



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 12 38 91 32

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / .

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Hjordkær Fjernvarmeværk 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, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjordkær, den 5. marts 2021

Bestyrelse

Kennet Rasmussen
Formand

Jens Chr. Nissen
Næstformand

Kristian Lyck Lorenzen
Kasserer

Niels Peter Kraak

Marius Olesen

Jørgen Hollænder Beeck

Knud Martin Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hjordkær Fjernvarmeværk 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2020 og 2021. Resultatbudgetterne har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke 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 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 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.

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.

Aabenraa, den 5. marts 2021

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Mads Klausen

Statsaut. revisor
MNE-nr. 34078

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.
Grønhøj 13
Hjordkær
6230 Hjordkær

Hjemmeside: www.hjfv.dk
E-mail: mail@hjfv.dk

CVR-nr.: 12 38 91 32
Hjemsted: Aabenraa Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Kennet Rasmussen, Formand
Jens Chr. Nissen, Næstformand
Kristian Lyck Lorenzen, Kasserer
Niels Peter Kraak
Marius Olesen
Jørgen Hollænder Beeck
Knud Martin Jensen

Revision

Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Nørreport 3
6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i levering af fjernvarme til værkets forbrugere, pr. 31. december 2020 opgjort til 576, samt levering af el til Energinet.dk.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for perioden 1. januar - 31. december 2020 er afsluttet med et overskud på tkr. 299 efter samlede afskrivninger på tkr. 243. Der er i årets løb investeret tkr. 406.

Iflg. budgettet var der forventet et underskud på tkr. 773 før overført resultat fra tidligere år. Årsagen til resultatforbedringen i forhold til budgettet kan primært henføres til færre omkostninger til produktion og distribution.

De tidligere års samarbejde med Strategisk Energi Planlægning Sønderjylland om, at modtage overskudsvarme fra et datacenter i Kassø, ser ikke ud til at være lovende, inden for de næste mange år. Derfor er ledelsen fortsat arbejdet, med at undersøge mulighederne for ombygning af det eksisterende kraftvarmeanlæg eller etablering af et nyt fjernvarmeproduktionsanlæg med tilhørende elvarmepumpe. Ledelsen er også påbegyndt en undersøgelse af at indgå et samarbejde med andre fjernvarmeværker eller måske en form for sammenlægning, såfremt det giver god mening for Hjordkær Fjernvarmes forbrugere.

Restriktionerne i forhold til Covid 19, har ikke haft nogen indflydelse på driften af selskabet i 2020, på nær, at generalforsamlingen ikke kunne afholdes indenfor tidsperioden, som er beskrevet i vedtægterne. Generalforsamlingen blev dog afholdt umiddelbart efter restriktionerne blev ophævet og det igen var muligt.

Ledelsen har benyttet de sidste par års gode regnskaber til sænke prisen på fjernvarmen og samtidig ensrette priserne, således er tidligere års rabatter ophævet, uden at de pågældende forbrugere har mærket en egentlig stigning i varmeafregningen.

Den forventede udvikling

Den økonomiske udvikling i 2021 vil i væsentlig grad afhænge af typen og omfanget af de restriktioner, som myndighederne i Danmark opretholder eller indfører for at imødegå udbredelsen af coronavirusen. Ledelsen forventer, at selskabet ikke vil blive omfattet af nedlukning mv., hvorfor det er ledelsens forventning, at selskabets finansielle stilling og resultatet i regnskabsåret 2021 ikke vil blive væsentligt påvirket af konsekvenserne af coronakrisen.

Forventninger til fremtiden

Selskabet er i en god udvikling og forventer også fremover en stabil varmepris.

Ledelsesberetning

Resultat og overskudsdisponering

Overført overskud fra tidligere år kr. 773.010 med tillæg af årets overskud kr. 299.017 eller i alt kr. 1.072.027, foreslås overført til indregning i budgettet for 2021.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, idet regnskabsopstillingen er tilpasset under hensyntagen til de ifølge Varmeforsyningsloven gældende bestemmelser samt virksomhedens karakter.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Hvile i sig selv princippet

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip 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 omkostning eller en indtægt i resultatdisponeringen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning, der indeholder indtægter fra salg af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til brændsler, vedligeholdelse af produktionsanlæg, lønninger til produktion samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varmforsyningen, herunder beregnet varmetab, vedligeholdelse af ledningsnet og målere, lønninger til distribution samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Årets over- eller underdækning / overførsel til næste år

Årets over- eller underdækning fremkommer ved afvigelser mellem budgetterede omkostninger og deraf budgetteret varmeindtægt og realiserede omkostninger og realiseret varmeindtægt. Årets over- eller underdækning overføres til indregning i det efterfølgende år og indregnes i resultatdisponeringen.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af tilslutningsafgifter, anvendte henlæggelser samt akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af tilslutningsafgifter samt anvendte henlæggelser. Der foretages lineære afskrivninger, jf. nedenfor.

Grunde og bygninger	30 år
Ledningsnet	30 år
Produktionsanlæg	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 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 indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.

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 lave-re end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele

Kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til kostpris.

Lagerbeholdninger

Lagerbeholdninger måles til kostpris

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2019 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)
1 Nettoomsætning	7.478.929	7.658	8.448.953	7.198
2 Produktionsomkostninger	-5.761.003	-6.743	-6.488.191	-6.478
Bruttoresultat	1.717.926	915	1.960.762	720
3 Distributionsomkostninger	-1.215.717	-1.403	-1.302.953	-1.324
5 Andre driftsindtægter	38.250	10	22.250	10
6 Andre driftsomkostninger	-225.512	-270	-191.606	-10
Resultat før finansielle poster	314.947	-748	488.453	-604
7 Øvrige finansielle omkostninger	-15.930	-25	-33.664	-25
Resultat før skat	299.017	-773	454.789	-629
Skat af årets resultat	0	0	0	0
Årets resultat	299.017	-773	454.789	-629
Forslag til resultatdisponering:				
Overført fra tidligere år	773.010	773	318.221	1.072
Årets resultat	299.017	-773	454.789	-629
I alt til disposition	1.072.027	0	773.010	443
Der foreslås disponeret således:				
Overførsel til næste år	1.072.027	0	773.010	443
Disponeret i alt	1.072.027	0	773.010	443

Balance 31. december

Aktiver	2020	2019
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
8 Grunde og bygninger	1.219.779	1.275.373
8 Ledningsnet	857.615	744.821
8 Produktions anlæg	239.029	87.991
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	139.947	224.244
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.456.370</u>	<u>2.332.429</u>
Kapitalandele	16.000	16.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>16.000</u>	<u>16.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.472.370</u>	<u>2.348.429</u>
Omsætningsaktiver		
Brændselolie	50.176	51.712
Flis	374.613	332.151
Lagerbeholdning i alt	<u>424.789</u>	<u>383.863</u>
Tilgodehavender fra varmeopgørelser	430.551	393.315
9 Andre tilgodehavender	90.836	44.493
Periodeafgrænsningsposter	2.052	0
Tilgodehavender i alt	<u>523.439</u>	<u>437.808</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>948.228</u>	<u>821.671</u>
Aktiver i alt	<u>3.420.598</u>	<u>3.170.100</u>

Balance 31. december

Passiver		2020	2019
<u>Note</u>		kr.	kr.
Gældsforpligtelser			
10	Anden gæld	0	69.336
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	69.336
	Gæld til pengeinstitutter	349.345	455.695
	Leverandørgæld	881.019	963.509
	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	1.072.027	773.010
	Varmeopgørelser, andelshavere	316.721	501.260
11	Anden gæld	801.486	407.290
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.420.598	3.100.764
	Gældsforpligtelser i alt	3.420.598	3.170.100
	Passiver i alt	3.420.598	3.170.100

Noter

	Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2019 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)
1. Nettoomsætning				
Faste afgifter	1.786.563	1.778	1.782.289	1.365
Abonnement	1.065.661	1.063	1.065.835	1.066
Varmeforbrug	4.336.126	4.513	4.794.753	4.767
NOx-bidrag	43.552	46	44.750	0
Energisparebidrag	246.792	258	186.457	0
Varmesalg i alt	<u>7.478.694</u>	<u>7.658</u>	<u>7.874.084</u>	<u>7.198</u>
Indtægter ved elproduktion	<u>235</u>	<u>0</u>	<u>574.869</u>	<u>0</u>
	<u>7.478.929</u>	<u>7.658</u>	<u>8.448.953</u>	<u>7.198</u>
2. Produktionsomkostninger				
Køb af brændsel mv.	2.828.421	3.313	3.052.179	3.312
El, vand og vandafledning mv.	<u>275.357</u>	<u>500</u>	<u>375.326</u>	<u>450</u>
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	3.103.778	3.813	3.427.505	3.762
Beregnet varmetab	-578.917	-663	-635.158	-662
Vedligeholdelse på Grønhøj	1.113.152	1.288	1.048.828	1.103
Fordelte omkostninger:				
Personaleomkostninger	922.098	1.040	1.094.807	1.005
Kørselsomkostninger	15.593	15	12.479	15
Bygningsomkostninger inkl. forsikringer	163.688	160	160.942	160
Administrationsomkostninger	824.952	895	891.714	865
Afskrivninger	<u>196.659</u>	<u>195</u>	<u>487.074</u>	<u>230</u>
	<u>5.761.003</u>	<u>6.743</u>	<u>6.488.191</u>	<u>6.478</u>

Noter

	Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2019 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)
3. Distributionsomkostninger				
Beregnet varmetab	578.917	663	635.158	662
Vedligeholdelse, ledningsnet	28.325	150	45.820	100
Vedligeholdelse målere	84.784	25	29.326	25
Øvrige driftsomkostninger, distributionsanlæg	33.271	30	39.252	30
Fordelte omkostninger:				
Personaleomkostninger	230.525	260	273.702	231
Kørselsomkostninger	7.797	10	6.239	10
Administrationsomkostninger	206.238	224	222.928	216
Afskrivninger	45.860	41	50.528	50
	1.215.717	1.403	1.302.953	1.324
4. Administrationsomkostninger				
Vedligeholdelse af inventar	1.199	5	4.700	5
Generalforsamling, landsmøde og møder i øvrigt	50.136	100	68.853	100
Betalingservice	24.293	25	23.392	25
Tab på debitorer/indgået på tidligere afskrevne fordringer	14.294	5	750	5
Revisor	42.200	40	42.300	42
Kontingenter og adm. forsikringer	144.922	125	118.322	150
Kontorhold inkl. porto, telefon og edb	78.056	75	75.821	75
Fordelte omkostninger:				
Bestyrelshonorarer	34.000	34	34.000	34
Personaleomkostninger	634.293	700	740.265	635
Kørselsomkostninger	7.797	10	6.239	10
Fordeling af administrationsomkostninger	-1.031.190	-1.119	-1.114.642	-1.081
	0	0	0	0

Noter

	Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2019 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)
5. Andre driftsindtægter				
Gebyrer, forbrugere	11.100	5	5.600	5
Andre driftsindtægter	3.600	5	16.650	5
Udlejning af personale	23.550	0	0	0
	38.250	10	22.250	10
6. Andre driftsomkostninger				
Energispareaktiviteter	218.768	260	184.959	0
Gebyrer vedr. myndighedsbehandling m.m.	6.744	10	6.647	10
	225.512	270	191.606	10
7. Øvrige finansielle omkostninger				
Renter, pengeinstitutter	15.930	25	19.620	25
Renter, Kommunekredit	0	0	11.044	0
Garantiomkostninger	0	0	3.000	0
	15.930	25	33.664	25

Noter

8. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Ledningsnet</u>	<u>Produktions anlæg</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2020	6.478.110	12.099.252	25.627.729	1.066.042
Tilgang	0	198.654	197.966	9.840
Tilslutningsbidrag mv.	0	-40.000	0	0
Kostpris 31. december 2020	<u>6.478.110</u>	<u>12.257.906</u>	<u>25.825.695</u>	<u>1.075.882</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	5.202.737	11.354.431	25.539.738	841.798
Årets afskrivninger	55.594	45.860	46.928	94.137
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>5.258.331</u>	<u>11.400.291</u>	<u>25.586.666</u>	<u>935.935</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>1.219.779</u>	<u>857.615</u>	<u>239.029</u>	<u>139.947</u>
Afskrivningsperiode	30 år	30 år	10 år	5 år

Se specifikation af produktionsanlæg side 20.

Noter

	31/12 2020 kr.	31/12 2019 kr.
9. Andre tilgodehavender		
Øvrige tilgodehavender	24.265	44.493
Tilgodehavende tilbagebetaling, energispareaktiviteter	66.571	0
	90.836	44.493
10. Anden gæld		
Indefrosne feriepenge, funktionærer	0	69.336
	0	69.336
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
	0	69.336
11. Anden gæld		
Moms	283.314	90.472
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	274.373	68.807
Pensionsbidrag	5.562	4.729
Feriepenge, funktionærer	238.237	243.282
	801.486	407.290

Specifikationer

Specifikation af produktionsanlæg jf. note 8:

	Flislade	Kraftvarme anlæg	Brovægt	Damp turbine	Flisanlæg	KV anlæg 2009 og frem	I ALT
Kostpris 1. januar 2020	912.360	12.786.495	211.720	2.677.297	3.891.121	5.148.736	25.627.729
Tilgang	0	0	0	0	0	197.966	197.966
Kostpris 31. december 2020	912.360	12.786.495	211.720	2.677.297	3.891.121	5.346.702	25.825.695
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	908.672	12.786.495	211.720	2.677.297	3.891.121	5.064.433	25.539.738
Årets afskrivninger	3.688	0	0	0	0	43.240	46.928
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	912.360	12.786.495	211.720	2.677.297	3.891.121	5.107.673	25.586.666
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	0	0	0	0	0	239.029	239.029

Afskrivningsperiode

10 år	12½ år	10 år	5 år	10 år	10 år
-------	--------	-------	------	-------	-------