

Skjern Fjernvarme A.m.b.a.

CVR-nr. 46 07 69 15

Årsrapport

2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 - 6 |
| Ledelsesberetning | |
| Hoved- og nøgletal | 7 |
| Ledelsesberetning | 8 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 - 12 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 - 15 |
| Pengestrømsopgørelse | 16 |
| Noter | 17 - 22 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Skjern Fjernvarme A.m.b.a. Nykærsvej 8 6900 Skjern Telefon: 97 35 14 44 CVR-nr.: 46 07 69 15 Stiftet: 22. juni 1950 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Peter Jensen Niels H. Skovsgaard Nielsen Torben Bersang Allan Trip Nielsen Jesper Ebbesen Schmidt |
| Driftsleder | Heine Pedersen |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern |
| Bankforbindelse | A/S Sydbank Vestergade 4 6800 Varde |

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Skjern Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Skjern, den 26. april 2021

Driftsleder

Heine Pedersen

Bestyrelse

Peter Jensen

Torben Bersang

Niels H. Skovsgaard Nielsen

Allan Trip Nielsen

Jesper Ebbesen Schmidt

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skjern Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Skjern Fjernvarme A.m.b.a. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2020 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2021. Vi skal fremhæve at resultatbudgettet, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke har været underlagt 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. 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 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 revisionshandlingerne 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 tilside-sættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlingerne, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Skjern, den 26. april 2021

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 80 77 76

Morten Olesen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. 43455

HOVED- OG NØGLETAL

| | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|--|----------|---------|---------|----------|----------|
| Antal forbrugere (inst. målere) | 3.361 | 3.314 | 3.282 | 3.262 | 3.220 |
| Solgt varme i MWh | 57.201 | 59.687 | 62.477 | 61.094 | 60.295 |
| Graddage | 2.433 | 2.544 | 2.654 | 2.705 | 2.715 |
| Pris pr. kWh | 0,330 | 0,340 | 0,370 | 0,382 | 0,400 |
| Antal m ² til fast afgift | 659.772 | 602.389 | 595.030 | 591.319 | 589.834 |
| * Fast afgift pr. m ² høj sats | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 |
| * Fast afgift pr. m ² mellem sats | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 |
| * Fast afgift pr. m ² lav sats | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Målerbidrag | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| Træflisforbrug i tons | 7.133 | 9.874 | 8.632 | 9.911 | 9.980 |
| Olieforbrug i tons | 0 | 0 | 0 | 1 | 17 |
| Naturgasforbrug i t.m ³ | 473 | 602 | 575 | 537 | 975 |
| Vest-centralen (prod. i MWh) | 0 | 0 | 0 | 0 | 128 |
| Øst-centralen gas (prod. i MWh) | 2.180 | 3.819 | 4.100 | 4.088 | 9.234 |
| Øst-centralen flis (prod. i MWh) | 19.521 | 27.339 | 25.022 | 27.016 | 27.700 |
| Syd-centralen (prod. i MWh) | 1.126 | 363 | 91 | 624 | 912 |
| Købt af overskudsvarme i MWh | 49.844 | 42.941 | 47.449 | 44.552 | 40.609 |
| Produktion i alt i MWh (inkl. køb) | 72.671 | 74.462 | 76.662 | 76.280 | 78.583 |
| Ledningstab i % | 20,8 | 20,4 | 19,4 | 19,0 | 21,8 |
| Resultatopgørelse i t.kr. | | | | | |
| Nettoomsætning | 28.578 | 30.726 | 34.749 | 36.256 | 37.351 |
| Bruttoresultat | 11.922 | 12.630 | 13.983 | 16.246 | 16.566 |
| Resultat før finansielle poster | 1.692 | 2.461 | 4.575 | 5.530 | 5.765 |
| Resultat før henlæggelser | 929 | 1.591 | 3.581 | 4.684 | 5.060 |
| Årets resultat | (941) | 76 | 218 | 436 | 411 |
| Balance i t.kr. | | | | | |
| Balancesum | 81.453 | 74.254 | 79.868 | 82.405 | 77.669 |
| Egenkapital excl. henlæggelser | 4.020 | 4.961 | 4.885 | 4.667 | 4.231 |
| Pengestrømme i t.kr. | | | | | |
| Driftsaktivitet | 7.852 | 11.735 | 8.719 | 14.280 | (1.118) |
| Investeringsaktivitet | (19.534) | (4.797) | (5.000) | (16.073) | (31.864) |

* Fast afgift pr. m² i 2016-2018 bestod af en høj sats fra 0 - 999 m² og en mellem for alt over.
2019: Høj sats 0 - 999 m², mellem 1.000 - 9.999 m² og en lav sats for alt over.

2020 høj sats 0 - 999 m², mellem 1.000 - 1.999 m², lav 2.000 - 9.999 m², alt over er uden afgift.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er produktion og distribution af varmt vand til rumopvarmning og opvarmning af brugsvand i Skjern og i samproduktion hermed produktion af el til nettet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende i forhold til selskabets strategi og forventninger.

Usikkerheder ved indregning og måling

Der er ikke særlige usikkerheder forbundet med indeværende års regnskab.

Investeringer

Årets investeringer i materielle anlægsaktiver har udgjort 19.534 t.kr. jævnfør note 11.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Skjern Fjernvarme A.m.b.a. for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse B og C-virksomheder og tilpasset i overensstemmelse med reglerne i varmforsyningsloven m.h.t. henlæggelser til investeringer m.v.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og 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 og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets eller 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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme indenfor forsyningsområdet, indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, med det beløb, som er opgjort i henhold til de udarbejdede flytte- og årsopgørelser. Investeringsbidrag og ledningsetableringsbidrag indregnes i det år, hvor levering har fundet sted. I nettoomsætningen indregnes desuden tilskud, der knytter sig til produktion eller levering af el. Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursregulering/-nedskrivning af finansielle anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, ledningsnet, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar samt afregningsmålere måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og henlæggelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

| | |
|----------------------------|------------|
| Bygninger | 30 år |
| Ledningsnet | 15 - 25 år |
| SRO-anlæg | 5 - 10 år |
| Produktionsanlæg | 10 år |
| Driftsmateriel og inventar | 5 år |
| Afregningsmålere | 10 år |

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Varebeholdninger

Rør og øvrige materialer måles til genanskaffelsespriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Olie- og træflisbeholdning måles til kostpriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Forudbetalte energibesparelser

Skjern Fjernvarme er underlagt krav om afholdelse af omkostninger for at opnå energibesparelser. Omkostninger til energibesparelser udover det årlige krav aktiveres og modregnes i fremtidige energisparekrav.

Egenkapital

Skjern Fjernvarme er omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov.

Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. december 2020 uændret i forhold til den af Energitilsynet fastsatte indskudskapital pr. 1. august 1981.

Overført overskud

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital bliver eventuelt overskud overført og indregnet i efterfølgende års priser.

Henlæggelser til nye investeringer

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser. Henlæggelsen kan pr. år maksimum andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan maksimal udgøre 75% af investeringsplanen. Da bestyrelsen i henhold til investeringsplanen forventer større beløb anvendt til nyinvesteringer inden for de kommende 5 år, er der ultimo indeværende regnskabsår i alt henlagt 3.727 t.kr. til ovennævnte formål.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige værdier og de skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og oplyses under eventualposter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter køb og salg af materielle- og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| Note | 2020 | 2019 | Ej revideret Budget 2021 |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| 1 Nettoomsætning | 28.578.265 | 30.725.631 | 32.611.000 |
| 2 Direkte produktionsomkostninger | 14.137.179 | 14.501.692 | 15.641.000 |
| 3 Personaleomkostninger | 921.947 | 1.522.447 | 1.503.000 |
| | 15.059.126 | 16.024.139 | 17.144.000 |
| Dækningsbidrag | 13.519.139 | 14.701.492 | 15.467.000 |
| 4 Indirekte produktionsomkostninger | 1.597.211 | 2.071.337 | 1.693.000 |
| Bruttoresultat | 11.921.928 | 12.630.155 | 13.774.000 |
| 5 Distributionsomkostninger | 3.360.550 | 2.889.900 | 2.120.000 |
| 6 Administrationsomkostninger | 2.111.573 | 1.839.226 | 1.976.000 |
| 7 Tab på debitorer | 15.507 | 5.596 | 0 |
| 8 Afskrivninger | 7.350.986 | 6.639.347 | 7.552.000 |
| | 12.838.616 | 11.374.069 | 11.648.000 |
| Resultat af primær drift | (916.688) | 1.256.086 | 2.126.000 |
| 9 Andre driftsindtægter | 2.609.067 | 1.204.890 | 830.000 |
| Resultat før finansielle poster | 1.692.379 | 2.460.976 | 2.956.000 |
| 10 Finansielle omkostninger | (763.630) | (869.941) | (848.000) |
| Resultat før henlæggelser | 928.749 | 1.591.035 | 2.108.000 |
| Tilbageført af tidligere års henlæggelser | 830.250 | 0 | 0 |
| Henlagt til nye investeringer | (2.700.000) | (1.515.000) | (2.700.000) |
| ÅRETS RESULTAT | (941.001) | 76.035 | (592.000) |
| Overført fra sidste år | 1.040.545 | 964.510 | 99.544 |
| Til disposition | 99.544 | 1.040.545 | (492.456) |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført til overført overskud | 99.544 | 1.040.545 | (492.456) |
| Disponeret i alt | 99.544 | 1.040.545 | (492.456) |

BALANCE 31. DECEMBER

| Note | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| Grunde og bygninger | 14.961.327 | 15.658.384 |
| Ledningsnet | 50.376.962 | 42.530.787 |
| Produktionsanlæg | 10.582.959 | 12.522.678 |
| Driftsmateriel og inventar | 343.387 | 590.843 |
| Afregningsmålere | 1.946.651 | 533.290 |
| 11 Materielle anlægsaktiver | 78.211.286 | 71.835.982 |
| Kapitalandele | 29.200 | 29.200 |
| 12 Finansielle anlægsaktiver | 29.200 | 29.200 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 78.240.486 | 71.865.182 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Rør og øvrige materialer | 370.266 | 331.531 |
| Oliebeholdning | 71.442 | 73.372 |
| Træflisbeholdning | 84.944 | 106.427 |
| Varebeholdninger | 526.652 | 511.330 |
| 13 Tilgodehavender fra salg | 691.584 | 283.396 |
| 14 Andre tilgodehavender | 1.538.928 | 1.038.427 |
| 15 Forudbetalt energibesparelse | 0 | 173.420 |
| Tilgodehavender | 2.230.512 | 1.495.243 |
| 16 Likvide beholdninger | 454.949 | 382.566 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 3.212.113 | 2.389.139 |
| AKTIVER I ALT | 81.452.599 | 74.254.321 |

BALANCE 31. DECEMBER

| Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| PASSIVER | | |
| EGENKAPITAL | | |
| Egenkapital | 3.920.743 | 3.920.743 |
| Overført overskud | 99.544 | 1.040.545 |
| Henlæggelser til nye investeringer | 3.726.682 | 7.665.000 |
| 17 EGENKAPITAL I ALT | 7.746.969 | 12.626.288 |
| | | |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| Gæld til kreditinstitut | 49.062.168 | 32.439.788 |
| Anden gæld | 390.383 | 130.895 |
| 18 Langfristede gældsforpligtelser | 49.452.551 | 32.570.683 |
| | | |
| 18 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 2.956.967 | 1.849.889 |
| Tilbagebetalinger til forbrugerne | 2.109.552 | 3.807.577 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.051.961 | 4.416.616 |
| Gæld til pengeinstitut | 12.412.807 | 18.598.342 |
| 19 Anden gæld | 721.792 | 384.926 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 24.253.079 | 29.057.350 |
| | | |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| I ALT | 73.705.630 | 61.628.033 |
| | | |
| PASSIVER I ALT | 81.452.599 | 74.254.321 |
| | | |
| 20 Eventualposter m.v. | | |
| 21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|---------------------|--------------------|
| Årets resultat | (941.001) | 76.035 |
| 22 Reguleringer | 9.984.366 | 8.976.288 |
| 23 Ændringer i driftskapital | (477.345) | 3.525.320 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | 8.566.020 | 12.577.643 |
| Renteudbetalinger og lignende | (714.289) | (842.499) |
| Pengestrømme fra ordinær drift | 7.851.731 | 11.735.144 |
| PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET | 7.851.731 | 11.735.144 |
| Tilgang ledningsnet | (11.039.306) | (4.474.536) |
| Tilgang produktionsanlæg | (1.036.506) | 0 |
| Tilgang driftsmateriel og inventar | 0 | (84.900) |
| Salg af driftsmateriel og inventar | 0 | 48.000 |
| Tilgang afregningsmålere | (7.458.546) | (285.544) |
| PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET | (19.534.358) | (4.796.980) |
| Optagelse af langfristet gæld | 19.998.000 | 0 |
| Afdrag på langfristet gæld | (2.316.943) | (1.828.452) |
| Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter | (6.185.535) | (5.274.020) |
| Ændring i anden langfristet gæld | 259.488 | 130.895 |
| PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET | 11.755.010 | (6.971.577) |
| Ændring i likvider | 72.383 | (33.413) |
| Likvider 1. januar | 382.566 | 415.979 |
| LIKVIDER 31. DECEMBER | 454.949 | 382.566 |
| Likvider: | | |
| Kontant kassebeholdning | 2.964 | 0 |
| Indestående i pengeinstitut | 451.985 | 382.566 |
| | 454.949 | 382.566 |

NOTER

| <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 1 NETTOOMSÆTNING | | |
| Varme | | |
| Forbrugsafgifter | 18.889.568 | 20.361.286 |
| Faste afgifter | 7.422.035 | 7.579.632 |
| Målerbidrag | 1.000.276 | 992.394 |
| Afkølingsafgifter | 207.267 | 126.509 |
| Elsalg | 1.146.200 | 1.429.897 |
| Grundbeløb og tilskud | 0 | 301.590 |
| Balanceansvar, gebyr | (87.081) | (65.677) |
| | <u>28.578.265</u> | <u>30.725.631</u> |
| 2 DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER | | |
| Køb af naturgas | 1.576.316 | 1.840.674 |
| Køb af træflis | 3.237.240 | 4.603.054 |
| Køb af overskudsvarme | 8.673.434 | 7.314.412 |
| Askedeponering | 53.711 | 83.814 |
| El, vand og varme | 573.065 | 738.535 |
| Lager af træflis og olie, primo | 179.799 | 101.002 |
| Lager af træflis og olie, ultimo | (156.386) | (179.799) |
| | <u>14.137.179</u> | <u>14.501.692</u> |
| 3 PERSONALEOMKOSTNINGER | | |
| Lønninger og gager, inkl. feriepenge | 3.715.110 | 3.687.697 |
| Multimedie | (24.737) | (16.693) |
| Pensionsbidrag | 413.107 | 339.093 |
| ATP | 25.317 | 26.799 |
| Andre omkostninger til social sikring | 94.235 | 149.686 |
| Løntilskud og -refusioner | (17.066) | (4.653) |
| Samlede omkostninger til gager og lønninger | 4.205.966 | 4.181.929 |
| Andel overført til anlægsomkostninger | (810.867) | (520.806) |
| Andel overført til distributionsomkostninger | (1.273.981) | (1.211.538) |
| Andel overført til administrationsomkostninger | (1.199.171) | (927.138) |
| | <u>921.947</u> | <u>1.522.447</u> |
| Gennemsnitligt antal helårsansatte | <u>7</u> | <u>8</u> |

NOTER

| Note | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| 4 INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER | | |
| Personaleomkostninger og arbejdsudstyr | 107.411 | 115.921 |
| Forsikringer og ejendomsskat | 400.073 | 390.688 |
| Miljøafgift og myndighedsbehandling | 75.917 | 72.595 |
| Konsulentassistance | 23.040 | 6.050 |
| Vedligeholdelse, grunde og bygninger | 116.367 | 179.051 |
| Vedligeholdelse, produktionsanlæg | 799.606 | 1.236.001 |
| Andel af autodrift varebiler | 68.767 | 68.872 |
| Kursus | 6.030 | 2.159 |
| | 1.597.211 | 2.071.337 |
| 5 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER | | |
| Andel af lønomkostninger | 1.273.981 | 1.211.538 |
| Vedligeholdelse ledningsnet | 798.172 | 568.490 |
| Vedligeholdelse målere | 35.712 | 74.586 |
| EDB omkostninger | 130.754 | 162.566 |
| Konsulentassistance | 0 | 0 |
| Energirådgivning/-besparelse | 1.050.118 | 795.093 |
| Kursus | 15.840 | 21.569 |
| Andel af autodrift varebiler | 55.973 | 56.058 |
| | 3.360.550 | 2.889.900 |
| 6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER | | |
| Andel af lønomkostninger | 1.011.671 | 761.538 |
| Andel af autodrift varebiler | 35.183 | 35.237 |
| Telefon | 29.332 | 39.273 |
| Revision og årsregnskab | 60.000 | 60.000 |
| Øvrig regnskabsmæssig assistance | 42.210 | 48.270 |
| Juridisk assistance | 19.440 | 26.179 |
| EDB-omkostninger | 257.332 | 203.815 |
| Kontorartikler og tryksager | 16.292 | 18.372 |
| Cirkulærer og tidsskrifter | 3.837 | 6.786 |
| Porto og gebyr | 19.764 | 17.478 |
| Opkrævningsgebyr, Betalingservice | 78.662 | 74.715 |
| Kontingenter | 139.173 | 136.252 |
| Transport | 1.712.896 | 1.427.915 |

NOTER

| Note | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| 6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER (fortsat) | | |
| Transport | 1.712.896 | 1.427.915 |
| Kursus | 2.805 | 13.795 |
| Annoncer incl sms-service | 124.952 | 69.832 |
| Konsulentassistance m.v. | 52.623 | 84.823 |
| Bestyrelsesomkostninger | 199.413 | 238.030 |
| Generalforsamling | 8.081 | 4.831 |
| Arrangement - Varmens dag | 10.803 | 0 |
| | 2.111.573 | 1.839.226 |
| 7 TAB PÅ DEBITORER | | |
| Tab på debitorer | 15.507 | 5.596 |
| | 15.507 | 5.596 |
| 8 AFSKRIVNINGER | | |
| Grunde og bygninger | 697.057 | 697.057 |
| Ledningsnet | 3.193.131 | 2.683.640 |
| Produktionsanlæg | 2.976.225 | 2.938.260 |
| Driftsmateriel og inventar | 247.456 | 276.875 |
| Afregningsmålere | 237.117 | 43.515 |
| | 7.350.986 | 6.639.347 |
| 9 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER | | |
| Lejeindtægt, antenneplads | 82.650 | 74.984 |
| Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver | 0 | 48.000 |
| Salg af overskydende CO ₂ kvoter | 2.365.990 | 931.400 |
| Andre indtægter | 76.957 | 68.996 |
| Rykkergebyrer | 17.200 | 20.700 |
| Flyttegebyrer | 66.270 | 60.810 |
| | 2.609.067 | 1.204.890 |
| 10 FINANSIELLE OMKOSTNINGER | | |
| Renteomkostninger pengeinstitut | 133.489 | 268.621 |
| Låneomkostninger pengeinstitut | 5.000 | 5.000 |
| Renteomkostninger KommuneKredit | 438.428 | 417.176 |
| Amortiserede låneomkostninger KommuneKredit | 48.401 | 33.518 |
| Garantiomkostninger KommuneKredit | 138.312 | 145.626 |
| | 763.630 | 869.941 |

NOTER

Note

| 11 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | Grunde og bygninger | Ledningsnet | Produktionsanlæg |
|--|---------------------|----------------------------|-------------------|
| Kostpris 1. januar 2020 | 25.553.590 | 74.412.680 | 43.187.512 |
| Tilgang | 0 | 13.328.354 | 1.036.506 |
| Modtaget ledningsetableringsbidrag m.v. | 0 | (2.289.048) | 0 |
| Kostpris 31. december 2020 | 25.553.590 | 85.451.986 | 44.224.018 |
| Afskrivninger 1. januar 2020 | 9.895.206 | 31.881.893 | 30.664.834 |
| Årets afskrivninger | 697.057 | 3.193.131 | 2.976.225 |
| Afskrivninger 31. december 2020 | 10.592.263 | 35.075.024 | 33.641.059 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020 | 14.961.327 | 50.376.962 | 10.582.959 |
| | | Driftsmateriel og inventar | Afregningsmålere |
| Kostpris 1. januar 2020 | | 2.736.082 | 7.137.470 |
| Tilgang | | 0 | 7.458.546 |
| Kostpris 31. december 2020 | | 2.736.082 | 14.596.016 |
| Afskrivninger 1. januar 2020 | | 2.145.239 | 6.604.180 |
| Årets afskrivninger | | 247.456 | 237.117 |
| Anvendt af tidligere års henlæggelser | | 0 | 5.808.068 |
| Afskrivninger 31. december 2020 | | 2.392.695 | 12.649.365 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020 | | 343.387 | 1.946.651 |
| 12 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER | | | Kapitalandele |
| Kostpris 1. januar 2020 | | | 29.200 |
| Kostpris 31. december 2020 | | | 29.200 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020 | | | 29.200 |
| 13 TILGODEHAVENDER FRA SALG | | 31/12 2020 | 31/12 2019 |
| Tilgodehavender fra salg | | 691.584 | 283.396 |
| | | 691.584 | 283.396 |

NOTER

| <u>Note</u> | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2019</u> |
|---|-------------------------|--------------------------|
| 14 ANDRE TILGODEHAVENDER | | |
| Tilgodehavende moms | 745.224 | 1.032.055 |
| Tilgodehavende energibesparelser | 500.444 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 293.260 | 6.372 |
| | <u>1.538.928</u> | <u>1.038.427</u> |
| 15 FORUDBETALTE ENERGIBESPARELSER | | |
| Kostpris 1. januar | 173.420 | 0 |
| Tilgang | 876.698 | 968.513 |
| Anvendt | (1.050.118) | (795.093) |
| | <u>0</u> | <u>173.420</u> |
| 16 LIKVIDE BEHOLDNINGER | | |
| Indestående i pengeinstitut | 451.985 | 382.566 |
| Kassebeholdning | 2.964 | 0 |
| | <u>454.949</u> | <u>382.566</u> |
| 17 EGENKAPITAL | | |
| Egenkapital | <u>3.920.743</u> | <u>3.920.743</u> |
| Overført overskud 1. januar | 1.040.545 | 964.510 |
| Overført til resultatdisponering | (1.040.545) | (964.510) |
| Henlæggelse af årets resultat | 99.544 | 1.040.545 |
| Overført overskud 31. december | <u>99.544</u> | <u>1.040.545</u> |
| Henlæggelse til nye investeringer 1. januar | 7.665.000 | 8.859.000 |
| Henlæggelse af årets resultat | 2.700.000 | 1.515.000 |
| Tilbageført af tidligere års henlæggelser | (830.250) | 0 |
| Anvendt til ledningsnet | 0 | (2.709.000) |
| Anvendt til afregningsmålere | (5.808.068) | 0 |
| Henlæggelse til nye investeringer 31. december | <u>3.726.682</u> | <u>7.665.000</u> |
| | <u>7.746.969</u> | <u>12.626.288</u> |

NOTER

| <u>Note</u> | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 18 GÆLD TIL KREDITINSTITUT | | |
| Kommunekredit, opr. 40.000.000 kr. restløbetid 16 år | 32.728.075 | 34.577.964 |
| Kommunekredit, opr. 11.800.000 kr. restløbetid 15 år | 11.412.905 | 0 |
| Kommunekredit, opr. 8.400.000 kr. restløbetid 25 år | 8.320.041 | 0 |
| Amortiserede låneomkostninger | (441.886) | (288.287) |
| Samlet gæld | 52.019.135 | 34.289.677 |
| Forfald næste år | (2.956.967) | (1.849.889) |
| | 49.062.168 | 32.439.788 |
| | | |
| Heraf forfald efter mere end 5 år | 37.367.183 | 25.109.077 |
| | | |
| 19 ANDEN GÆLD | | |
| Skyldig A-skat m.v. | 338.972 | 0 |
| Skyldig feriepengeforpligtelse | 11.690 | 99.169 |
| Skyldig afspadsring | 50.724 | 23.837 |
| Skyldig løn | 107.706 | 37.457 |
| Skyldige feriepenge | 129.911 | 142.589 |
| Skyldig ATP | 6.983 | 7.008 |
| Skyldige periodiserede renter | 75.806 | 74.866 |
| | 721.792 | 384.926 |
| | | |
| 20 EVENTUALPOSTER M.V. | | |
| Eventualaktiver og eventualforpligtelser | | |
| Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 7.179 tkr., som ikke er afsat i balancen. | | |
| | | |
| 21 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER | | |
| Til sikkerhed for feriepenge er der på særskilt konto i Sydbank deponeret 200 tkr. | | |
| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
| 22 PENGESTRØMSOPGØRELSE - REGULERINGER | | |
| Andre finansielle omkostninger | 763.630 | 869.941 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | 7.350.986 | 6.639.347 |
| Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver | 0 | (48.000) |
| Henlagt til nye investeringer | 1.869.750 | 1.515.000 |
| | 9.984.366 | 8.976.288 |
| | | |
| 23 PENGESTRØMSOPGØRELSE - ÆNDRINGER I DRIFTSKAPITAL | | |
| Ændring i varebeholdninger | (15.322) | (302.983) |
| Ændring i tilgodehavender | (735.269) | 1.380.365 |
| Ændringer i kortfristede gældsforpligtelser i øvrigt | 273.246 | 2.447.938 |
| | (477.345) | 3.525.320 |