

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

SKÅRUP FJERNVARME A.M.B.A. TRAVERSKIFTET 1 5881 SKÅRUP FYN

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET 1. APRIL 2019 - 31. MARTS 2020

CVR-NR. 26 83 22 17

Generalforsamling

afholdes i kulturhuset i Skåruphallen, Åbyvejen 43,
onsdag, den 17. juni 2020, kl. 19.00.

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Det reviderede regnskab fremlægges til godkendelse.
4. Forslag fra bestyrelsen og fremlæggelse af investeringsplan for det kommende år.
5. Indkomne forslag fra andelshaverne.
6. Valg af bestyrelsesmedlemmer.
På valg er :
 1. Thue Jonstrup (villig til genvalg).
 2. Brian Povlsen (villig til genvalg).
7. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
8. Valg af revisor/intern revisor:
RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab.
Erik Holst.
Valg af revisorsuppleant.
9. Eventuelt.

Forslag til punkt 5 skal være formanden i hænde senest 8 dage før generalforsamlingen.

Regnskab 2019/20 kan hentes på fjernvarmen eller ses på www.skaarup-fjernvarme.dk fra og med den 9. juni 2020.



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

Indhold

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Beretning	8

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2019 - 31. marts 2020 for Skårup Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fjernvarmens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. marts 2020 samt af resultatet af fjernvarmens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2019 - 31. marts 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skårup, den 27. maj 2020

Driftsleder:

Lars Jørgensen

Bestyrelse:

Ove Eskildsen (formand)

Brian Østergaard (næstformand)

Thue Jonstrup

Thomas Krøis

Brian Povlsen

Påtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Skårup Fjernvarme A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A for regnskabsåret 1. april 2019 - 31. marts 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2019 - 31. marts 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.

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.

Påtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

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 om 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.

Påtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

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.

Svendborg, den 27. maj 2020

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78

Ole Nielsen
statsaut. revisor
mne11737

Michael Jensby Jakobsen
statsaut. revisor
mne34290

Skårup, den

Erik Holst
intern revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Skårup Fjernvarme A.m.b.A.
Traverskiftet 1
5881 Skårup Fyn

Telefon: 62 23 13 48

CVR-nr.: 26 83 22 17

Stiftet: 1964

Hjemsted: Skårup

Regnskabsår: 1/4 - 31/3

Bestyrelse

Ove Eskildsen (formand)
Brian Østergaard (næstformand)
Thue Jonstrup
Thomas Krøis
Brian Povlsen

Driftsleder

Lars Jørgensen

Revision

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes onsdag den 17. juni 2020

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

tkr.	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20
HOVEDTAL					
Salg af varme	6.894	6.861	7.503	6.671	6.531
Salg af el	2.410	2.517	2.683	2.805	988
Brændselsforbrug	-5.971	-5.249	-4.980	-4.371	-4.174
Dækningsbidrag	3.334	4.129	5.207	5.104	3.345
Omkostninger og afskrivninger	-2.519	-2.446	-2.961	-3.469	-2.789
Afskrivninger	-326	-616	-991	-998	-1.014
Renter m.v.	-169	-267	-455	-432	-418
Henlæggelser	-320	-800	-800	-205	875
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets over-(+)/underdækning(-)	<u>-793</u>	<u>-58</u>	<u>-821</u>	<u>-144</u>	<u>589</u>
Anlægsaktiver	6.549	20.433	19.659	18.669	20.962
Omsætningsaktiver	3.467	2.481	3.121	2.759	2.985
Aktiver i alt	<u>10.015</u>	<u>22.913</u>	<u>22.781</u>	<u>21.429</u>	<u>23.947</u>
Egenkapital	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	5.792	19.304	19.254	18.396	16.725
Kortfristede gældsforpligtelser	4.224	3.609	3.527	3.033	7.223
Passiver i alt	<u>10.015</u>	<u>22.913</u>	<u>22.781</u>	<u>21.429</u>	<u>23.947</u>
PRODUKTIONSTAL					
Samlet varmeproduktion, MWh	12.836	12.945	13.434	12.181	12.927
Heraf,					
Kedler, MWh	10.551	10.100	8.254	5.710	8.425
Gasmotor, MWh	2.051	2.335	2.554	3.406	1.326
Varmepumpe, MWh	234	275	428	637	437
Solvarme, MWh	0	236	2.200	2.427	2.739
Varme efter forbrug, MWh	9.867	10.046	10.298	9.627	10.290
Ledningstab i %	23%	22%	23%	21%	20%
Elsalg, MWh	1.482	1.678	1.853	2.452	976
Gasforbrug til varme, m ³ x 1.000	1.033	1.006	890	703	805
Gasforbrug til el, m ³ x 1.000	201	228	251	333	133

Ledelsesberetning

Beretning

Formål

Selskabets formål er at drive varmforsyningsvirksomhed for Skårup By.

Årets drift

Årets resultat udgør 0 tkr. Årets underdækning udgør 589 tkr.

Omsætning fra varme er steget med 9 % eller 605 tkr., der kan henføres til højere mængde solgte Mwh samt en gennemsnitlig højere pris end i varmeåret 2018/19.

Årets salg af varme er steget med 663 MWh.

Omsætning fra salg af el er faldet med 65 % eller 1.816 tkr. i forhold til sidste år.

Udgift til gas er faldet med 197 tkr. eller 5 % i forhold til sidste år. Faldet kan primært henføres til mindre produktion af el på gas enheder.

Der har i årets løb været afholdt udgifter til nyetablering med 56 tkr., hvilket er dækket ved opkrævning af tilslutningsafgifter med 28 tkr.

Årets over-/underdækning udviser en overdækning på 589 tkr. og med en overdækning fra tidligere år fremføres herefter 619 tkr.

Resultatdisponering

Årets resultat foreslås overført til overdækninger.

Bestyrelsen anser resultatet for acceptabelt under hensyntagen til de aktuelle forhold.

Fremtiden

Varmeprisen er i 2019/20 afregnet med 395 kr. pr. MWh i forbrugstakst og 28 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på 750 kr.

I budget 2020/21 er der budgetteret med 406 kr. pr. MWh i forbrugstakst og 28 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på 750 kr. Resultatbudgettet udviser et samlet resultat på 0 tkr.

I prissætningen er der indregnet 532 kr. af tidligere års overdækninger.

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A. for 1. april 2019 - 31. marts 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de tilretninger som varmforsyningslovens bestemmelser kræver.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og ricisi, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved opkrævning for årets leverancer af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter. Herudover indgår årets over-/underdækninger i omsætningen jf. Lov om Varmeforsynings bestemmelser herom.

Direkte omkostninger og øvrige omkostninger

Direkte omkostninger og øvrige omkostninger omfatter omkostninger for levering og produktion af varme, vedligeholdelse af varmecentralernes produktionsanlæg og bygninger, varmeledningernes drift, administration, lønninger, tab på tilgodehavender m.v.

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Som følge af "hvile i sig selv"-princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med forventet restværdi efter afsluttet forventet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Kraftvarmeværk	10-30 år
Solvarme	20 år
Driftsmateriel i øvrigt	5-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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.

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Obligationer værdiansættes til sidst handlede kurs i regnskabsåret. Øvrige værdipapirer værdiansættes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Henlæggelser

Henlæggelser måles og indregnes på baggrund af varmforsyningslovens regler.

Henlæggelser omfatter forventede omkostninger til vedligeholdelses og fornyelsesplaner for anlæg og ledningsnet i henhold til investerings- og henlæggelsesplan.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt ansættes til kostpris.

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Resultatopgørelse

Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1 Salg af varme	6.530.797	6.670.968
1 Salg af el	988.411	2.804.641
Salg i alt	<u>7.519.208</u>	<u>9.475.608</u>
2 Brændselsforbrug	-4.174.102	-4.371.494
Dækningsbidrag	<u>3.345.106</u>	<u>5.104.115</u>
Omkostninger		
3 Produktionsomkostninger	-828.096	-1.508.037
4 Lønninger m.v.	-1.545.414	-1.524.720
5 Administrationsomkostninger	-415.343	-436.106
Omkostninger i alt	<u>-2.788.852</u>	<u>-3.468.864</u>
Resultat før henlæggelser, afskrivninger og finansielle poster	<u>556.254</u>	<u>1.635.251</u>
12 Årets henlæggelser	875.000	-205.000
6 Afskrivninger	-1.013.622	-997.920
	<u>-138.622</u>	<u>-1.202.920</u>
Resultat før finansielle poster	<u>417.632</u>	<u>432.331</u>
7 Finansielle omkostninger	-417.632	-432.331
	<u>-417.632</u>	<u>-432.331</u>
17 Årets resultat	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Balance

Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
8 Kraftvarmeværk	4.673.108	4.953.563
8 Solvarmeanlæg, varmepumpe	16.097.825	13.472.663
8 Driftsmateriel i øvrigt	189.554	241.422
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>20.960.487</u>	<u>18.667.648</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Aktier og andelsbeviser	1.600	1.600
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.600</u>	<u>1.600</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>20.962.087</u>	<u>18.669.248</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende varmebidrag	297.661	99.188
Tilgodehavende moms	945.458	240.122
9 Tilgodehavende el-salg m.v.	66.223	283.268
Periodeafgrænsningsposter	0	40
	<u>1.309.343</u>	<u>622.618</u>
Likvide beholdninger	<u>1.675.608</u>	<u>2.136.780</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.984.951</u>	<u>2.759.398</u>
AKTIVER I ALT	<u>23.947.038</u>	<u>21.428.646</u>

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Balance

Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Andelskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
 Langfristede gældsforpligtelser		
10 Prioritetsgæld	14.893.299	15.770.525
11 Anden gæld	81.206	0
12 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer	1.750.000	2.625.000
13 Overdækning	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>16.724.505</u>	<u>18.395.525</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
10 Kortfristet del af prioritetsgæld	881.037	866.947
13 Overdækning	619.354	30.048
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.329.214	1.548.097
Skyldigt varmebidrag	158.056	258.872
15 Anden gæld	<u>234.872</u>	<u>329.156</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.222.533</u>	<u>3.033.121</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u>7.222.533</u>	 <u>3.033.121</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>23.947.038</u>	 <u>21.428.646</u>

16 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1 Salg af varme		
Varme, 10.290 Mwh a 395,00 / 9.627 Mwh a 360,00	4.064.713	3.465.655
Abonnement- og fastbidrag	3.010.570	3.004.620
Motivationstarif	6.475	8.541
Gebyrer, tilslutningsafgifter	38.345	47.894
Overført over-/underdækning fra tidligere år	30.047	174.305
Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års priser	-619.354	-30.047
Salg varme i alt	<u>6.530.797</u>	<u>6.670.968</u>
 Salg af el		
El-produktion, 976 Mwh a 53,40 øre/kwh / 2.452 Mwh a 45,74 øre/kwh	521.254	1.121.680
Grundbeløb, elproduktionstilskud, kompensation CO2-afgifter	467.157	1.682.961
Salg el i alt	<u>988.411</u>	<u>2.804.641</u>
 Salg i alt	<u>7.519.208</u>	<u>9.475.608</u>
 2 Brændselsforbrug		
Gasforbrug til varme, 804.720 m3 a 5,095 kr. / 702.866 m3 a 5,189 kr.	4.100.289	3.646.954
Gasforbrug til el, 132.523 m3 a 2,197 kr. / 332.672 m3 a 2,271 kr.	291.216	755.346
Elvarmepumpe	126.639	189.743
Refusion naturgasafgifter, inkl. regulering tidligere år	-344.042	-220.550
	<u>4.174.102</u>	<u>4.371.494</u>
 3 Produktionsomkostninger		
Diverse udgifter vedr. nyetableringer	55.698	13.150
Renovering ledningsnet	30.314	366.233
Software m.v. vedr. ledningsregistrering	4.575	4.575
Energibesparelser og forbrugerinformation	4.822	4.266
Indkøb og vedligeholdelse målere	36.503	347.065
Vedligeholdelse bygning og installationer	319.753	171.646
Udleje af jord	65	-1.470
Service på motor	165.542	359.948
Hjælpeværktøj	8.368	34.108
Kemikalier, el og vand m.v.	129.055	137.496
Forsikringer	59.055	57.660
Varevognens drift	14.347	13.361
	<u>828.096</u>	<u>1.508.037</u>

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
4 Lønninger		
Lønninger driftspersonale, administration og bestyrelsesformand	1.466.580	1.422.362
Sundhedsforsikring	-1.090	-1.083
Vagt	27.660	24.560
Mødehonorar bestyrelsen (46 mødedeltagelser á 425 kr.)	19.550	16.800
ATP	6.816	6.816
Regulering beregnede skyldige feriepenge	-17.813	13.208
Kørselsgodtgørelse	5.497	2.825
Øvrige personaleomkostninger	38.213	39.233
	<u>1.545.414</u>	<u>1.524.720</u>
5 Administrationsomkostninger		
Advokatbistand, inkassoomkostninger	2.957	4.859
Kontorholdsudgifter og edb	34.613	69.686
Telefon inkl. mobiltelefon	12.594	12.813
Porto, gebyrer og fragt	38.880	38.076
Forsikringsrådgivning	13.576	13.181
Revision og regnskabsmæssig assistance	57.000	55.300
Rådgivningsmæssig assistance og erklæringer	19.900	17.800
Revision, regnskabs- og rådgivningsmæssig assistance, rest tidligere år	1.500	6.700
Ekstern bogholderiassistance	111.870	105.898
Generalforsamling m.v.	7.604	8.150
Repræsentation	452	560
Kontingenter, faglitteratur m.v.	51.453	51.005
Annoncer, hjemmeside m.v.	23.592	24.502
Rengøring	2.886	2.742
Kursusomkostninger	33.087	28.383
Tab på tilgodehavender inklusive regulering tidligere afskrevet	174	-2.861
Regulering hensat til tab på tilgodehavender	3.204	-687
	<u>415.343</u>	<u>436.106</u>
6 Afskrivninger		
Kraftvarmeværk	280.455	276.867
Solvarmeanlæg, varmepumpe	681.299	668.114
Driftsmateriel i øvrigt	51.868	52.939
	<u>1.013.622</u>	<u>997.920</u>

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020**Noter**

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
7 Finansielle omkostninger		
Prioritetsrenter	-281.446	-298.197
Bank- og sparekasseindestående	-12.416	-4.271
Garantiprovision	-118.582	-124.798
Låneomkostninger	-5.188	-5.066
	<u>-417.632</u>	<u>-432.331</u>

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
9 Tilgodehavender el-salg m.v.		
Tilgodehavende salg el	22.735	281.798
Andre tilgodehavender	43.488	1.470
	<u>66.223</u>	<u>283.268</u>
10 Prioritetsgæld		
Kommunekredit	11.701.508	12.325.154
Nykredit	4.161.054	4.405.733
Låneomkostninger	-88.227	-93.415
	<u>15.774.336</u>	<u>16.637.472</u>
 Heraf kortfristet del af langfristet gæld	 <u>881.037</u>	 <u>866.947</u>
 Af restgælden forfalder 11.311 tkr. efter 5 år.		
11 Anden gæld		
Beregnete feriepengeforpligtelse - langfristet	81.206	0
	<u>81.206</u>	<u>0</u>
12 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer		
Saldo 1. april 2019	2.625.000	2.620.000
Tilbageført i 2019/20	-875.000	-200.000
Henlagt i 2019/20 til nyinvesteringer	0	205.000
Saldo 31. marts 2020	<u>1.750.000</u>	<u>2.625.000</u>
13 Overdækning		
Saldo 1. april 2019	30.048	174.305
Årets resultat jf. resultatopgørelse	589.307	-144.257
Overdækning pr. 31. marts 2020	<u>619.354</u>	<u>30.048</u>
 Overdækningerne forventes indregnet således:		
 Langfristede gældsforpligtelser		
Regnskabsåret 2020/21	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Regnskabsåret 2020/21	<u>619.354</u>	<u>30.048</u>
	<u>619.354</u>	<u>30.048</u>

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig naturgas	1.344.688	1.325.188
Øvrige leverandører	3.984.527	222.909
	<u>5.329.214</u>	<u>1.548.097</u>
15 Anden gæld		
Skyldig revisor	76.900	73.100
Beregnete feriepengeforpligtelse	113.213	212.232
Anden gæld i øvrigt	44.758	43.825
	<u>234.872</u>	<u>329.156</u>

Graddage

	<u>Normalår</u>	<u>2015/16</u>	<u>2016/17</u>	<u>2017/18</u>	<u>2018/19</u>	<u>2019/20</u>
Måned:						
April	296	262,1	282,2	290,7	222,4	232,5
Maj	138	179,5	94,3	126,1	48,7	173,1
Juni	61	78,3	22,5	36,9	6,5	9,2
Juli	21	23,2	12,1	18,7	0,0	17,7
August	25	2,7	18,8	9,4	11,9	6,3
September	97	82,7	23,0	84,2	64,2	84,4
Oktober	207	211,9	232,7	175,6	188,2	210,0
November	347	275,4	358,6	325,5	312,4	303,1
December	445	314,3	371,0	393,9	383,6	367,2
Januar	502	506,4	480,5	428,5	460,1	354,2
Februar	463	405,7	406,6	482,5	337,9	346,8
Marts	435	387,8	357,0	504,9	350,8	362,4
	<u>3.037</u>	<u>2.730,0</u>	<u>2.659,3</u>	<u>2.876,9</u>	<u>2.386,7</u>	<u>2.466,9</u>

16 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser

Der er tingslyst 1. prioritetspant i ejendommen.

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
17 Opgørelse af resultat og over-/underdækninger i henhold til årsregnskabsloven og varmforsyningsloven		
Årets resultat jf. resultatopgørelsen	0	0
Indregnet over-/ underdækning primo	-30.047	-174.305
Indregnet over-/ underdækning ultimo	<u>619.354</u>	<u>30.047</u>
Årets resultat i henhold til årsregnskabsloven	589.307	-144.257
Hensættelse til tab på debitorer primo	0	-1.313
Hensættelse til tab på debitorer ultimo	<u>3.204</u>	<u>0</u>
Årets resultat i henhold til varmforsyningsloven	<u>592.511</u>	<u>-145.571</u>
Indregnet over-/ underdækning primo	-30.048	-175.619
Årets resultat i henhold til varmforsyningsloven	<u>-592.511</u>	<u>145.571</u>
Over- /underdækning ultimo i henhold til varmforsyningsloven	<u>-622.559</u>	<u>-30.048</u>