

ULSTED VARMEVÆRK A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2020/21

CVR-NR. 34 91 68 10



UDKAST

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

Dirigent

Indhold

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	12
Balance 30. juni	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

UDKAST



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020/21 for Ulsted Varmeværk a.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulsted, den 20. september 2021

Bestyrelse:

Jesper Henriksen
Formand

Lars Christensen
Næstformand

Jørgen Ovesen
Sekretær

Egon Christiansen

Hans Jørgen Batsberg



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Ulsted Varmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ulsted Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021, 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 den finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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.

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.

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.

Nørresundby, den 20. september 2021

TALMENNESKER

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 39 88 62 27

Lars Danmark Baadsgaard Bruun

Registreret revisor

MNE-nr. mne32822



Selskabsoplysninger

Selskabet

Ulsted Varmeværk a.m.b.a.
Teglårdsvej 10, Ulsted
9370 Hals

Telefon: 98 25 43 30
E-mail: ulstedvarme@pc.dk

CVR-nr.: 34 91 68 10
Stiftet: 3. juli 1964
Hjemstedskommune: Aalborg
Regnskabsår: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Bestyrelse

Jesper Henriksen, formand
Lars Christensen, næstformand
Jørgen Ovesen, sekretær
Egon Christiansen
Hans Jørgen Batsberg

Revision

Talmennesker
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Gammel Østergade 16
9400 Nørresundby

UDDKAST



Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet omfatter fjernvarmeforsyning i Ulsted.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på 0 kr. er tilfredsstillende set i forhold til, at Ulsted Varmeværk a.m.b.a. skal aflægge regnskabet efter hvile i sig selv princippet.

Årets overdækning til indregning i efterfølgende budgetår andrager 75 t.kr. Beløbet er reguleret i årets omsætning vist i note 1.

For regnskabsåret 2021/22 forventes driften at balancere.

Regeringen valgte ved lov i 2017 at pålægge varmegærker, med salg på mere end 13.889 MWh, at omlægge regnskabsår, så dette fulgte kalenderåret. Ulsted Varmeværk har i for regnskabsårene fra 2016/17 til 2020/21 haft en solgt produktion på ca. 8.000-9.000 MWh, og har derfor ikke være omfattet af reglerne om tvungen omlægning af regnskabsår.

For at gøre tingene mere sammenlignelige, blandt andet for forbrugere, der flytter mellem forskellige forsyningsområder, pågår der i ledelsen i Ulsted Varmeværk overvejelser om frivilligt at omlægge regnskabsår til at følge kalenderåret.

Såfremt denne frivillige omlægning af regnskabsåret besluttet og gennemføres i løbet af efteråret 2021, vil det kommende regnskab for Ulsted Varmeværk få en regnskabsomlægningsperiode på 6 måneder, hvorved den igangværende regnskabsperiode vil blive 1. juli til 31. december 2021.

Efter omlægningsregnskabsperioden vil varmegærket igen have en 12 måneders regnskabsperiode, hvor det første hele regnskabsår efter omlægningen blive for perioden 1. januar til 31. december 2022.

Bevigheder efter regnskabsårets afslutning

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulsted Varmeværk a.m.b.a. for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

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 virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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 enkel 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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Reguleringsmæssige over-/underdækninger

Årets over-/underdækning

Årets over- eller underdækning opstår som følge af, at taksterne (varmeprisen) for året samlet set har været enten for høje eller for lave i forhold til virksomhedens omkostninger, opgjort i henhold til varmforsyningslovens regler herom. Virksomheden er underlagt "hvile-i-sig-selv princippet" i henhold til varmforsyningsloven, hvilket medfører, at den akkumulerende over- eller underdækning skal tilbageføres til eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling opstår som følge af, at visse poster i regnskabet, herunder afskrivninger på værkets anlæg, indregnes efter forskellige principper i henholdsvis årsrapporten og ved opgørelsen af varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler herom. Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremrykket betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier i årsrapporten, som vil udlignes over tid.

Regnskabsmæssig behandling

Årets over-/underdækning samt årets forskydning i tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling reguleres i virksomhedens nettoomsætning.

Den akkumulerede over- eller underdækning såvel som den akkumulerede tidsmæssige forskel i forbrugerbetaling er udtryk for en gæld til, henholdsvis et tilgodehavende hos, forbrugerne og indregnes i balancen under tilgodehavende og gæld.



Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomhedens nettoomsætning omfatter salg af varme. Herunder indeholder nettoomsætningen faste afgifter. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunktet for regnskabsafslutningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger inkl. regnskabsmæssige anlægsafskrivninger ved produktion af varme.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder alle omkostninger inkl. regnskabsmæssige afskrivninger fra produktionssted til slutforbruger, herunder drift og vedligeholdelse af ledningsnet.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i årets løb til ledelse og administration af virksomheden, herunder omkostninger til det administrative personale, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Sekundære indtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktionsfaciliteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af realkreditlån.

Skatteforhold

Virksomheden er undtaget fra skattepligt efter selskabsskattelovens § 1, stk. 1, pkt. 3.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter fjernvarmeanlæg og driftsmidler.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke regnskabsmæssigt på grunde. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For aktiver, hvor virksomheden deltager i fremstillingen, omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.



Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid
Fjernvarmeanlæg	20-30 år
Driftsmidler	5 år

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til anskaffelsessum.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere. I tilfælde, hvor kostprisen er højere en nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Egenkapital

Egenkapital består af tilslutningsafgifter og akkumulerende overskud indtil 1. marts 1981. Egenkapitalen før denne dato skal ikke tilbageføres til forbrugerne i henhold til varmeforsyningsloven. Virksomheden må herudover ikke oparbejde egenkapital ud over indskud fra andelshavere samt tilladt forrenting heraf.

Kommunekredit

Kommunekredit måles på tidspunktet for låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles gælden til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved låneoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket årets likvider.

Pengestrømme fra driftsaktiviteten præsenteres indirekte og opgøres som virksomhedens resultat reguleret for ikke kontante driftsposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteind- og udbetalinger, betalinger vedrørende ekstraordinære poster.

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.



Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristet gæld.

Likvider omfatter "Likvide beholdninger".

UDKAST



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
1 Salg af fjernvarme	6.519.824	6.772
2 Produktionsomkostninger	<u>-4.752.198</u>	<u>-5.029</u>
Dækningsbidrag	1.767.626	1.743
3 Distributionsomkostninger	-322.893	-260
4 Administrationsomkostninger	<u>-999.937</u>	<u>-1.033</u>
Driftsresultat	444.796	450
5 Sekundære indtægter	<u>32.500</u>	<u>33</u>
Resultat før finansielle poster	477.296	483
6 Finansielle indtægter	27.277	33
Finansielle omkostninger	<u>-504.573</u>	<u>-516</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>

UDKAST



Balance 30. juni

Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Fjernvarmeanlæg	18.153.065	20.043
Driftsmidler	90.809	64
7 Materielle anlægsaktiver	18.243.874	20.107
Andelsbevis i Dansk Fjernvarmes Projektselskab A.m.b.a.	8.273	8
Finansielle anlægsaktiver	8.273	8
Anlægsaktiver	18.252.147	20.115
Råvarer og hjælpematerialer	238.674	312
Varebeholdninger	238.674	312
Andre tilgodehavender	12.511	0
8 Tilgodehavende efterbetaling hos forbrugere	277.535	464
Forudbetalte omkostninger	113.616	209
Tilgodehavender	403.662	673
Likvide beholdninger	3.072.718	2.594
Omsævningsaktiver	3.715.054	3.579
Aktiver	21.967.201	23.694



Balance 30. juni

Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Fast egenkapital fra 1981	<u>469.061</u>	<u>469</u>
Egenkapital	<u>469.061</u>	<u>469</u>
Kommunekredit	<u>18.504.343</u>	<u>20.262</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>18.504.343</u>	<u>20.262</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	1.758.535	1.736
9 Skyldige tilbagebetalinger til forbrugere	229.111	221
Leverandører af varer og tjenesteydelser	687.294	634
Anden gæld	<u>318.857</u>	<u>372</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.993.797</u>	<u>2.963</u>
Gældsforpligtelser	<u>21.498.140</u>	<u>23.225</u>
Passiver	<u>21.967.201</u>	<u>23.694</u>
10 Sikkerhedsstillelser		



Pengestrømsoppgørelse

	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
Årets resultat	0	0
Reguleringer		
Afskrivninger	1.988.487	2.065
Regnskabsmæssig avance/tab på materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Pengestrømme via indtjening	<u>1.988.487</u>	<u>2.065</u>
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	73.773	-38
Ændring i tilgodehavender	269.098	-328
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser i øvrigt	<u>7.936</u>	<u>-162</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>2.339.294</u>	<u>1.537</u>
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Tilgang fjernvarmeanlæg og driftsmidler	-296.902	-159
Indgåede tilslutningsafgifter	<u>171.438</u>	<u>171</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-125.464</u>	<u>12</u>
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-1.734.847	-1.711
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-1.734.847</u>	<u>-1.711</u>
Ændring i likvider		
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.339.294	1.537
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-125.464	12
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-1.734.847</u>	<u>-1.711</u>
	478.983	-162
Likvider 1. juli 2020	<u>2.593.735</u>	<u>2.756</u>
Likvider 30. juni 2021	<u><u>3.072.718</u></u>	<u><u>2.594</u></u>



Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	t.kr.
1 Salg af fjernvarme		
Varmeafgift inkl. regulering af tidligere perioder (variabel del)	3.542.658	3.400
Forbrugerafgift, fast bidrag og målerleje (fast del)	3.268.674	3.225
Regulering fejl i tidligere års opgørelser	736	0
Over-/underdækning sidste år	-217.663	-71
Over-/underdækning dette år	-74.581	218
	<u>6.519.824</u>	<u>6.772</u>
2 Produktionsomkostninger		
Halm og træpiller (brændselskøb)	1.782.002	1.784
El, vand og kemikalier	102.543	92
Drift, reparation og vedligeholdelse (produktion)	225.049	328
Lønninger, pensionsbidrag og hensat feriepengeforpligtelse	620.090	726
Sociale bidrag o.l.	21.431	21
Andre personaleomkostninger	12.596	14
Afskrivning på produktionsanlæg	1.953.095	2.037
Afskrivning på driftsmidler (øvrige anlæg)	35.392	27
	<u>4.752.198</u>	<u>5.029</u>
3 Distributionsomkostninger		
Drift, reparation og vedligeholdelse (distribution)	174.113	142
Drift, reparation og vedligeholdelse (øvrige anlæg)	118.847	74
Tab på forbrugere	29.933	54
Indgået tidligere afskrevet fordringer hos forbrugere	0	-10
	<u>322.893</u>	<u>260</u>



Noter

	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
4 Administrationsomkostninger		
Møde- og rejseudgifter	49.450	52
Kontorhold og telefon	45.141	42
Opkrævningsgebyrer	17.751	17
Inkassoomkostninger	7.640	11
Forsikringer m.v.	126.376	108
Revision, regnskab og prisetervisning	63.761	64
Bogføringsassistance	95.251	84
Edb-udgifter	56.010	52
Øvrige administrationsomkostninger	96.868	64
Repræsentation	9.154	11
	<hr/>	<hr/>
Administrationsomkostninger i alt ekskl. løn og energibesparelser	567.402	505
Køb af energibesparelser	82.535	178
Personaleomkostninger (administration)	350.000	350
	<hr/>	<hr/>
	999.937	1.033
	<hr/>	<hr/>
5 Sekundære indtægter		
Lejeindtægter	32.500	33
	<hr/>	<hr/>
	32.500	33
	<hr/>	<hr/>
6 Finansielle indtægter		
Gebyrer	22.637	26
Renteindtægter inkl. kontranabat	4.640	7
	<hr/>	<hr/>
	27.277	33
	<hr/>	<hr/>



Noter

	Fjernvarme- anlæg	Driftsmidler
	kr.	kr.
7 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. juli 2020	40.426.910	380.111
Tilgang	62.949	62.515
Kostpris 30. juni 2021	40.489.859	442.626
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	20.383.699	316.425
Årets afskrivning	1.953.095	35.392
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	22.336.794	351.817
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	18.153.065	90.809
	2020/21	2019/20
	kr.	t.kr.
8 Efterbetaling fra forbrugere		
Tilgodehavende efterbetalinger fra forbrugere	277.535	246
Takstmæssig underdækning	0	218
	277.535	464
9 Tilbagebetaling til forbrugere		
Skyldige tilbagebetalinger til forbrugere	154.530	221
Takstmæssig overdækning	74.581	0
	229.111	221
10 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
Værkets aktiver er ikke pantsatte.		

Der er, på Aalborg Kommunes foranledning, tinglyst forblivelsespligt for alle forbrugere af Ulsted Varmeværk, da Aalborg Kommune indestår som selvskyldnerkautionist for Ulsted Varmeværk a.m.b.a.'s gæld til Kommunekredit.