

**ØSTERVÅ VARMEVÆRK A.m.b.a.**  
Industrivej 3  
9750 Østervå

**(CVR. NR. 20 24 54 17)**

**ÅRSRAPPORT 2021/2022**

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling,  
den 18. maj 2022**

-----  
**Dirigent**

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<b><u>Side</u></b>
Indholdsfortegnelse .....	1
Ledelsespåtegning .....	2
Den uafhængige revisors erklæringer .....	3-4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse 1. april 2021 - 31. marts 2022 .....	9
Balance 31. marts 2022 (aktiver) .....	10
Balance 31. marts 2022 (passiver) .....	11
Noter 1 - 9 .....	12 - 15

---o0o---

**SELSKABETS ADRESSE:**

Østervrå Varmeværk a.m.b.a.  
 Industrivej 3  
 9750 Østervrå  
 Telefon 98 95 10 24  
 CVR-nr. 20 24 54 17  
 Regnskabsår: 1. april – 31. marts

**SELSKABETS REVISOR:**

ReviØst  
 Registreret revisionsanpartsselskab  
 Hjørringvej 433  
 9750 Østervrå

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/2022 for Østervrå Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at Årsregnskabet giver 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.

Østervrå, den 12. maj 2022

I bestyrelsen:

\_\_\_\_\_  
Troels Mathiassen  
formand

\_\_\_\_\_  
Peter Karlsen

\_\_\_\_\_  
Gorm Rosendal

\_\_\_\_\_  
René Brandt

\_\_\_\_\_  
Gert Helenius

\_\_\_\_\_  
Jan Andersen

\_\_\_\_\_  
Jesper Møller Nielsen

# DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

## Til Andelshaverne i Østervrå Varmeværk a.m.b.a

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Østervrå Varmeværk a.m.b.a for regnskabsåret 1. april 2021 – 31. marts 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2021 – 31. marts 2022 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 at 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 realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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 og varmeforsyningsloven.

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

Østervrå, den 12. maj 2022

## **ReviØst**

**Registreret Revisionsanpartsselskab**

**Cvr. Nr. 21164577**

Jess Hæstrup mne11349  
registreret revisor

## **LEDELSESBERETNING**

### **Selskabets hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion af varme til Østervrå by, samt produktion af el til det offentlige net.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets aktiviteter har udvist et mindre fald på el-salget.

Varmesalg til forbrugerne er lig med året forinden, derudover har der været salg til Hørby Varmeværk gennem I/S Transmissionsledningen.

Årets resultat på kr.- 873.484 anses for tilfredsstillende, i forhold til budgettet. Derudover er der overført kr. 661.986 fra tidligere år, hvorefter der i alt er kr. - 211.498 til disposition.

Varme modtaget fra Hørby Varmeværk udgør 40%, gaskedlen 28%, elkedlen 23,5% og motoren 8,5% af årets samlede varmeproroduktion.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Generelt**

Årsrapporten for Østervrå Varmeværk A.m.b.a for 2021/2022 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasning efter varmeforsyningsloven.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### **Generelt om indregning eller 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 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.

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.

### **"Hvile i sig selv"-princippet**

#### ***Over- og underdækninger***

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

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg og levering af varme indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter ved salg af timer og udlejning af skorsten indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Andre driftsindtægter indregnes eksklusive moms.

### **Udgifter til råvarer og hjælpematerialer**

Køb af varme, gas og el periodiseres i fuldt omfang efter leveringstidspunktet.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til maskiner, vedligeholdelse af anlæg og ledninger, el og vand, forsikringer, kontingenter, administration mv.



### **Personaleudgifter**

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og – omkostninger og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Anlægsaktiver**

Bygninger, produktionsanlæg og driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, anvendte henlæggelser og tilslutningsbidrag. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetider.

Driftsbygninger er afskrevet 100 %

Produktionsanlæg (restsaldo ved overgang til skattepligt) afskrives over 15 år

Nyt produktionsanlæg afskrives over 10-15 år af faktiske udgifter.

Driftsmateriel afskrives over 5 – 10 år.

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnets kostpris, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en symmetrisk resultatføring af indtægter og udgifter.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer er optaget til anskaffessum

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.



## **Gældsforpligtelser**

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

Gældsforpligtelser i øvrigt måles til nettorealiseringsværdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. APRIL 2021 - 31. MARTS 2022**

	<u>NOTE</u>	2021/22	2020/21
Nettoomsætning .....	1	10.144.472	9.273.724
Andre driftsindtægter .....	2	792.915	909.535
Udgifter til råvarer og hjælpemateriale .....	-	8.308.419	- 5.494.709
Andre eksterne udgifter .....	3	<u>1.063.656</u>	<u>- 1.720.632</u>
<b>Bruttoresultat .....</b>		1.565.312	2.967.918
Personaleudgifter .....	4	- 2.299.927	- 2.107.954
Afskrivninger .....	5	<u>- 108.564</u>	<u>- 106.828</u>
<b>Resultat før renter m.v. ....</b>	-	843.179	753.136
Renteindtægter .....	6	4.175	2.975
Renteudgifter .....	7	<u>- 34.480</u>	<u>- 25.574</u>
<b>Resultat før skat .....</b>	-	<b>873.484</b>	<b>730.537</b>
Skat .....	9	<u>0</u>	<u>0</u>
<b><u>Årets resultat efter varmemforsyningsloven.....</u></b>	-	<b><u>873.484</u></b>	<b><u>730.537</u></b>
Andel af resultat for I/S Transmissionsledningen .....	-	<u>91.471</u>	<u>- 239.194</u>
<b>Årets samlede resultat.....</b>	-	<b><u>964.955</u></b>	<b><u>491.343</u></b>
<b>Overskudsdisponering</b>			
Årets resultat efter varmemforsyningsloven .....	-	873.484	730.537
Overført til indregning fra tidligere år .....		<u>661.986</u>	<u>931.449</u>
<b>I alt til disposition.....</b>		<b><u>- 211.498</u></b>	<b><u>1.661.986</u></b>
Der anvendes således:			
Henlæggelser til ny investering .....		0	1.000.000
Overført til indregning i næste års priser .....		<u>- 211.498</u>	<u>661.986</u>
<b>Saldo .....</b>		<b><u>- 211.498</u></b>	<b><u>1.661.986</u></b>

**BALANCE 31. MARTS 2022**

<b><u>AKTIVER</u></b>	<b><u>NOTE</u></b>	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>
<b><u>ANLÆGSAKTIVER</u></b>			
Materielle anlægsaktiver			
Bygninger .....	5	279.075	323.708
Produktionsanlæg .....	5	0	0
Anlæg under opførsel .....		3.074.328	0
Driftsmateriel .....	5	<u>471.180</u>	<u>326.813</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<u>3.824.583</u>	<u>650.521</u>
<b><u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u></b>			
Beholdninger .....		0	0
Tilgodehavender .....			
Debitorer .....		403.828	311.330
El afregning .....		340.549	30.856
Andre tilgodehavender .....		0	0
Periodeafgrænsninger .....		93.380	93.582
Moms .....		3.506.584	1.717.999
Resultat til indregning i næste års priser .....		211.498	0
Værdipapirer .....	8	44.550	44.550
Indskud I/S Transmissionsledningen .....		399.620	399.620
Tilgodehavende udbytteskat .....	9	2.832	1.914
Indestående i pengeinstitutter .....		270.109	2.160.972
Likvide beholdninger .....		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<u>5.272.950</u>	<u>4.760.823</u>
<b><u>AKTIVER I ALT</u></b>		<u>9.097.533</u>	<u>5.411.344</u>

**BALANCE 31. MARTS 2022**

<b><u>PASSIVER</u></b>	<b><u>NOTE</u></b>	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>
<b><u>EGENKAPITAL</u></b>			
Andelskapital .....		<u>806.454</u>	<u>806.454</u>
<b>EGENKAPITAL IALT</b>		<b><u>806.454</u></b>	<b><u>806.454</u></b>
<b><u>HENSÆTTELSER</u></b>			
Henlæggelse til ny investering .....		2.000.000	2.000.000
Eventualskat.....	9	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>HENSÆTTELSER IALT</b>		<b><u>2.000.000</u></b>	<b><u>2.000.000</u></b>
<b><u>LANGFRISTET GÆLD</u></b>			
Den Danske Bank.....		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>LANGFRISTET GÆLD I ALT</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b><u>KORTFRISTET GÆLD</u></b>			
Kassekredit.....		759.337	0
Kortfristet del af langfristet gæld .....		0	0
Hensat til tab .....		0	0
Efterbetaling forbrugere.....		778.979	572.727
Leverandør gæld.....		4.579.923	998.605
Resultat til indregning i næste års priser .....		0	661.986
Skyldig selskabsskat.....		0	0
Moms .....		0	0
Forudbetaling antenneleje .....		0	0
Depositum Antenne.....		19.939	19.939
Anden gæld .....		<u>152.901</u>	<u>351.633</u>
<b>KORTFRISTET GÆLD I ALT</b>		<b><u>6.291.079</u></b>	<b><u>2.604.890</u></b>
<b>GÆLD I ALT</b>		<b><u>6.291.079</u></b>	<b><u>2.604.890</u></b>
<b><u>PASSIVER I ALT</u></b>		<b><u>9.097.533</u></b>	<b><u>5.411.344</u></b>

<b>NOTE</b>	2021/22	2020/21
<b>1 <u>Nettoomsætning</u></b>		
Salg af varme .....	8.583.318	8.433.831
Salg af el .....	<u>1.561.154</u>	<u>839.893</u>
	<u>10.144.472</u>	<u>9.273.724</u>
<b>2 <u>Andre driftsindtægter</u></b>		
Indgået fra Thorshøj .....	172.128	172.128
Indgået fra Vandværket .....	205.324	201.160
Indgået fra Andre .....	266.891	391.176
Indgået leje .....	<u>148.572</u>	<u>145.071</u>
	<u>792.915</u>	<u>909.535</u>
<b>3 <u>Andre eksterne udgifter</u></b>		
Autodrift / maskindrift .....	111.195	73.327
El og vand .....	167.163	141.951
Vedligeholdelse gadeledninger .....	187.909	402.806
Vedligeholdelse målere .....	18.790	263.867
Vedligeholdelse værket og motor .....	129.408	301.237
Energibesparelser .....	0	131.116
Forsikringer .....	110.208	109.499
Miljøafgift .....	0	0
NETS .....	11.875	16.524
EDB omkostninger .....	24.705	19.100
Kontingenter .....	166.498	140.571
Revision og bogføringsassistance .....	25.800	27.750
Inkassoomkostninger/retsafgifter .....	12.684	15.875
Telefon .....	20.044	24.358
Konsulent bistand .....	22.291	21.667
Mødeudgifter .....	3.344	511
Kontorartikler .....	5.414	6.833
Annoncer .....	2.935	2.662
Porto .....	7.345	5.263
Omkostninger dataløn .....	7.156	6.332
Hjælpe Materialer .....	9.840	0
Ejendomsskat/renovation .....	18.478	9.183
Repræsentation .....	<u>510</u>	<u>200</u>
	<u>1.063.592</u>	<u>1.720.632</u>

**NOTE**

2021/22

2020/21

**4 Personaleudgifter**

Der har i det forløbne regnskabsår i gennemsnit været beskæftiget 3,2 medarbejdere.

Personaleudgifterne kan specificeres således:

Lønninger .....	2.061.910	1.956.592
Løntilskud .....	0	0
Feriepengeforpligtelser .....	64.602	- 6.152
Atp .....	10.508	22.021
Pensionsbidrag .....	85.272	81.701
Andre personaleudgifter.....	48.205	44.973
Kursus .....	19.295	0
Arbejdsskadeforsikring .....	<u>10.135</u>	<u>8.819</u>
	<u>2.299.927</u>	<u>2.107.954</u>

**5 Materielle Anlægsaktiver**

Grunde og bygninger:

**Industrivej 3**

Anskaffelsessum primo .....		1.185.872
Tilgang i årets løb .....		<u>                    </u>

Anskaffelsessum i alt .....		1.185.872
-----------------------------	--	-----------

Samlede afskrivninger primo .....	862.164	
Årets afskrivning .....	<u>44.633</u>	<u>906.797</u>

Saldo ultimo .....		<u>279.075</u>
--------------------	--	----------------

Kontant ejendomsværdi pr. 1/10 2020                      2.200.000

**Produktionsanlæg**

Anskaffelsessum .....		32.924.340
Anlægsudgifter i året.....	0	
Overført fra henlæggelser .....	- 0	
Frasalg i året.....	- 0	
Indbetalt tilslutningsafgift.....	<u>- 691.5092</u>	<u>- 691.509</u>

Anskaffelsessum i alt .....		32.232.831
-----------------------------	--	------------

Samlede afskrivninger primo .....	32.232.831	
Årets afskrivning .....	<u>0</u>	<u>32.232.831</u>

Saldo ultimo .....		<u>0</u>
--------------------	--	----------

**NOTE****5 Materielle Anlægsaktiver (fortsat)****Maskiner og inventar**

Anskaffelsessum primo.....		1.437.160
Tilgang i året.....		208.298
Frasalg i året.....		<u>0</u>
Anskaffelsessum i alt.....		1.645.458
Samlede afskrivninger primo.....	1.110.347	
Avance ved frasalgs.....	- 0	
Årets afskrivning.....	<u>63.931</u>	<u>1.174.278</u>
Saldo ultimo		<u>471.180</u>

	2021/22	2020/21
--	---------	---------

**6 Renteindtægter**

Renteindtægter pengeinstitut.....	0	0
Renteindtægter forbrugere .....	0	0
Aktieudbytte.....	4.175	2.975
Godtgørelse Told og skat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>4.175</u>	<u>2.975</u>

**7 Renteudgifter**

Renteudgifter kassekredit.....	31.992	25.574
Told og Skat.....	0	0
Kreditorer/feriemidler .....	2.488	0
Renteudgifter banklån .....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>34.480</u>	<u>25.574</u>

**8 Værdipapirer**

Aktier Nordjyske Bank .....	28.100	28.100
Aktier Spar Nord Bank A/S .....	6.100	6.100
Andelsbevis DFF edb-service .....	1.000	1.000
Andelsbevis D.F.D.K. ....	8.850	8.850
Andelsbevis Dansk Kraftvarme .....	<u>500</u>	<u>500</u>
	<u>44.550</u>	<u>44.550</u>

**9 Selskabs- og eventualskat**

Saldo ved årets begyndelse .....	- 1.914	- 1.259
I regnskabsåret er der betalt .....	<u>0</u>	<u>0</u>
Indregnet i årets resultat.....	- 1.914	- 1.259
Beregnet selskabsskat af årets resultat.....	0	0
Betalt udbytteskat.....	918	655
Betalt aconto .....	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ved årets slutning	<u>- 2.832</u>	<u>- 1.914</u>
Eventualskatten udgør ultimo .....	<u>0</u>	<u>0</u>