
Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

Fiskerengen 2, 3250 Gilleleje

Årsrapport for 2021

CVR-nr. 59 16 26 16

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 11/5 2022

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 9

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 12

Balance 31. december 13

Noter til årsregnskabet 15

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger som følger af bestemmelserne i varmeforsyningsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021.

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

Der er ikke indtrådt begivenheder efter 31. december 2021, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 25. april 2022

Bestyrelse

Ebbe Devantier
formand

Torben Grønbech
næstformand

Gunnar Nymark Andersen

Jytte Andersen

Lars-Bo Jørgensen

Carsten Eriksson

Nick Madsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

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 årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og varmforsyningsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter ("regnskabet").

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter valgt at medtage budgettal. Budgettallene er ikke revideret.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 regnskabet 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 regnskabet 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Hillerød, den 25. april 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

mne16560

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.
Fiskerengen 2
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 59 16 26 16
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Gribskov

Bestyrelse

Ebbe Devantier, formand
Torben Grønbech
Gunnar Nymark Andersen
Jytte Andersen
Lars-Bo Jørgensen
Carsten Eriksson
Nick Madsen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på DKK 778.668, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på DKK 496.679.

Gilleleje Fjernvarme har fortsat den positive udvikling med tilgang af 54 nye andelshavere. Der bygges stadig mange nye boliger i Gilleleje, og størstedelen af disse boliger har valgt Gilleleje Fjernvarme som varmeleverandør. Derudover er der flere ejendomme med andre opvarmningsformer, som er konverteret til fjernvarme – typisk ved ejerskifte.

I regnskabsåret 2021 har Gilleleje Fjernvarme igen kunnet levere varme for 425 kr. pr. MWh (ekskl. moms) og også kunnet fastholde målerleje samt fastbidraget på samme niveau som sidste år. Det er nu 6. år, at vi har kunnet holde priserne uændret til trods for stigende omkostninger.

Varmeværket

De to fliskedler, der er sat i drift i henholdsvis 1995 og 2008, udgør hovednerven i værkets varmforsyning til forbrugerne (andelshaverne). På trods af deres alder fungerer kedlerne godt under den daglige drift. Værkets to oliekedler, der skal fungere som back-up for fliskedlerne, idriftsættes normalt kun i forbindelse med nødsituationer og naturligvis under de årlige eftersyn af fliskedlerne.

Tilgangen af de mange nye forbrugere begynder at skabe kapacitetsproblemer på meget kolde dage. Bestyrelsens tekniske arbejdsgruppe har arbejdet intenst med etablering af en el-kedel, der fortrinsvis skal fungere som spidslast men også tænkes anvendt i driftssituationer, hvor el-priserne er lave, og det derfor giver mening at anvende i sådan en situation.

Administration

På det administrative område arbejder Gilleleje Fjernvarme fortsat tæt sammen med Dansk Fjernvarme. Det indebærer, at der løbende implementeres nye procedurer og værktøjer. Derudover varetager Dansk Fjernvarme den fornødne back-up af systemerne. Selv med nye og bedre systemer er det dog tydeligt, at egenkontrol bliver mere omfattende, hvorfor bestyrelsen overvejer at styrke bemanningen ad administrationen.

Information

Energispareordningen, som har medført udgifter for Gilleleje Fjernvarme på ca. 700.000 kr. om året, blev udfaset med udgangen af 2020. Efter de afsluttende revisioner gennemført af Energistyrelsen i starten af 2021, er ordningen nu helt udfaset. Vi afventer fortsat informationer om, hvorledes nye ”afgifter” evt. vil påvirke vores driftssituation.

For at kunne leve op til nye lovkrav fra 1. januar 2022 om at levere forbrugsdata helt ned til en gang om

Ledelsesberetning

månedens indgik Gilleleje Fjernvarme i december 2020 aftale med Firmaet Diehl om udskiftning af hele målerparken. Et arbejde som er gennemført så alle forbrugere har fået installeret nye målere. Målere som også er fremtidssikret, så Gilleleje Fjernvarme kan leve op til fremtidige krav om timeaflysning.

Udvidelse af fjernvarmenettet samt reparation og vedligeholdelse

Planerne for udvidelse af Gilleleje Fjernvarmes forsyningsområde samt planer for reparationer og vedligeholdelse af det eksisterende fjernvarmenet, bliver løbende revideret. I regnskabsåret 2021 har der været planlagt og gennemført udvidelser af ledningsnettet på Bavne Ager og på Østre Allé.

Medarbejdere

I regnskabsåret 2021 har følgende medarbejdere været ansat ved Gilleleje Fjernvarme: Driftschef Bo Juel-Nielsen, driftsleder Niels Jørgen Hansen, driftsassistent Bo Bjørn Olesen samt administrationsleder Anders Jensen. Efter fælles overenskomst blev Bo Bjørn Olesen opsagt 1. december 2021 og erstattet af Lednings-mester Simon Jürs.

Ledelsesberetning

Nøgletal

	(Ej revideret) Budget 2021 (12 mdr.)	Realiseret 2021 (12 mdr.)	Realiseret 2020 (12 mdr.)	Realiseret 2019 (12 mdr.)	Realiseret 2018 (7 mdr.)
Salgspris - kr. pr. MWh ekskl. moms	425	425	425	425	425
Fast bidrag - kr. pr. m ³ rum ekskl. moms	10	10	10	10	5,83
Målerafæsningsbidrag - kr. pr. år ekskl. moms	500	500	500	500	292
Forbrug af flis - tons	14.033	14.623	13.154	12.863	6.082
Købspris, flis - kr./ton	614	655	636	580	580
Producerede enheder i MWh	47.500	45.667	43.737	44.801	21.923
Solgte enheder i MWh	32.500	32.708	29.634	30.730	14.086
Tab i MWh	15.000	12.959	14.101	14.071	7.837
Tab i %	31,6	28,4	32,2	31,4	35,7
Tab i % korrigeret for manglende afkøling	27,8	25,6	29,2	27,4	31,8
Rumindhold i m ³	686.000	721.674	694.996	686.505	660.282
Antal stik	1.775	1.832	1.778	1.755	1.735

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger, der følger af, at selskabet er underlagt varmesyningslovens bestemmelser om, at selskabets drift skal hvile i sig selv. Det betyder, at årets resultat overføres til over-/underdækning, som indregnes i de følgende års budget og resultat.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af selskabets aktiviteter for regnskabsperioden og vise, om den budgetterede og hos andelshaverne opkrævede varmeafgift er tilstrækkelig.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser selskabets aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, ureviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal, og dermed hvorvidt de opkrævede varmeafgifter i henhold til budget har været tilstrækkelige til at dække omkostninger forbundet med de realiserede aktiviteter.

Indtægter

Varmebidrag vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen baseret på måleraflæsninger.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter af bankindeståender samt renteomkostninger vedrørende kreditinstitutter mv., amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af gæld samt renter af bankgæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Der afskrives på selskabets grunde og bygninger i henhold til varmemforsyningsloven.

Selskabets materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris på anskaffelsestidspunktet, og der foretages derefter afskrivning baseret på aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsanlæg	10-25 år
Ledningsnet og pumper	10-25 år
Driftsmidler	5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

Egenkapital

Under selskabets egenkapital indregnes akkumuleret overskud fra før indførelsen af varmemforsyningsloven pr. 1. marts 1981.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balance-dagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Hensatte forpligtelser omfatter tillige henlæggelser til fremtidige investeringer, som foretages inden for rammerne af varmemforsyningsloven. Henlæggelser kan efter varmemforsyningsloven indregnes med op til 20 % af den budgetterede anlægssum, dog højst 75 % akkumuleret, i indtil 5 år før anlæggets forventede idriftssættelse. Henlæggelser fragår anlægssummen, når de anvendes.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelsen af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021 DKK	Budget 2021 DKK	Budget 2022 DKK	2020 DKK
Indtægter	1	22.745.444	22.320.000	22.820.000	21.210.803
Indtægter		22.745.444	22.320.000	22.820.000	21.210.803
Produktionsomkostninger	2	12.235.313	12.167.000	12.067.000	12.032.032
Distributionsudgifter	3	1.611.014	1.885.000	2.385.000	2.297.391
Administrationsomkostninger	4	1.887.501	1.960.000	1.960.000	2.305.442
Henlæggelser	5	3.000.000	3.000.000	2.000.000	0
Af- og nedskrivninger	6	3.638.177	3.608.000	3.608.000	3.209.790
Omkostninger		22.372.005	22.620.000	22.020.000	19.844.655
Resultat før finansielle poster		373.439	-300.000	800.000	1.366.148
Finansielle indtægter	7	0	1.000	1.000	817
Finansielle omkostninger	8	-1.152.107	-1.294.000	-1.294.000	-1.427.296
Finansielle poster		-1.152.107	-1.293.000	-1.293.000	-1.426.479
Resultat før skat		-778.668	-1.593.000	-493.000	-60.331
Skat af årets resultat		0	0	0	0
Årets resultat		-778.668	-1.593.000	-493.000	-60.331

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført til over-/underdækning		-778.668	-1.593.000	-493.000	-60.331
		-778.668	-1.593.000	-493.000	-60.331

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Produktionsanlæg		19.812.445	20.539.447
Ledningsnet og pumper		24.754.537	22.682.849
Driftsmidler og inventar		365.047	197.686
Materielle anlægsaktiver	9	44.932.029	43.419.982
Anlægsaktiver		44.932.029	43.419.982
Varebeholdninger		781.567	1.468.069
Tilgodehavende varmebidrag		2.653.409	713.926
Andre tilgodehavender		779.567	0
Tilgodehavender		3.432.976	713.926
Aktier		12.232	12.232
Værdipapirer		12.232	12.232
Likvide beholdninger		7.472	2.810.392
Omsætningsaktiver		4.234.247	5.004.619
Aktiver		49.166.276	48.424.601

Balance 31. december

Passiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Fri egenkapital		496.679	496.679
Egenkapital		496.679	496.679
Hensatte forpligtelser	10	3.537.955	1.512.000
Hensatte forpligtelser		3.537.955	1.512.000
Gæld til kreditinstitutter	11	35.094.579	37.668.423
Langfristet gæld		35.094.579	37.668.423
Kortfristet del af prioritetsgæld (kredit)	11	2.513.354	2.390.724
Akkumuleret overdækning		677.471	1.443.376
Bankgæld		1.652.616	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.131.541	3.408.856
Skyldige varmebidrag		516.380	623.748
Anden gæld	12	545.701	880.795
Kortfristet gæld		10.037.063	8.747.499
Gældsforpligtelser		45.131.642	46.415.922
Passiver		49.166.276	48.424.601
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	13		

Noter til årsregnskabet

	2021	Budget 2021	Budget 2022	2020
	DKK	DKK	DKK	DKK
1 Indtægter				
Varmebidrag	14.181.150	13.842.500	13.842.500	12.787.417
Rumafgift	7.035.802	7.000.000	7.500.000	6.865.774
Fast afgift inkl. målerleje	900.632	877.500	877.500	879.345
Manglende afkøling	534.062	550.000	550.000	572.241
Antennepladsleje	62.291	50.000	50.000	60.476
Andre indtægter	31.507	0	0	45.550
	22.745.444	22.320.000	22.820.000	21.210.803
2 Produktionsomkostninger				
Brændselsforbrug, flis	9.497.380	9.216.000	9.116.000	9.140.507
Kørsel af aske	119.042	100.000	100.000	128.197
El, vand og kemikalier	431.083	550.000	550.000	456.553
NOX-afgift	89.699	61.000	61.000	79.353
CO2-kvotefregning og myndighedsbehandling	0	5.000	5.000	0
Brændselsforbrug, olie	521.042	0	0	460.780
Øvrig vedligeholdelse	5.817	0	0	32.642
Vedligeholdelse, flisanlæg	496.290	700.000	700.000	593.956
Forsikringer	32.748	180.000	180.000	99.820
Ejendomsdrift mv	325.229	60.000	60.000	285.993
IT-udgifter	0	175.000	175.000	0
Fordelt løn	716.983	1.120.000	1.120.000	754.231
	12.235.313	12.167.000	12.067.000	12.032.032

Noter til årsregnskabet

	2021	Budget 2021	Budget 2022	2020
	DKK	DKK	DKK	DKK
3 Distributionsudgifter				
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	98.564	500.000	1.000.000	629.839
Måleromkostninger	14.579	10.000	10.000	107.592
Vandafgift	73.345	150.000	150.000	108.382
Håndværktøj	15.478	30.000	30.000	28.954
Autodrift	24.017	20.000	20.000	19.181
Ledningsregistrering	0	15.000	15.000	0
Teknisk assistance	0	30.000	30.000	0
Diverse	25.145	10.000	10.000	0
Fordelt løn	1.359.886	1.120.000	1.120.000	1.403.443
	1.611.014	1.885.000	2.385.000	2.297.391
4 Administrationsomkostninger				
Revision	102.800	100.000	100.000	125.900
Regnskabsmæssig assistance	0	30.000	30.000	0
Andre konsulentydelse	2.500	20.000	20.000	0
Juridisk assistance	0	40.000	40.000	0
Rengøring og renovation	53.321	60.000	60.000	50.592
Kontorhold, kontingenter mv.	460.131	550.000	550.000	382.977
Kontorinventar, vedligeholdelse	2.257	15.000	15.000	15.666
IT-udgifter	294.377	175.000	175.000	220.247
Forsikringer	0	5.000	5.000	7.235
Energibesparelser	0	0	0	469.665
Kursusomkostninger	1.325	0	0	17.077
Tab på fordringer	2.470	0	0	2.234
Inkasso-omkostninger	0	15.000	15.000	0
Bestyrelseshonorar	50.000	50.000	50.000	50.000
Møder, uddannelse og repræsentation	47.758	150.000	150.000	49.151
Generalforsamling	8.860	0	0	6.663
Forbrugerinformation	1.645	15.000	15.000	14
Fri varme, bestyrelse/medarbejdere	34.383	40.000	40.000	48.062
Diverse	399	20.000	20.000	869
Fordelt løn	825.275	675.000	675.000	859.090
	1.887.501	1.960.000	1.960.000	2.305.442

Noter til årsregnskabet

	2021	Budget 2021	Budget 2022	2020
	DKK	DKK	DKK	DKK
5 Henlæggelser				
Henlæggelser til investeringer	3.000.000	3.000.000	2.000.000	0
	3.000.000	3.000.000	2.000.000	0
6 Af- og nedskrivninger				
Produktionsanlæg	1.610.938	1.726.000	1.726.000	1.613.644
Ledningsnet og pumper	1.900.632	1.763.000	1.763.000	1.515.929
Driftsmidler	126.607	119.000	119.000	80.217
	3.638.177	3.608.000	3.608.000	3.209.790
7 Finansielle indtægter				
Kontantrabat	0	1.000	1.000	817
	0	1.000	1.000	817
8 Finansielle omkostninger				
Pengeinstitut	33.111	31.000	31.000	29.281
Renter, Kommune Kredit	929.825	1.060.000	1.060.000	985.470
Amortisering	0	3.000	3.000	0
Garantiprovision, Gribskov Kommune	188.040	200.000	200.000	412.545
Kreditorer	1.131	0	0	0
	1.152.107	1.294.000	1.294.000	1.427.296

Noter til årsregnskabet

9 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Driftsmidler og inventar
	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	69.698.341	31.792.477	849.400
Tilgang i årets løb	580.383	4.108.516	174.769
Kostpris 31. december	<u>70.278.724</u>	<u>35.900.993</u>	<u>1.024.169</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	48.950.350	9.377.796	578.905
Årets afskrivninger	1.515.929	1.768.660	80.217
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>50.466.279</u>	<u>11.146.456</u>	<u>659.122</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>19.812.445</u>	<u>24.754.537</u>	<u>365.047</u>

10 Hensatte forpligtelser

	2021 DKK	2020 DKK
Saldo primo	1.512.000	1.512.000
Hensat i året	3.000.000	0
Anvendt i året	-974.045	0
	<u>3.537.955</u>	<u>1.512.000</u>

11 Gæld til kreditinstitutter

Kreditinstitutter	<u>37.607.933</u>	<u>40.059.147</u>
	<u>37.607.933</u>	<u>40.059.147</u>
Forfaldstidspunkterne for gælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	2.513.354	2.390.724
Mellem 1 og 5 år	10.289.714	10.071.924
Efter 5 år	24.804.865	27.596.499
	<u>37.607.933</u>	<u>40.059.147</u>

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
	DKK	DKK
12 Anden gæld		
Merværdiafgift m.v.	0	134.642
A-skat	158.043	319.250
AM-bidrag	39.912	78.337
ATP	3.439	4.259
Feriepengeforpligtelse	319.807	319.807
Andre skyldige omkostninger	24.500	24.500
	545.701	880.795

13 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelse:

Ejerpantebreve på i alt TDKK 2.000, der giver pant i fast ejendom til en samlet regnskabsmæssig værdi af	19.812.445	20.539.517
--	------------	------------

Eventualforpligtelser

Der er herudover ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2021.