.072
Faste afgifter	2.247.008	2.269.040
Abonnementsbidrag	818.294	1.070.940
Elsalg	19.423.786	19.263.188
	<u>26.629.447</u>	<u>27.753.240</u>
2 DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Køb af biogas	17.831.074	20.925.563
Køb af træflis	133.830	154.713
Nox/metanafgift	296.665	301.440
Noxafgift, regulering tidligere år	(50.591)	(60.409)
El, vand og kemikalier	291.016	304.867
Lager af træpiller og olie, primo	72.176	72.176
Lager af træpiller og olie, ultimo	(72.176)	(72.176)
	<u>18.501.994</u>	<u>21.626.174</u>
3 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger og gager	1.923.699	1.739.206
Pensionsbidrag	264.149	271.095
ATP og andre sociale omkostninger	34.980	34.865
Løntilskud og -refusioner	(89.799)	0
Samlede omkostninger til gager og lønninger	2.133.029	2.045.166
Andel fra Hemmet Varmeværk A.m.b.a.	(348.911)	(349.206)
Andel overført til distributionsomkostninger	(331.473)	(341.993)
Andel overført til administrationsomkostninger	(710.598)	(581.289)
	<u>742.047</u>	<u>772.678</u>
Gennemsnitligt antal helårsansatte	<u>4</u>	<u>4</u>
4 INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Personaleomkostninger	21.080	24.347
Forsikringer og ejendomsskat	214.082	223.780
Vedligeholdelse, grunde og bygninger	2.617	22.599
Vedligeholdelse, kedel/flisanlæg	14.841	0
Vedligeholdelse, motorer/motorolie	685.169	887.658
Vedligeholdelse, produktionsanlæg i øvrigt	195.262	335.412
Andel af autodrift varebiler	19.608	10.267
Kursus	14.145	30.885
	<u>1.166.804</u>	<u>1.534.948</u>

NOTER

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
5 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	331.473	341.993
Vedligeholdelse ledningsnet	146.907	74.120
Vedligeholdelse målere	18.447	66.155
El	27.460	28.768
Energirådgivning/-besparelse	4.500	205.536
Andel af autodrift varebiler	58.826	30.803
	<u>587.613</u>	<u>747.375</u>
6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	710.598	581.289
El	6.500	6.809
Telefon	28.378	33.365
Renholdelse	28.889	29.644
Revision og årsregnskab	40.000	40.000
Øvrig regnskabsmæssig assistance	51.725	46.445
Juridisk assistance	148.873	2.243
EDB-omkostninger	41.074	14.343
Kontorartikler og tryksager	9.339	6.709
Porto og gebyr	3.620	8.367
Opkrævningsgebyr, Betalingsservice	22.705	21.100
Kontingenter	110.073	101.237
Annoncer	28.592	27.030
Konsulentassistance m.v.	54.739	22.331
Bestyrelsesomkostninger, inkl. generalforsamling	95.340	84.865
	<u>1.380.445</u>	<u>1.025.777</u>
7 TAB PÅ DEBITORER		
Tab på debitorer	0	0
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	(3.381)	(5.349)
	<u>(3.381)</u>	<u>(5.349)</u>

NOTER

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	
8 AFSKRIVNINGER			
Grunde og bygninger	0	0	
Ledningsnet	69.104	69.104	
Produktionsanlæg	1.305.710	1.209.688	
Driftsmateriel og inventar	21.995	37.978	
Afregningsmålere	147.687	147.687	
	<u>1.544.496</u>	<u>1.464.457</u>	
9 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER			
Andre indtægter	33.515	11.880	
Avance ved salg af driftsmidler	0	300.000	
Rykkergebyrer	12.702	12.119	
Flytte-/lukkegebyrer	25.275	24.725	
	<u>71.492</u>	<u>348.724</u>	
10 FINANSIELLE OMKOSTNINGER			
Renteomkostninger pengeinstitut	32.264	52.936	
Renteomkostninger realkreditinstitut	44.226	52.151	
Garantiprovision, Varde Kommune	61.066	57.974	
Amortiserede låneomkostninger	186.622	214.371	
Indeksering indefrosne feriepenge	2.089	0	
	<u>326.267</u>	<u>377.432</u>	
11 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER			
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Produktionsanlæg</u>	
	<u>Ledningsnet</u>		
Kostpris 1. januar 2021	90.521	11.432.813	22.487.855
Tilgang	0	9.000	0
Modtaget ledningsetableringsbidrag m.v.	0	(9.000)	0
Kostpris 31. december 2021	<u>90.521</u>	<u>11.432.813</u>	<u>22.487.855</u>
Afskrivninger 1. januar 2021	90.521	10.723.982	11.457.638
Årets afskrivninger	0	69.104	1.305.710
Modregnet udtrædelsesgodtgørelse	0	0	386.844
Afskrivninger 31. december 2021	<u>90.521</u>	<u>10.793.086</u>	<u>13.150.192</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>0</u>	<u>639.727</u>	<u>9.337.663</u>

NOTER

Note

11	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER (fortsat)	Driftsmateriel og inventar	Afregnings- målere
	Kostpris 1. januar 2021	421.832	1.476.869
	Kostpris 31. december 2021	421.832	1.476.869
	Afskrivninger 1. januar 2021	375.156	428.290
	Årets afskrivninger	21.995	147.687
	Afskrivninger 31. december 2021	397.151	575.977
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	24.681	900.892
12	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		Kapitalandele
	Kostpris 1. januar 2021		1.000
	Kostpris 31. december 2021		1.000
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		1.000
		<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
13	TILGODEHAVENDER FRA SALG		
	Tilgodehavender fra salg af varme, årsopgørelser	152.787	221.718
	Tilgodehavender for elsalg	2.366.851	2.032.296
		2.519.638	2.254.014
14	ANDRE TILGODEHAVENDER		
	Tilgodehavende moms	1.351.305	967.228
	Andre tilgodehavender	86.939	103.473
		1.438.244	1.070.701
15	EGENKAPITAL		
	Egenkapital	0	0
		0	0
	Henlæggelse til nye investeringer 1. januar	1.963.000	1.963.000
	Henlæggelse af årets resultat	760.000	700.000
	Anvendt til produktionsanlæg	0	(700.000)
	Henlæggelse til nye investeringer 31. december	2.723.000	1.963.000
		2.723.000	1.963.000

NOTER

<u>Note</u>	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
16 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kommunekredit, opr. 10.000.000 kr., 0,67 % p.a.	6.080.080	7.069.914
Kommunekredit, opr. 3.300.000 kr., -0,05 % p.a.	3.051.927	0
Amortiseringsudgifter	(537.058)	(723.680)
	8.594.949	6.346.234
Afdrag næste år	(1.327.096)	(989.834)
	<u>7.267.853</u>	<u>5.356.400</u>
Andel af gæld der forfalder efter 5 år	<u>2.430.851</u>	<u>2.053.865</u>
17 ANDEN GÆLD		
Skyldig A-skat m.v.	193.188	270.731
Skyldig feriepengeforpligtelse	56.209	278.837
Skyldig ATP	3.408	3.976
Skyldige periodiserede renter	1.924	2.237
	<u>254.729</u>	<u>555.781</u>
18 EVENTUALPOSTER M.V.		
Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 3.549 t.kr., som ikke er afsat i balancen.		
19 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
Ingen.		