

Ørnhøj-Grønbjerg Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Kjærs Vej 13, Ørnhøj

CVR-nr. 15 32 07 96

Årsrapport for året 2021/22



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 - 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 7 - 9 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 - 12 |
| Noter | 13 - 16 |



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for Ørnholm-Grønbjerg Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ørnholm, den 20. september 2022

Bestyrelse

Mogens Nørgaard

Jan Hebsgaard

Erik Jørgensen

Dan Jensen

Per Hessellund Lauritsen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Ørnhøj-Grønbjerg Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ørnhøj-Grønbjerg Kraftvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2021 til 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 til 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder budgettal for resultatopgørelse og noter. Budgettallene, som fremgår i særskilte kolonner, har ikke 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 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.



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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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

Vildbjerg, den 20. september 2022

Damgaard & Enevoldsen

Registreret Revisionsaktieselskab

Sonja Pedersen
Registreret revisor



Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Selskabet Ørnhøj-Grønbjerg Kraftvarmeværk A.m.b.a.
Kjærs Vej 13
6973 Ørnhøj

CVR-nr.: 15 32 07 96
Hjemsted: Ørnhøj
Regnskabsår: 1. juli til 30. juni

Bestyrelse Mogens Nørgaard
Jan Hebsgaard
Erik Jørgensen
Dan Jensen
Per Hessellund Lauritsen

Revision Damgaard & Enevoldsen
Registreret Revisionsaktieselskab
Pugdølsvænget 2
7480 Vibbjerg

Beretning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er produktion og distribution af varme til områdets forbrugere.



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt varmforsyningslovens og vedtægternes bestemmelser.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

"Hvile-i-sig-selv" - princippet

Over- og underdækninger

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. Den akkumulerede over- eller underdækning, efter varmforsyningslovens regler, er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).



Anvendt regnskabspraksis

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det bestyrelse, kontorlokaler og kontorumkostninger.

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|------------|-----------|
| Produktionsanlæg incl kraftvarmeværk | 5 - 15 år | 0 kr. |
| Solvarmeanlæg | 5 - 20 år | 0 kr. |
| Halmanlæg | 15 - 20 år | 0 kr. |
| Udvidelse ledningsnet | 5 - 15 år | 0 kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 kr. |

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.



Anvendt regnskabspraksis

Passiver

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid ved brug af den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.



Resultatopgørelse for året 1. juli - 30. juni

| | 2020/21 | Budget | 2021/22 | Budget | Note |
|--|------------------|--------------|------------------|--------------|------|
| | i kr. | 2021/22 | 2021/22 | 2022/23 | |
| | | i t.kr. | i kr. | i t.kr. | |
| Nettoomsætning | 6.236.631 | 5.374 | 7.270.879 | 6.452 | 1 |
| Direkte produktionsomkostninger | 2.210.805 | 2.131 | 3.313.013 | 3.233 | 2 |
| Dækningsbidrag | 4.025.826 | 3.243 | 3.957.866 | 3.219 | |
| Produktionsomkostninger | 1.468.172 | 1.242 | 1.472.254 | 1.223 | 3 |
| Bruttoresultat | 2.557.654 | 2.001 | 2.485.612 | 1.996 | |
| Distributionsomkostninger | 2.500 | 0 | 2.500 | 0 | 4 |
| Administrationsomkostninger | 779.653 | 612 | 614.986 | 594 | 5 |
| | <u>782.153</u> | <u>612</u> | <u>617.486</u> | <u>594</u> | |
| Resultat før afskrivninger | 1.775.501 | 1.389 | 1.868.126 | 1.402 | |
| Afskrivninger | 1.337.000 | 1.337 | 1.337.000 | 1.430 | 6 |
| Resultat før finansielle poster | 438.501 | 52 | 531.126 | -28 | |
| Finansielle indtægter | 3.015 | 0 | 5.457 | 0 | 7 |
| Finansielle omkostninger | 440.798 | 455 | 456.530 | 455 | 8 |
| | <u>437.783</u> | <u>455</u> | <u>451.073</u> | <u>455</u> | |
| Årets resultat | 718 | -403 | 80.053 | -483 | |
| Over- underdækning, primo | 401.828 | 403 | 402.546 | 483 | |
| Årets resultat | 718 | -403 | 80.053 | -483 | |
| Overdækning til indregning næste år | 402.546 | 0 | 482.599 | 0 | |



Balance pr. 30. juni

Aktiver

| | 2020/21 i kr. | 2021/22 i kr. | Note |
|---|--------------------------|--------------------------|------|
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver: | | | 9 |
| Grunde og bygninger | 531.592 | 476.592 | |
| Produktionsanlæg og maskiner | 10.703.838 | 11.324.402 | |
| Halmkedelanlæg | 7.939.747 | 7.259.747 | |
| | <u>19.175.177</u> | <u>19.060.741</u> | |
| Finansielle anlægsaktiver: | | | 10 |
| Andelskapital DK Kraftvarme Kapacitet | 500 | 500 | |
| | <u>500</u> | <u>500</u> | |
| Anlægsaktiver i alt | <u>19.175.677</u> | <u>19.061.241</u> | |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Øvrige tilgodehavender: | | | 11 |
| Tilgodehavende el-salg m.v. | 0 | 102.961 | |
| | <u>0</u> | <u>102.961</u> | |
| Tilgodehavender: | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 497.902 | 134.657 | |
| Andre tilgodehavender | 136.301 | 165.600 | 12 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 130.771 | |
| | <u>634.203</u> | <u>431.028</u> | |
| Likvide beholdninger | 85.755 | 383.774 | |
| | <u>85.755</u> | <u>383.774</u> | |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>719.958</u> | <u>917.763</u> | |
| Aktiver i alt | <u>19.895.635</u> | <u>19.979.004</u> | |



Balance pr. 30. juni

Passiver

| | 2020/21 i kr. | 2021/22 i kr. | Note |
|--|-------------------|-------------------|------|
| Egenkapital | | | |
| Over- underdækning | 402.546 | 482.599 | 13 |
| Egenkapital i alt | 402.546 | 482.599 | |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Langfristede gældsforpligtelser: | | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 15.572.476 | 14.155.712 | 14 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | 0 | 2.169.767 | 15 |
| | <u>15.572.476</u> | <u>16.325.479</u> | |
| Kortfristede gældsforpligtelser: | | | |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 1.425.000 | 1.992.000 | |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 66.193 | 461.933 | |
| Leverandør af varer og tjenesteydelser | 2.422.111 | 609.829 | |
| Anden gæld | 7.309 | 107.164 | 16 |
| | <u>3.920.613</u> | <u>3.170.926</u> | |
| Gældsforpligtelser i alt | 19.493.089 | 19.496.405 | |
| Passiver i alt | 19.895.635 | 19.979.004 | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | 17 |
| Eventualaktiver | | | 18 |
| Eventualforpligtelser | | | 19 |



Noter

| | 2020/21 | Budget | 2021/22 | Budget | Note |
|--|------------------|--------------|------------------|--------------|------|
| | i kr. | 2021/22 | i kr. | 2022/23 | |
| | | i t.kr. | | i t.kr. | |
| Nettoomsætning | | | | | 1 |
| Salg af varme | 5.462.449 | 5.106 | 5.372.812 | 5.596 | |
| Målerleje | 237.570 | 237 | 238.736 | 237 | |
| Salg af el | 508.712 | 0 | 1.629.546 | 588 | |
| Salg af materialer | 0 | 0 | 1.585 | 0 | |
| Gebyrer | 27.900 | 31 | 28.200 | 31 | |
| | <u>6.236.631</u> | <u>5.374</u> | <u>7.270.879</u> | <u>6.452</u> | |
| Direkte produktionsomkostninger | | | | | 2 |
| Vareforbrug: | | | | | |
| Forbrug af gas til varmeproduktion | 632.852 | 663 | 1.650.317 | 1.228 | |
| Energiafgiftsfritagelse og rabat | -10.904 | -40 | -5.856 | -32 | |
| El | 168.218 | 140 | 315.840 | 335 | |
| Halmkøb | <u>1.391.573</u> | <u>1.368</u> | <u>1.326.782</u> | <u>1.702</u> | |
| | <u>2.181.739</u> | <u>2.131</u> | <u>3.287.083</u> | <u>3.233</u> | |
| Lønninger | <u>29.066</u> | <u>0</u> | <u>25.930</u> | <u>0</u> | |
| Direkte produktionsomkostninger i alt | <u>2.210.805</u> | <u>2.131</u> | <u>3.313.013</u> | <u>3.233</u> | |
| Produktionsomkostninger | | | | | 3 |
| Serviceabn. og vedligeholdelse af anlæg . | 451.152 | 335 | 519.633 | 310 | |
| Ejendomsskatter | 23.966 | 7 | 26.201 | 8 | |
| Tilsyn miljøbeskyttelse | 0 | 0 | 3.627 | 5 | |
| Konstaterede tab på tilgodeh. fra salg | 46.843 | 0 | 12.036 | 0 | |
| Indgået på tidl. konstaterede tab tilgodeh. | -1.000 | 0 | 0 | 0 | |
| Vedligeholdelse SRO-anlæg | 137.833 | 25 | 42.205 | 25 | |
| Vedligeholdelse af ledningsnet | 44.663 | 50 | 69.336 | 50 | |
| Måleromkostninger | 25.388 | 60 | 42.793 | 60 | |
| Driftaftale VTV | 716.892 | 735 | 743.676 | 760 | |
| Diverse produktionsomkostninger | <u>22.435</u> | <u>30</u> | <u>12.747</u> | <u>5</u> | |
| | <u>1.468.172</u> | <u>1.242</u> | <u>1.472.254</u> | <u>1.223</u> | |
| Distributionsomkostninger | | | | | 4 |
| Gaver og blomster | <u>2.500</u> | <u>0</u> | <u>2.500</u> | <u>0</u> | |
| | <u>2.500</u> | <u>0</u> | <u>2.500</u> | <u>0</u> | |



Noter

| | 2020/21 | Budget | 2021/22 | Budget | Note |
|---|------------------|--------------|------------------|--------------|------|
| | i kr. | 2021/22 | 2021/22 | 2022/23 | |
| | | i t.kr. | i kr. | i t.kr. | |
| Administrationsomkostninger | | | | | 5 |
| IT | 29.656 | 29 | 33.327 | 29 | |
| Porto og gebyrer | 10.355 | 2 | 11.906 | 2 | |
| Annoncer | 1.861 | 2 | 2.421 | 2 | |
| Telefon og internet | 31.849 | 22 | 16.140 | 18 | |
| Revisorhonorar | 36.130 | 40 | 32.220 | 40 | |
| Regnskabsmæssig ass. og indberetning .. | 11.650 | 10 | 12.080 | 10 | |
| Advokat | 4.724 | 10 | 7.630 | 10 | |
| Administrationsaftale VTV | 254.520 | 255 | 264.827 | 275 | |
| Kontingenter og abonnemeter | 119.261 | 109 | 80.599 | 70 | |
| Forsikringer | 94.419 | 95 | 92.316 | 100 | |
| Ekstern assistance | 22.914 | 0 | 23.707 | 0 | |
| PBS-omkostninger | 25.881 | 28 | 26.562 | 28 | |
| Energispareaktiviteter | 124.443 | 0 | 758 | 0 | |
| Generalforsamling og andre møder | 11.990 | 10 | 10.493 | 10 | |
| | <u>779.653</u> | <u>612</u> | <u>614.986</u> | <u>594</u> | |
| Afskrivninger | | | | | 6 |
| Bygninger | 55.000 | 55 | 55.000 | 55 | |
| Produktionsanlæg og maskiner | 1.282.000 | 1.282 | 1.282.000 | 1.375 | |
| | <u>1.337.000</u> | <u>1.337</u> | <u>1.337.000</u> | <u>1.430</u> | |
| Finansielle indtægter | | | | | 7 |
| Andre finansielle indtægter: | | | | | |
| Renter forbrugere | 3.015 | 0 | 5.457 | 0 | |
| Finansielle indtægter i alt | <u>3.015</u> | <u>0</u> | <u>5.457</u> | <u>0</u> | |
| Finansielle omkostninger | | | | | 8 |
| Andre finansielle omkostninger: | | | | | |
| Renter pengeinstitut | 4.757 | 5 | 69.708 | 5 | |
| Renter, andre lån og kontrakter | 324.516 | 350 | 295.514 | 350 | |
| Garantiomkostninger | 111.525 | 100 | 75.821 | 100 | |
| Stiftelsesprovision | 0 | 0 | 15.000 | 0 | |
| Renter, kreditorer | 0 | 0 | 487 | 0 | |
| Finansielle omkostninger i alt | <u>440.798</u> | <u>455</u> | <u>456.530</u> | <u>455</u> | |



Noter

| | 2020/21 | Budget | Budget | Note |
|--|-------------------|---------|-------------------|---------|
| | 2020/21 | 2021/22 | 2021/22 | 2022/23 |
| | i kr. | i t.kr. | i kr. | i t.kr. |
| Materielle anlægsaktiver | | | | |
| Grunde og bygninger | | | | |
| Kostpris pr. 1. juli | 3.458.447 | | 3.458.447 | |
| Kostpris pr. 30. juni | <u>3.458.447</u> | | <u>3.458.447</u> | |
| Afskrivninger pr. 1. juli | 2.871.855 | | 2.926.855 | |
| Årets afskrivninger | 55.000 | | 55.000 | |
| Afskrivninger pr. 30. juni | <u>2.926.855</u> | | <u>2.981.855</u> | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni | <u>531.592</u> | | <u>476.592</u> | 9 |
| Produktionsanlæg og maskiner | | | | |
| Kostpris pr. 1. juli | 52.442.102 | | 55.700.089 | |
| Årets tilgang | 3.304.747 | | 1.256.564 | |
| Modregnet tilslutningsbidrag | -46.760 | | -34.000 | |
| Kostpris pr. 30. juni | <u>55.700.089</u> | | <u>56.922.653</u> | |
| Afskrivninger pr. 1. juli | 44.394.251 | | 44.996.251 | |
| Årets afskrivninger | 602.000 | | 602.000 | |
| Afskrivninger pr. 30. juni | <u>44.996.251</u> | | <u>45.598.251</u> | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni | <u>10.703.838</u> | | <u>11.324.402</u> | |
| Halmkedelanlæg | | | | |
| Kostpris pr. 1. juli | 12.707.231 | | 12.707.231 | |
| Kostpris pr. 30. juni | <u>12.707.231</u> | | <u>12.707.231</u> | |
| Afskrivninger pr. 1. juli | 4.087.484 | | 4.767.484 | |
| Årets afskrivninger | 680.000 | | 680.000 | |
| Afskrivninger pr. 30. juni | <u>4.767.484</u> | | <u>5.447.484</u> | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni | <u>7.939.747</u> | | <u>7.259.747</u> | |
| Finansielle anlægsaktiver | | | | |
| Andelskapital DK Kraftvarme Kapacitet | | | | |
| Kostpris pr. 1. juli | 500 | | 500 | |
| Kostpris pr. 30. juni | <u>500</u> | | <u>500</u> | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni | <u>500</u> | | <u>500</u> | |



Noter

| | 2020/21 | Budget | 2021/22 | Budget | Note |
|--|-------------------|---------|-------------------|---------|------|
| | i kr. | 2021/22 | i kr. | 2022/23 | |
| | | i t.kr. | | i t.kr. | |
| Øvrige tilgodehavender | | | | | 11 |
| Tilgodehavende el-salg m.v. | 0 | | 102.961 | | |
| | <u>0</u> | | <u>102.961</u> | | |
| Andre tilgodehavender | | | | | 12 |
| Tilgodehavende moms | 136.301 | | 165.600 | | |
| | <u>136.301</u> | | <u>165.600</u> | | |
| Over- underdækning | | | | | 13 |
| Overført fra tidligere år | 401.828 | | 402.546 | | |
| Overført af årets resultat | 718 | | 80.053 | | |
| | <u>402.546</u> | | <u>482.599</u> | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | | | | | 14 |
| Realkreditinstitutter | 16.997.476 | | 15.589.712 | | |
| Afdrag, forfalder inden for 1 år | 1.425.000 | | 1.434.000 | | |
| | <u>15.572.476</u> | | <u>14.155.712</u> | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | | | | 15 |
| Vestjysk Bank | 0 | | 2.727.767 | | |
| Afdrag, forfalder inden for 1 år | 0 | | 558.000 | | |
| | <u>0</u> | | <u>2.169.767</u> | | |
| Anden gæld | | | | | 16 |
| Skyldige feriepenge | 180 | | 155 | | |
| Skyldig A-skat m.v. | 3.405 | | 1.156 | | |
| Depositum | 3.724 | | 3.724 | | |
| Beregneede renter | 0 | | 102.129 | | |
| | <u>7.309</u> | | <u>107.164</u> | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | | | 17 |
| Ingen. | | | | | |
| Eventualaktiver | | | | | 18 |
| Ingen. | | | | | |
| Eventualforpligtelser | | | | | 19 |
| Ingen. | | | | | |