

Jyllinge Vandværk a.m.b.a.
CVR-nr. 20 70 77 98

Årsrapport 2021

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2021	12
Balance pr. 31.12.2021	13
Egenkapitalopgørelse for 2021	15
Noter	16

Selskabsoplysninger

Selskab

Jyllinge Vandværk a.m.b.a.
Kometvej 61
4040 Jyllinge
CVR-nr.: 20 70 77 98
Hjemstedskommune: Roskilde

Bestyrelse

Erik Hedegaard-Sørensen, formand
Leif René Gandløse
Morten Aagreen
Anders Christian Hecquet
Carsten René Christiansen

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.03.2022

Dirigent

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2021 – 31.12.2021 for Jyllinge Vandværk 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. 31.12.2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 – 31.12.2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 03.02.2022

Bestyrelse

Erik Hedegaard-Sørensen
formand

Leif René Gandløse

Carsten René Christiansen

Morten Aagreen

Anders Christian Hecquet

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Jyllinge Vandværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Jyllinge Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 31.12.2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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

De i årsregnskabet anførte budgettal er ikke omfattet af vores revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 bl.a. 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.

København, den 03.02.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Mogens Michael Henriksen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne23309

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er produktion og distribution af rent vand.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør (164) t.kr., og egenkapitalen udgør ved årets udgang 49.089 t.kr.

Selskabets likviditet

Bestyrelsen vurderer, at selskabets likviditet er tilstrækkelig til, at driften og investeringerne kan gennemføres som planlagt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Præsentation af selskabets resultatopgørelse og balance er tilpasset selskabets aktivitet.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, 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.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter ved produktion og afsætning af drikkevand samt tilslutningsbidrag indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Årets udvikling i den reguleringsmæssige over- eller underdækning indregnes i nettoomsætningen. Den reguleringsmæssige over- eller underdækning indregnes i balancen som henholdsvis gæld eller tilgodehavende.

Der foretages ikke regulering for en eventuel over- eller underdækning under hensyntagen til hvile-i-sig-selv-princippet. En eventuel over- eller underdækning er som følge heraf indeholdt i selskabets egenkapital.

Anvendt regnskabspraksis

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger, som er nødvendige til driften af værket, herunder omkostninger til personale beskæftiget med produktionen og distributionen samt omkostninger til reparation og vedligeholdelse.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, som ikke direkte relaterer sig til den daglige tekniske drift af værket.

Sekundære indtægter og omkostninger

Sekundære indtægter og omkostninger omfatter modtagne gebyrer samt finansielle indtægter og omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og renteudgifter fra pengeinstitutter mv.

Afskrivninger

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde er værdiansat til kostpris.

Produktions-, distributions- og fællesanlæg er pr. 01.01.2010 værdiansat til en skønnet dagsværdi med udgangspunkt i Forsyningssekretariatets pris- og levetidskatalog. Den tilhørende opskrivning i forhold til bogført værdi på dette tidspunkt er indregnet på selskabets egenkapital pr. 01.01.2010.

Anskaffelser efter 01.01.2010 af grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger efter Forsyningssekretariatets regler, som er baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg	10-75 år
Distributionsanlæg	10-100 år
Fællesfunktionsanlæg	5 år

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til den højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Igangværende anlægsarbejder er opgjort til anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Udestående fordringer og merværdiafgift måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Varebeholdninger

Beholdning af forbrugsmaterialer omfatter reservedele til driften af vandværket og måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Reguleringsmæssig overdækning

Saldo for reguleringsmæssig overdækning indregnes som en forpligtelse med en værdi svarende til det beløb, som selskabet forventer at tilbagebetale over kommende års takster.

Udgangspunktet for opgørelsen er forskellen mellem årets indtægter i forhold til årets udmeldte indtægtsramme, samt tidligere års overdækninger opgjort i henhold til tidligere regler om prisloftsregulering til indregning i efterfølgende års indtægtsrammer. Den således opgjorte reguleringsmæssige overdækning værdiansættes under hensyntagen til selskabets forpligtelse til at reducere de fremtidige takster med overdækningssaldoen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2021

	Note	Budget i 2021 (ej revideret) kr.	2021 kr.	2020 kr.
Indtægter				
Fastafgift og m ³ -afgift	1	3.855.765	3.883.563	3.367.575
Øvrige indtægter		225.165	306.007	269.675
Tilslutningsbidrag		41.395	25.634	12.356
Årets andel af over-/underdækning		(98.882)	(237.821)	263.965
		4.023.443	3.977.383	3.913.571
Omkostninger				
Drift	2	(534.591)	(1.028.789)	(773.540)
Administration	3	(1.259.352)	(1.266.598)	(1.262.345)
		(1.793.943)	(2.295.388)	(2.035.885)
Driftsresultat før afskrivninger		2.229.500	1.681.995	1.877.686
Afskrivninger				
Produktionsanlæg	6		(443.270)	(443.270)
Distributionsanlæg	6		(1.420.078)	(1.407.752)
Fællesfunktionsanlæg	6		(17.681)	(9.242)
Gevinst/tab ved salg af anlægsaktiver			0	0
		(2.170.000)	(1.881.029)	(1.860.264)
Driftsresultat		59.500	(199.034)	17.422
Sekundære indtægter og omkostninger				
Gebyrer, flytteafregninger m.v.		38.500	57.900	44.700
Finansiering	4	(98.000)	(103.468)	(98.385)
Sekundære indtægter i alt		(59.500)	(45.568)	(53.685)
Årets resultat før skat		0	(244.602)	(36.263)
Skat af årets resultat	5	0	80.495	37.115
Årets resultat		0	(164.106)	852
Forslag til resultatdisponering				
Overført til næste år			(164.106)	852

Balance pr. 31.12.2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> <u>kr.</u>	<u>2020</u> <u>kr.</u>
Produktionsanlæg	6	7.279.340	7.722.610
Distributionsanlæg	6	47.731.279	46.729.938
Fællesfunktionsanlæg	6	61.482	36.966
Igangværende investeringer	6	546.158	281.470
Grunde	6	317.095	317.095
Udskudt skat	7	124.672	71.333
Anlægsaktiver		<u>56.060.026</u>	<u>55.159.413</u>
Likvide beholdninger	8	13.831	753.123
Udestående fordringer		352.476	512.126
Reguleringsmæssigt underdækning	9	0	21.484
Moms		392.617	362.408
Tilgodehavende skat		514.949	487.793
Andre tilgodehavender		46.066	13.246
Periodeafgrænsningsposter		14.440	13.246
Beholdning af forbrugsmaterialer		10.000	10.000
Omsætningsaktiver		<u>1.344.379</u>	<u>2.179.080</u>
Aktiver		<u><u>57.404.405</u></u>	<u><u>57.338.493</u></u>

Balance pr. 31.12.2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> <u>kr.</u>	<u>2020</u> <u>kr.</u>
Overført overskud		18.253.096	18.417.202
Reserve for opskrivninger		30.835.933	30.835.933
Egenkapital		49.089.029	49.253.135
Reguleringsmæssig overdækning		0	0
Anden gæld		0	121.211
Periodeafgrænsningsposter		3.106.559	3.144.881
Realkreditgæld		3.729.124	3.808.381
Langfristede gældsforpligtelser	10	6.835.683	7.074.473
Kortfristet andel, reguleringsmæssig overdækning	10	216.337	0
Kortfristet andel, realkreditgæld	10	79.257	78.020
Kortfristet andel af periodeafgrænsningsposter	10	25.634	12.946
Kassekredit		424.256	0
Skyldige omkostninger		274.106	414.366
Skyldigt til forbrugere		375.320	316.659
Skyldig A-skat mv.		84.783	156.546
Skyldig moms og afgifter		0	32.348
Kortfristede gældsforpligtelser		1.479.693	1.010.885
Gældsforpligtelser		8.315.376	8.085.358
Passiver		57.404.405	57.338.493
Pantsætninger og eventualforpligtelser	11		
Leje- og leasingforpligtelser	12		

Egenkapitalopgørelse for 2021

	Overført overskud t.kr.	Reserve for opskriv- ninger t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital 01.01.2021	18.417	30.836	49.253
Årets resultat	(164)	0	(164)
Egenkapital 31.12.2021	18.253	30.836	49.089

Noter

	Budget i 2021 (ej revideret) kr.	2021 kr.	2020 kr
1. Fastafgift og m³-afgift			
Fastafgift	1.820.795	1.800.638	1.757.385
M ³ -afgift, årets opkrævning	<u>2.076.365</u>	<u>2.082.925</u>	<u>1.610.190</u>
	<u>3.897.160</u>	<u>3.883.563</u>	<u>3.367.575</u>
2. Driftsomkostninger			
Lønninger, pension mv.	689.866	698.342	692.580
Vedligeholdelse af vandbehandlings- og styrestationer	3.500	3.528	3.528
Vedligeholdelse af værk	82.500	130.213	154.598
Vedligeholdelse af ledninger samt regulering af varebeholdninger mv.	96.550	64.756	150.721
El og varme	76.000	70.448	71.508
Fremmed arbejde	22.000	287.869	16.348
Værktøj og småinventar mv.	8.000	755	8.243
Vandanalyser/boringskontrol	60.000	67.747	46.580
Driftsomkostninger maskiner og værkstedsbiler	25.000	29.798	24.954
Tilskud Gulddysseskov	0	0	0
Løn medgået til anlægsinvesteringer og måleudskiftning	<u>(528.825)</u>	<u>(324.667)</u>	<u>(395.592)</u>
	<u>534.591</u>	<u>1.028.789</u>	<u>773.540</u>

Noter

	Budget i 2021 (ej revideret) kr.	2021 kr.	2020 kr
3. Administrationsomkostninger			
Bestyrelshonorar	121.953	119.520	117.974
Administrationslønninger, pension mm.	599.095	602.785	598.787
Kontingent, abonnemeter, annoncer og bladhold	36.000	44.202	41.903
Kontorartikler og tryksager	9.000	8.293	11.013
Rengøring	14.000	15.344	13.590
Porto, gebyrer, fragt og kørsel	13.500	20.229	10.728
Opkrævnings- og aflæsningsgebyr	16.000	16.520	16.054
Kontorleje	120.000	117.355	116.254
Alarm	4.200	4.163	4.256
Revision, regnskabs- og skattemæssig assistance	70.000	87.700	79.700
Indberetninger til forsyningssekretariatet	75.000	60.482	54.250
Vedligeholdelse og mindre nyanskaffelser	1.000	405	4.718
IT-vedl., telefon og mindre nyanskaffelser	112.760	119.563	122.274
Forsyningssekretariatet	5.000	6.565	4.701
Kursus	10.000	2.958	5.395
Generalforsamling	37.744	34.527	47.823
Møder, repræsentation, gaver og personaleomkostninger mv.	13.500	6.901	13.600
Tab på debitorer	0	(914)	(675)
	<u>1.259.352</u>	<u>1.266.598</u>	<u>1.262.345</u>
4. Finansielle poster			
Renteomkostninger bank		15.960	8.775
Renteomkostninger, KommuneKredit		68.466	69.610
Garantiprovisioner, Roskilde Kommune		19.042	20.000
		<u>103.468</u>	<u>98.385</u>
5. Skat af årets resultat			
Aktuel skat		0	0
Ændring af udskudt skat		(53.339)	(9.959)
Regulering vedr. tidligere år		(27.156)	(27.156)
		<u>(80.495)</u>	<u>(37.115)</u>

Regulering vedr tidligere år skyldes, at der er foretaget en genberegning af skattepligtige indkomster for perioden 2010 til 2017 baseret på korrigerede skattemæssige værdier af afskrivningsberettigede aktiver.

Noter

	Produktions- anlæg kr.	Distributions- anlæg kr.	Fælles- funktionsanlæg kr.	Igangværende investeringer kr.	Grunde kr.
6. Materielle anlægsaktiver					
Kostpris 01.01.2021	11.151.184	54.707.534	343.494	281.470	317.095
Tilgang	0	2.421.420	42.197	589.582	0
Afgang	0	(341.176)	0	(324.895)	0
Kostpris 31.12.2021	11.151.184	56.787.778	385.691	546.157	317.095
Opskrivninger					
01.01.2021	4.806.828	24.010.158	0	0	0
Opskrivninger 31.12.2021	4.806.828	24.010.158	0	0	0
Af- og nedskrivninger					
01.01.2021	(8.235.400)	(31.987.754)	(306.526)	0	0
Årets afskrivninger	(443.270)	(1.420.078)	(17.681)	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	341.176	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31.12.2021	(8.678.670)	(33.066.656)	(324.207)	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2021	7.279.342	47.731.280	61.484	546.157	317.095

7. Udskudt skat

Udskudt skat hviler på materielle anlægsaktiver og reguleringsmæssig underdækning samt periodeafgrænsningsposter og fremførbart overskud.

Udskudt skat ultimo 2021 er beregnet med udgangspunkt i de korrigerede skattemæssige værdier, som forventes godkendt af skattestyrelsen i løbet af 2022.

Noter

	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
8. Likvide beholdninger		
Arbejdernes Landsbank	13.831	753.123
	<u>13.831</u>	<u>753.123</u>

9. Reguleringsmæssig underdækning

Den samlede reguleringsmæssige underdækning udgør pr. 31.12.2021 i alt netto 0 t.kr.

	<u>Forfald inden</u> <u>12 måneder</u> kr.	<u>Forfald efter</u> <u>12 måneder</u> kr.	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u> t.kr.
10. Langfristede gældsforpligtelser			
Reguleringsmæssig overdækning	216.337	0	0
Anden gæld	0	0	0
Realkreditgæld	79.257	3.729.124	3.399.322
Periodeafgrænsningsposter	25.634	3.106.559	3.004.023
	<u>321.228</u>	<u>6.835.683</u>	<u>6.526.374</u>

Den samlede reguleringsmæssige overdækningssaldo udgør pr. 31.12.2021 i alt netto 216 t.kr.

11. Pantsætninger og eventualforpligtelser

Der er ikke afgivet pant i selskabets aktiver.

12. Leje og leasingforpligtelser

Selskabet har en lejeforpligtelse på 59 t.kr.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Morten Aagreen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-449455774741

IP: 62.198.xxx.xxx

2022-02-04 16:07:15 UTC

NEM ID 

Carsten René Christiansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-790302328003

IP: 185.107.xxx.xxx

2022-02-04 17:05:52 UTC

NEM ID 

Mogens Henriksen

Revisor

Serienummer: CVR:33963556-RID:41226289

IP: 195.192.xxx.xxx

2022-02-05 10:48:26 UTC

NEM ID 

Leif René Gandløse

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-091944534286

IP: 195.41.xxx.xxx

2022-02-07 07:34:30 UTC

NEM ID 

Erik Hedegaard-Sørensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-932798665028

IP: 93.163.xxx.xxx

2022-02-07 11:05:25 UTC

NEM ID 

Anders Christian Hecquet

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-416065012080

IP: 87.59.xxx.xxx

2022-02-08 08:45:02 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: IVGDS-XIE61-7VF10-QEP7F-D0485-CNFCU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>