

Årsrapport for 2021

ASSENS FJERNVARME A.m.b.A.

CVR-nr. 27 83 74 17
www.assens-fjernvarme.dk

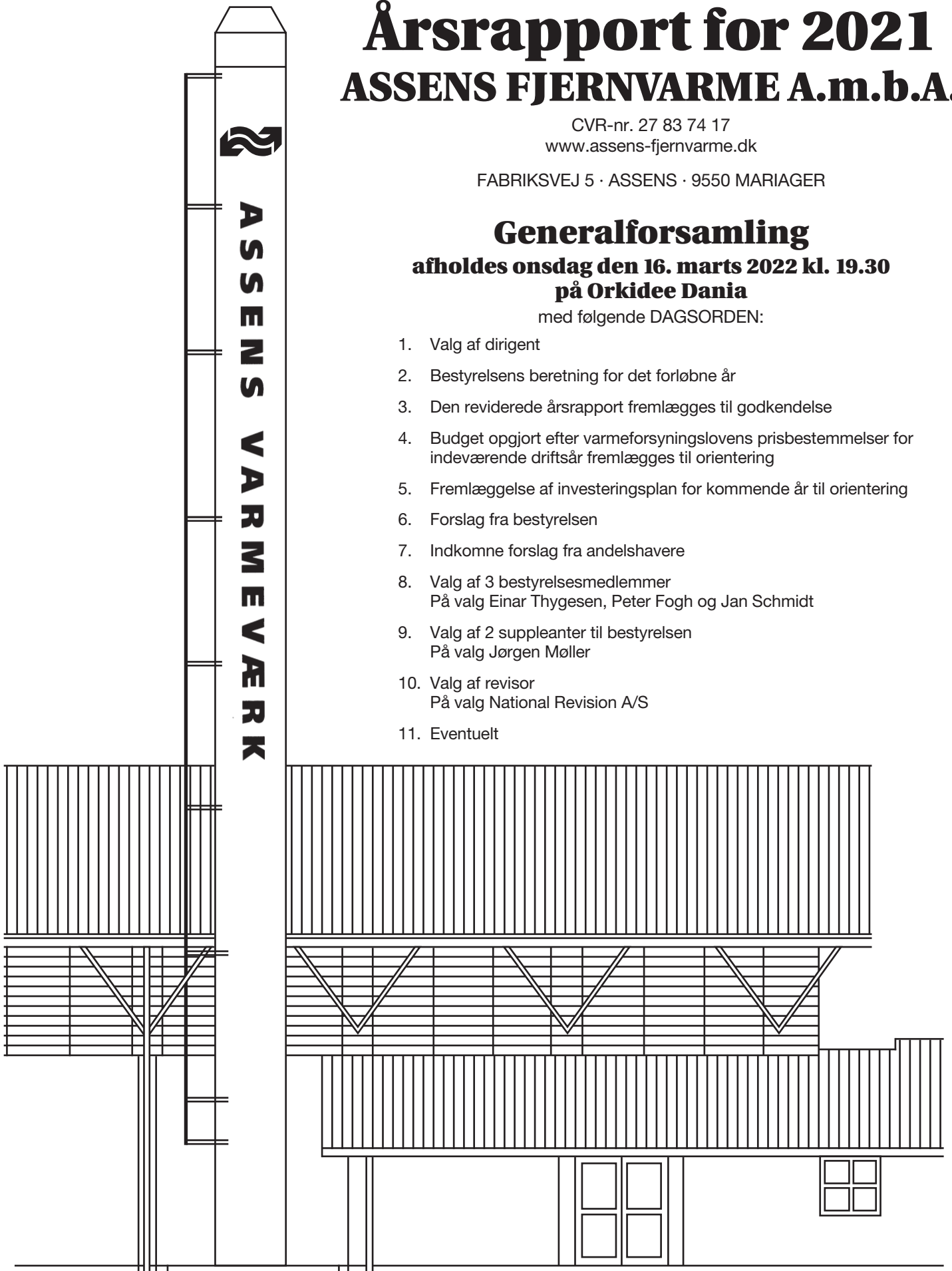
FABRIKSVEJ 5 · ASSENS · 9550 MARIAGER

Generalforsamling

afholdes onsdag den 16. marts 2022 kl. 19.30
på Orkidee Dania

med følgende DAGSORDEN:

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne år
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering
5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering
6. Forslag fra bestyrelsen
7. Indkomne forslag fra andelshavere
8. Valg af 3 bestyrelsesmedlemmer
På valg Einar Thygesen, Peter Fogh og Jan Schmidt
9. Valg af 2 suppleanter til bestyrelsen
På valg Jørgen Møller
10. Valg af revisor
På valg National Revision A/S
11. Eventuelt



Fremlagt og godkendt på generalforsamlingen, den 16. marts 2022

Dirigent

Ledelsesberetning for 2021

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med foregående år bestået i produktion og levering af varme til de tilsluttede forbrugere indenfor selskabets forsyningsområde.

Udvikling i regnskabsåret

Driften af vort kedelanlæg fungerer rigtig godt. I 2021 blev der udført sædvanlig vedligeholdelse af anlægget, så det stadig er i god stand til de kommende års produktion.

Vi fik i 2021 opmålt nettet ved droneflyvning, da vandtabet er større end hvad der normalt kan forventes. Der blev ikke konstateret større utætheder i nettet. Derfor har fokus efterfølgende været vandtab i de enkelte ejendomme. Der opfordres til at andelshaverne har fokus på dette. Hvis man er i tvivl bedes man kontakte vort driftspersonale, som vil rådgive. I 2021 er der tilsluttet 2 nye forbrugere, og vi er nu i alt 705 forbrugere.

Årets varmesalg blev 16.075 MWh, en stigning i forhold til 2020 på 13,2 %. Med baggrund i en stabil drift, rimelige indkøbspriser på flis, samt lavere vedligeholdelsesomkostninger end forventet, må vi udtrykke tilfredshed med driftsresultatet på kr. 439.197,00.

Indkøbsprisen for flis blev kr. 43,80 pr. GJ mod budgetteret kr. 47,00 pr. GJ.

Begivenheder efter regnskabsårets slutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for værkets finansielle stilling.

Den forventede udvikling

I det kommende regnskabsår forventes driften at balancere med overdækningen fra 2021 på kr. 439.197,00. Der er i budgettet for 2022 indregnet fliskøb til 46 kr. pr. GJ, da vi stadig må forvente stigende priser.

I 2022 forventer vi et varmesalg på ca. 15.053 MWh.

Øvrige oplysninger til forbrugerne

Varmepriser

Enhedspriserne for andelshaverne for 2021 er 370 kr. excl. moms pr. MWh som budgetteret. Prisen fastholdes i 2022. Salget i 2021 blev på i alt 16.075 MWh. Til produktionen af dette varmeforbrug er medgået 8.378 tons træflis. Til gengæld er der kun brugt 4 m³ olie. Vor akkumuleringstank klarede stort set leverancen under vort kedel stop.

Tillæg for manglende afkøling, samt restancegebyrer

Alle forbrugere skal afkøle fjernvarmevandet mindst 25 grader.

Såfremt den årlige gennemsnitsafkøling er mindre end 25 grader, er der på årsopgørelsen for 2021 beregnet et tillæg på 1% af det aflæste forbrug, for hver grad afkølingen er lavere end 25 grader. Bestyrelsen kan konstatere, at der er flere forbrugere, der afkøler mindre end 25 grader. Det er meget utilfredsstillende.

Vort driftspersonale vil kontakte de forbrugere der har dårligst afkøling, og rådgive om muligheder for bedre afkøling.

Fra 1. januar 2022 vil følgende gebyrer blive anvendt ved restancer:

1. rykker: 75,00 kr.
 2. rykker: 125,00 kr.
- Oplukningsgebyr: 250,00 kr.

Afslutning

Tak til alle andelshavere for det forgangne år, det har atter været et godt år for varmekærket. En særlig tak til værkets ansatte for stabil og god indsats i 2021, trods de vanskelige vilkår under Covid-19 og Omikron.

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Assens Fjernvarme A.m.b.A. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt selskabets vedtægter. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 2. februar 2022
Bestyrelsen

Allan Mikkelsen
Formand

Frits Sørensen
Næstformand

Peter Eog
Bestyrelsesmedlem

Jan Schmidt
Bestyrelsesmedlem

Einar Thygesen
Bestyrelsesmedlem

Administrators påtegning

Til bestyrelsen i Assens Fjernvarme A.m.b.A.

Vi har opstillet årsregnskabet for Assens Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. I overensstemmelse med revisorlovens § 16, stk. 3 skal vi oplyse, at vi ikke har været uafhængige ved opstilling af årsregnskabet.


Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hadsund, den 2. februar 2022

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab.
CVR-nr. 36717785


Jørn Velling
Registreret revisor
MNE-nr. 1968

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Assens Fjernvarme A.m.b.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed samt selskabets vedtægter.

Årsregnskabet er udarbejdet efter samme regnskabs- og vurderingsmetoder forrige år.

Selskabet er nu underlagt hvile-i-sig-selv princippet 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. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en reduktion eller forøgelse af nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balance under gæld eller tilgodehavender.

Resultatopgørelsen

Varmeindtægterne er medtaget i henhold til årsopgørelser for indeværende år. Vareforbrug og omkostninger er udgiftsført så de dækker perioden indtil årets slutning. Finansieringsomkostninger udgør renter og gebyrer.

Balancen

Anlægsaktiver måles på grundlag af anskaffelssum med fradrag af foretagne afskrivninger, der foretages således:

- Fast ejendom afskrives over 30 år
- Flis kedel 15 år
- Driftsmidler, inventar og varevogn 3-8 år.
- Rørledninger Dania over 20 år
- Akkumuleringstank over 20 år
- Beholdninger måles til kostpriser
- Oliekedel og rørledninger 20 år
- Målere og hegn over 10 år
- Kran, SRO anlæg og spildevandsanlæg over 8-10 år
- Maskinhus over 20 år
- Porte ved flisgrav over 15 år
- Gældsposter måles til nominel restgæld

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne og forbrugerne i Assens Fjernvarme A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Assens Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore 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 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 virksomhedens 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 påstå 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, udfører 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 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 udføre revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Mariager, den 2. februar 2022

NATIONAL REVISION A/S

CVR-nr. 25635868


Brian Sørensen, Registreret revisor

MNE-nr. 24769

Resultatopgørelse for året 1. januar - 31. december 2021

Note		Realiseret 2021	Ej revideret budget 2021	Realiseret 2020	Ej revideret budget 2022
			T.kr.	T.kr.	T.kr.
1	Nettoomsætning	9.598.179	9.469	9.266	9.705
2	Vareforbrug	4.407.098	3.967	3.776	4.237
	Bruttofortjeneste	5.191.080	5.502	5.490	5.468
3	Personaleomkostninger	1.735.958	1.798	1.704	1.811
4	Diverse driftsomkostninger	233.412	244	500	271
5	Diverse administrationsomkostninger	301.484	303	277	335
6	Reparationer/vedligeholdelse	528.538	652	537	592
	Resultat før afskrivninger	2.391.688	2.505	2.472	2.459
7	Afskrivninger	1.978.136	2.042	2.020	2.050
	Tab andelshavere	7.856	40	13	36
	Resultat før renter	405.696	423	439	373
8	Andre finansielle indtægter	678	0	2	0
9	Andre finansielle omkostninger	406.374	423	441	373
	Årets resultat	0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2021

Note			2021		2020
	Aktiver:				T.kr.
7	Ejendom Fabriksvej 5.		1.146.963		1.137
	Bygning af maskinhus		228.022		247
	Jordkøb 2012, flislagerplads og hegn		473.634		242
	Fliskedelanlæg		1.539.589		2.418
	Ledningsnet		567.837		642
	Målere		407.328		531
	Projekt Dania		3.215.912		3.531
	Udskiftning kedelrørssektioner		133.571		178
	Røggasveksler		0		0
	Projekt akkumuleringstank		2.903.395		3.076
	Kran		271.444		230
	Gummiged		70.000		70
	Driftsmidler og inventar		78.469		101
	Varevogn		222.292		257
	Materielle aktiver i alt		11.258.457		12.660
	Oliebeholdning	21 tons	130.926	25 tons	156
	Flisbeholdning	2.115 tons	1.056.098	2.430 tons	1.167
	Tilgodehavende varmebetalinger		727.106		271
	Tilgodehavende moms		0		0
	Periodiseringer og andre tilgodehavender		16.951		2
	Sparekassen Kronjylland: Kronekonto		4.374		4
	Dankonto drift		1.697		1
	Ansvarlig indskudskapital		30.000		30
	Guldkronekonto		4.893		4
	Kassekredit		0		80
	Omsætningsaktiver i alt		1.972.045		1.715
	Aktiver i alt		13.230.503		14.375
	Passiver:				
10	Egenkapital 31/5 1980, godkendt af Energitilsynet		99.093		99
	Egenkapital pr. 31/12 2021		99.093		99
9	Kommunekreditforeningen		11.281.072		12.406
	Langfristet gæld i alt		11.281.072		12.406
11	Kortfristet gæld		854.079		992
	Skyldige varmebetalinger		149.012		518
	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser		439.197		360
	Sparekassen Kronjylland, kassekredit		408.050		0
	Kortfristet gæld i alt		1.850.338		1.870
	Passiver i alt		13.230.503		14.375

Der er ingen eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.

Noter til årsregnskab 2021

		2021		2020
Note 1: Nettoomsætning				
				T.kr.
Målerleje		140.584		140
Faste afgifter		3.618.378		3.596
Varmesalg	16.075 Mwh	5.908.533	14.203 MWH	5.321
Ejerskiftegebyrer og åbningsgebyr		7.400		9
Salg af skrot		2.479		0
Over- underdækning		360.001		560
Overdækning til indregning i efterfølgende års priser		-439.197		-360
Nettoomsætning i alt		9.598.179		9.266

		2021		2020
Note 2: Vareforbrug				
				T.kr.
Olieforbrug	4,0 tons	24.938	5,0 tons	31
Flisforbrug	8.378 tons	3.806.288	7.180 tons	3.256
Nox-afgift		42.223		37
Elforbrug		279.434		168
Vandafgift		10.315		7
Telefon til alarmer og styring		1.172		1
Ejd.skat, miljøgebyr, vandafsl.afgift, renovation		97.277		63
Askedeponering og transport		98.210		114
Kemi og tilsætning		0		0
Øvrige omkostninger		6.029		7
Drift gummiged		41.212		92
Vareforbrug i alt		4.407.098		3.776

		2021		2020
Note 3: Personalemkostninger				
				T.kr.
Løn driftspersonale		1.086.711		1.072
Vagtordning		365.309		358
Pensionsordning		218.185		216
Feriepengeforpligtelse funktionærer - regulering		-7.677		-2
Kørselsgodtgørelse		0		0
Multimediebeskatning		-12.958		-13
ATP		6.816		7
Honorar til formand		30.000		30
Arbejdsmiljøafgift/FIB bidrag		9.532		8
Arbejdstøj		5.862		3
Kursusudgifter		9.048		0
BST		3.250		3
Arbejdsskade- og sundhedsforsikring		18.745		17
VEU godtgørelse		0		-1
Kantineordning og personaleudgifter		3.135		6
Personalemkostninger i alt		1.735.958		1.704

		2021		2020
Note 4: Diverse driftsomkostninger				
				T.kr.
Autodrift:	Diesellole	7.542		6
	Vægtafgift	3.935		5
	Forsikring	5.631		6
	Vedligeholdelse og reparationer	6.870		2
Øvrige udgifter:	Forsikring all-risk	80.763		79
	Ansvarsforsikring	41.096		31
	Energibesparelser	0		281
	Rengøringsmidler	702		2
	Fjernvarmeforeningen	86.873		57
	Selvrisiko skader	0		6
	Miljøkontrol	0		18
	Olie og smøring samt øvrige omkostninger	0		7
Diverse driftsomkostninger i alt		233.412		500

	2021	2020
Note 5: Administrationsomkostninger		T.kr.
Administrationsaftale	143.911	143
Revision	25.855	26
Dataløn	1.301	1
PBS	33.082	33
Abonnement forbrugerprogram	10.732	11
Abonnement, kontingent og licens	12.472	6
Tlf. og mobiltelefon	12.016	14
Bredbåndsforbindelse	9.219	10
Møder og generalforsamling	30.560	14
Blomster, gaver og lignende	4.808	0
Annonce og kontorartikler drift m.v.	6.797	4
Rådgiver- og ingeniørhonorar	5.125	9
Bogtrykkerregning årsregnskab	5.605	6
Administrationsomkostninger i alt	301.484	277

	2021	2020
Note 6: Vedligeholdelse		T.kr.
Fliskran/fødeanlæg	33.990	29
Flisforbrændingsanlæg	148.087	138
Kedler - flis og olie	11.688	13
Vandrens., kemi og miljøkontrol	166.716	125
Røggasvasker/Kondensator samt askeanlæg	17.667	210
Ledningsnet	138.120	10
Bygning og arealer	12.271	12
Vedligeholdelse i alt	528.538	537

Note 7: Anlægsoversigt - T.kr.	30 år Ejendom Fabriksvej 5	15 år Fliskedel- anlæg	20 år Oliekedel- anlæg	10 år Kran- og SRO-anlæg	20 år Rørledning gader	10 år Målere
Saldo pr. 31/12 2020	5.321	18.401	941	1.153	12.829	2.566
Årets tilgang	0	0	0	77	0	0
Anskaffelsessum i alt	5.321	18.401	941	1.230	12.829	2.566
Af- og nedskrivning pr. 31/12 2020	3.943	15.983	941	923	12.186	2.036
Årets afskrivninger	271	879	0	35	55	123
Årets tilslutningsafgifter	0	0	0	0	20	0
Samlet af- og nedskrivning	4.214	16.862	941	958	12.261	2.159
Bogført værdi pr. 31/12 2021	1.107	1.539	0	272	568	407

Note 7 fortsat - T.kr.	20 år Projekt Dania	3-5 år Maskiner og inventar	0 år Mindre nyanskaffelser	15 år Nye porte	7 år Gummiged	8 år Varevogn
Saldo pr. 31/12 2020	7.363	378	135	0	560	645
Årets tilgang	-	0	0	262	0	0
Anskaffelsessum i alt	7.363	378	135	262	560	645
Af- og nedskrivning pr. 31/12 2020	3.832	277	135	0	490	388
Årets afskrivninger	315	22	0	3	0	35
Samlet af- og nedskrivning	4.147	299	135	3	490	423
Bogført værdi pr. 31/12 2021	3.216	79	0	259	70	222

Note 7 fortsat - T.kr.	20 år Bygning af maskinhus	5 år Røggas- veksler	5 år Udskift. rørsekt.	20 år Akkum. tank	10 år Nyt hegn	I alt
Saldo pr. 31/12 2020	388	114	592	3448	0	54.834
Årets tilgang	0	0	0	0	257	596
Anskaffelsessum i alt	388	114	592	3448	257	55.430
Af- og nedskrivning pr. 31/12 2020	141	114	414	372	0	42.175
Årets afskrivninger	19	0	45	172	4	1.978
Årets tilslutningsafgifter	0	0	0	0	0	20
Samlet af- og nedskrivning	160	114	459	544	4	44.173
Bogført værdi pr. 31/12 2021	228	0	133	2904	253	11.257

	2021	2020
Note 8: Finansieringsindtægter		
Sparekassen Kronjylland, Kronekonto	-29	-29
Sparekassen Kronjylland, Dankonto	-12	-7
Sparekassen Kronjylland, Guldkronekonto	-31	-26
Kasserabatter	0	1.545
Ansvarlig indskudskapital	750	750
Finansieringsindtægter i alt	678	2.233

	Rente	Afdrag	Indeksring	Ny restgæld
Note 9: Finansieringsomkostn. og gæld				
Kommunekreditforeningen opr. 11,0 mio kr.	130.210	611.694	0	4.061.325
Kommunekreditforeningen opr. 7,0 mio kr.	127.283	339.846	0	4.015.598
Kommunekreditforeningen opr. 3,8 mio kr.	42.969	173.014		3.204.149
I alt	300.462	1.124.554	0	11.281.072
Gebyrer	4.361			
Indeksring feriepenge	1.627			
Garantiprovision Mariagerfjord Kommune	93.042			
Renter kassekredit Sparekassen Kronjylland	6.882			
Finansieringsomkostninger i alt	406.374			

	2021	2020
Note 10: Egenkapital		
Egenkapital primo	99.093	99.093
Egenkapital før årets resultat	99.093	99.093

	2021	2020
Note 11: Kortfristet Gæld		
Kreditorer	634.858	468.952
Skyldige omkostninger	0	8.950
Skyldig nox-afgift	5.802	4.805
Skyldig moms	21.218	29.929
Skyldige renter	6.739	7.255
Forudbetalt forbruger	6.172	28.802
Skyldig A-skat og AM bidrag	120.482	225.420
Skyldig ATP/FIB	3.793	3.645
Feriepengeforpligtelse funktionærer	54.550	213.556
Skyldige feriepenge	465	460
Kortfristet gæld i alt	854.079	991.774