

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

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

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET 1. APRIL 2020 - 31. MARTS 2021

CVR-NR. 26 83 22 17

Generalforsamling

afholdes i kulturhuset i Skåruphallen, Åbyvejen 43,
torsdag, den 24. juni 2021, 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. Ove Eskildsen (villig til genvalg)
 2. Brian Østergaard (villig til genvalg)
 3. Thomas Krøis (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. Vedtægtsændringer.
10. Eventuelt.

Forslag til punkt 5 skal være formanden i hænde senest 10 dage før generalforsamlingen.

Regnskab 2020/21 samt forslag til vedtægtsændringer kan hentes på fjernvarmen eller ses på www.skaarup-fjernvarme.dk fra og med den 10. juni 2021.

Ekstraordinær generalforsamling

1. Valg af dirigent.
2. Vedtægtsændringer.
3. Eventuelt.



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 2020 - 31. marts 2021

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021 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 2021 samt af resultatet af fjernvarmens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skårup, den 3. juni 2021

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 2020 - 31. marts 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt 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 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 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 3. juni 2021

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

Ole Bernard 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 torsdag den 24. juni 2021

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

tkr.	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21
HOVEDTAL					
Salg af varme	6.861	7.503	6.671	6.531	6.937
Salg af el	2.517	2.683	2.805	988	745
Brændselsforbrug	-5.249	-4.980	-4.371	-4.174	-3.939
Dækningsbidrag	4.129	5.207	5.104	3.345	3.743
Omkostninger	-2.446	-2.961	-3.469	-2.789	-2.816
Afskrivninger	-616	-991	-998	-1.014	-1.266
Renter m.v.	-267	-455	-432	-418	-536
Henlæggelser	-800	-800	-205	875	875
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets over-(+)/underdækning(-)	<u>-58</u>	<u>-821</u>	<u>-144</u>	<u>589</u>	<u>141</u>
Anlægsaktiver	20.433	19.659	18.669	20.962	32.943
Omsætningsaktiver	2.481	3.121	2.759	2.985	3.341
Aktiver i alt	<u>22.913</u>	<u>22.781</u>	<u>21.429</u>	<u>23.947</u>	<u>36.284</u>
Egenkapital	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	19.304	19.254	18.396	16.725	27.156
Kortfristede gældsforpligtelser	3.609	3.527	3.033	7.223	9.128
Passiver i alt	<u>22.913</u>	<u>22.781</u>	<u>21.429</u>	<u>23.947</u>	<u>36.284</u>
PRODUKTIONSTAL					
Samlet varmeproduktion, MWh	12.945	13.434	12.181	12.927	12.807
Heraf,					
Kedler, MWh	10.100	8.254	5.710	8.425	6.393
Gasmotor, MWh	2.335	2.554	3.406	1.326	2.122
Varmepumpe, MWh	275	428	637	437	1.354
Solvarme, MWh	236	2.200	2.427	2.739	2.937
Varme efter forbrug, MWh	10.046	10.298	9.627	10.290	9.820
Varmetab i %	22%	23%	21%	20%	23%
Elsalg, MWh	1.678	1.853	2.452	976	1.947
Gasforbrug til varme, m ³ x 1.000	1.006	890	703	805	682
Gasforbrug til el, m ³ x 1.000	228	251	333	133	205

Ledelsesberetning

Beretning

Formål

Selskabets formål er at drive varmforsyningsvirksomhed for Skårup By.

Årets drift

Årets resultat udgør 0 tkr. Årets overdækning udgør 141 tkr.

Omsætning fra varme er faldet med 1 % eller 65 tkr., der kan henføres til lavere mængde solgte Mwh samt en gennemsnitlig højere pris end i varmeåret 2019/20.

Årets salg af varme er faldet med 470 MWh.

Omsætning fra salg af el er faldet med 25 % eller 243 tkr. i forhold til sidste år.

Udgift til gas er faldet med 235 tkr. eller 6 % i forhold til sidste år. Faldet kan primært henføres til mindre produktion af varme på gas enheder.

Der har i årets løb været afholdt udgifter til nyetablering med 28 tkr., hvilket er dækket ved opkrævning af tilslutningsafgifter med 47 tkr.

Årets over-/underdækning udviser en overdækning på 141 tkr. og med en overdækning fra tidligere år fremføres herefter 761 tkr.

Der er i varmeåret afholdt omkostninger til varmepumpeprojektet med 13.247 tkr. før salg af energibesparelser 709 tkr. og modtaget tilskud fra Energistyrelsen på 1.333 tkr.

Resultatdisponering

Årets resultat foreslås overført til overdækninger.

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

Fremtiden

Varmeprisen er i 2020/21 afregnet med 406 kr. pr. MWh i forbrugstakst og 28 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på 750 kr.

I budget 2021/22 er der budgetteret med 413 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 871 tkr. af tidligere års overdækninger.

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A. for 1. april 2020 - 31. marts 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de tilretninger som varmeforsyningslovens 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 2020 - 31. marts 2021

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 uden scrapværdier:

Kraftvarmeværk	10-30 år
Solvarme	20 år
Varmepumpe	15 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 salgsmæssige omkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

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 vedligeholdelse 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 2020 - 31. marts 2021

Resultatopgørelse

Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1 Salg af varme	6.936.889	6.530.797
1 Salg af el	745.034	988.411
Salg i alt	<u>7.681.923</u>	<u>7.519.208</u>
2 Brændselsforbrug	<u>-3.939.268</u>	<u>-4.174.102</u>
Dækningsbidrag	<u>3.742.655</u>	<u>3.345.106</u>
Omkostninger		
3 Produktionsomkostninger	-704.365	-828.096
4 Lønninger m.v.	-1.713.918	-1.545.414
5 Administrationsomkostninger	<u>-397.860</u>	<u>-415.343</u>
Omkostninger i alt	<u>-2.816.143</u>	<u>-2.788.852</u>
Resultat før henlæggelser, afskrivninger og finansielle poster	<u>926.513</u>	<u>556.254</u>
12 Årets henlæggelser	875.000	875.000
6 Afskrivninger	<u>-1.265.870</u>	<u>-1.013.622</u>
	<u>-390.870</u>	<u>-138.622</u>
Resultat før finansielle poster	<u>535.643</u>	<u>417.632</u>
7 Finansielle omkostninger	<u>-535.643</u>	<u>-417.632</u>
	<u>-535.643</u>	<u>-417.632</u>
17 Årets resultat	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Balance

Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
8 Kraftvarmeværk	4.394.965	4.673.108
8 Solvarmeanlæg, varmepumpe	28.407.640	16.097.825
8 Driftsmateriel i øvrigt	<u>138.757</u>	<u>189.554</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>32.941.363</u>	<u>20.960.487</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Aktier og andelsbeviser	<u>1.600</u>	<u>1.600</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.600</u>	<u>1.600</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>32.942.963</u>	<u>20.962.087</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende varmebidrag	134.395	297.661
Tilgodehavende moms	420.833	945.458
9 Tilgodehavende el-salg m.v.	53.382	66.223
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>608.610</u>	<u>1.309.343</u>
Likvide beholdninger	<u>2.731.961</u>	<u>1.675.608</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.340.571</u>	<u>2.984.951</u>
AKTIVER I ALT	<u>36.283.534</u>	<u>23.947.038</u>

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Balance

Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Andelskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		
10 Prioritetsgæld	26.141.523	14.893.299
11 Anden gæld	139.510	81.206
12 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer	875.000	1.750.000
13 Overdækning	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>27.156.033</u>	<u>16.724.505</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
10 Kortfristet del af prioritetsgæld	1.756.000	881.037
13 Overdækning	760.601	619.354
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.033.903	5.329.214
Skyldigt varmebidrag	328.717	158.056
15 Anden gæld	206.601	234.872
Periodeafgrænsningsposter	<u>2.041.680</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.127.501</u>	<u>7.222.533</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>9.127.501</u>	<u>7.222.533</u>
PASSIVER I ALT	<u>36.283.534</u>	<u>23.947.038</u>

16 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1 Salg af varme		
Varme, 9.820 Mwh a 406,00 / 10.290 Mwh a 395,00	3.986.920	4.064.713
Abonnement- og fastbidrag	3.023.797	3.010.570
Motivationstarif	5.515	6.475
Gebyrer, tilslutningsafgifter	61.904	38.345
Overført over-/underdækning fra tidligere år	619.354	30.047
Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års priser	-760.601	-619.354
Salg varme i alt	<u>6.936.889</u>	<u>6.530.797</u>
 Salg af el		
El-produktion, 1.947 Mwh a 38,27 øre/kwh / 976 Mwh a 53,40 øre/kwh	745.034	521.254
Grundbeløb, elproduktionstilskud, kompensation CO2-afgifter	0	467.157
Salg el i alt	<u>745.034</u>	<u>988.411</u>
 Salg i alt	<u>7.681.923</u>	<u>7.519.208</u>
 2 Brændselsforbrug		
Gasforbrug til varme, 681.706 m3 a 5,040 kr. / 804.720 m3 a 5,095 kr.	3.435.462	4.100.289
Gasforbrug til el, 204.906 m3 a 1,936 kr. / 132.523 m3 a 2,197 kr.	396.791	291.216
Elvarmepumpe	663.850	126.639
Refusion naturgasafgifter, inkl. regulering tidligere år	-556.835	-344.042
	<u>3.939.268</u>	<u>4.174.102</u>
 3 Produktionsomkostninger		
Diverse udgifter vedr. nyetableringer	28.269	55.698
Renovering ledningsnet	20.401	30.314
Software m.v. vedr. ledningsregistrering	0	4.575
Energibesparelser og forbrugerinformation	5.424	4.822
Indkøb og vedligeholdelse målere	9.219	36.503
Vedligeholdelse bygning og installationer	190.744	319.753
Udleje af jord	-1.514	65
Service på motor	185.813	165.542
Hjælpeværktøj	7.671	8.368
Kemikalier, el og vand m.v.	179.252	129.055
Forsikringer	66.663	59.055
Varevognens drift	12.421	14.347
	<u>704.365</u>	<u>828.096</u>

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
4 Lønninger		
Lønninger driftspersonale, administration og bestyrelsesformand	1.609.298	1.466.580
Sundhedsforsikring	-1.147	-1.090
Vagt	27.900	27.660
Mødehonorar bestyrelsen (38 mødedeltagelser a 425 kr.)	16.340	19.550
ATP	6.816	6.816
Regulering beregnede skyldige feriepenge	22.896	-17.813
Kørselsgodtgørelse	0	5.497
Øvrige personaleomkostninger	31.815	38.213
	<u>1.713.918</u>	<u>1.545.414</u>
5 Administrationsomkostninger		
Advokatbistand, inkassoomkostninger	1.984	2.957
Kontorholdsudgifter og edb	68.841	34.613
Telefon inkl. mobiltelefon	13.936	12.594
Porto, gebyrer og fragt	34.809	38.880
Forsikringsrådgivning	13.983	13.576
Revision og regnskabsmæssig assistance	59.600	57.000
Rådgivningsmæssig assistance og erklæringer	19.600	19.900
Revision, regnskabs- og rådgivningsmæssig assistance, rest tidligere år	-300	1.500
Ekstern bogholderiassistance	107.220	111.870
Generalforsamling m.v.	6.686	7.604
Repræsentation	0	452
Kontingenter, faglitteratur m.v.	50.368	51.453
Annoncer, hjemmeside m.v.	22.934	23.592
Rengøring	3.832	2.886
Kursusomkostninger	990	33.087
Tab på tilgodehavender inklusive regulering tidligere afskrevet	-6.765	174
Regulering hensat til tab på tilgodehavender	140	3.204
	<u>397.860</u>	<u>415.343</u>
6 Afskrivninger		
Kraftvarmeværk	278.143	280.455
Solvarmeanlæg, varmepumpe	936.930	681.299
Driftsmateriel i øvrigt	50.797	51.868
	<u>1.265.870</u>	<u>1.013.622</u>

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021**Noter**

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
7 Finansielle omkostninger		
Prioritetsrenter	-271.701	-281.446
Bank- og sparekasseindestående	-9.303	-12.416
Garantiprovision	-249.326	-118.582
Låneomkostninger	-5.313	-5.188
	<u>-535.643</u>	<u>-417.632</u>

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Noter

8 Materielle anlægsaktiver

	Varmeværk	Kraftvarme- værk	Solvarme- anlæg og varmepumpe	Driftsmateriel i øvrigt	2020/21 I alt	2019/20 I alt
Kostpris						
1. april 2020	5.891.049	18.565.564	18.407.446	692.200	43.556.259	40.249.799
Årets tilgang	0	0	13.246.746	0	13.246.746	3.306.460
Årets afgang	0	0	0	0	0	0
Samlet an- skaffelsessum						
31. marts 2021	5.891.049	18.565.564	31.654.192	692.200	56.803.005	43.556.259
Afskrivninger						
1. april 2020	-5.891.049	-13.892.456	-2.309.621	-502.646	-22.595.772	-21.582.150
Årets afgang afskrivninger					0	0
Årets afskrivninger	0	-278.143	-936.930	-50.797	-1.265.870	-1.013.622
Afskrivninger						
31. marts 2021	-5.891.049	-14.170.599	-3.246.551	-553.443	-23.861.642	-22.595.772
Regnskabs- mæssig værdi						
31. marts 2021	0	4.394.965	28.407.640	138.757	32.941.363	20.960.487

Offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2020:

Traverskiftet 1 3.700.000 kr. heraf grundværdi 1.587.300 kr.

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
9 Tilgodehavender el-salg m.v.		
Tilgodehavende salg el	53.382	22.735
Andre tilgodehavender	0	43.488
	<u>53.382</u>	<u>66.223</u>
10 Prioritetsgæld		
Kommunekredit, 0,10 % p.a., garantiprovision 1%	13.000.000	0
Kommunekredit, 1,26 % p.a., garantiprovision 1%	11.069.966	11.701.508
Nykredit, 2,3920 % p.a., bidrag 0,6%	3.910.470	4.161.054
Låneomkostninger	-82.914	-88.227
	<u>27.897.523</u>	<u>15.774.336</u>
 Heraf kortfristet del af langfristet gæld	 <u>1.756.000</u>	 <u>881.037</u>
 Af restgælden forfalder 22.510 tkr. efter 5 år.		
11 Anden gæld		
Beregnete feriepengeforpligtelse - langfristet	139.510	81.206
	<u>139.510</u>	<u>81.206</u>
12 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer		
Saldo 1. april 2020	1.750.000	2.625.000
Tilbageført i 2020/21	-875.000	-875.000
Henlagt i 2020/21 til nyinvesteringer	0	0
Saldo 31. marts 2021	<u>875.000</u>	<u>1.750.000</u>
13 Overdækning		
Saldo 1. april 2020	619.354	30.048
Årets resultat jf. resultatopgørelse	141.247	589.307
Overdækning pr. 31. marts 2021	<u>760.601</u>	<u>619.354</u>
 Overdækningerne forventes indregnet således:		
 Langfristede gældsforpligtelser		
Regnskabsåret 2021/22	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Regnskabsåret 2021/22	760.601	619.354
	<u>760.601</u>	<u>619.354</u>

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig naturgas	1.239.890	1.344.688
Øvrige leverandører	<u>2.794.013</u>	<u>3.984.527</u>
	<u><u>4.033.903</u></u>	<u><u>5.329.214</u></u>

15 Anden gæld		
Skyldig revisor	79.200	76.900
Beregnete feriepengeforpligtelse	77.805	113.213
Anden gæld i øvrigt	<u>49.596</u>	<u>44.758</u>
	<u><u>206.601</u></u>	<u><u>234.872</u></u>

Graddage

	<u>Normalt år</u>	<u>2016/17</u>	<u>2017/18</u>	<u>2018/19</u>	<u>2019/20</u>	<u>2020/21</u>
Måned:						
April	296	282,2	290,7	222,4	232,5	243,5
Maj	138	94,3	126,1	48,7	173,1	171,4
Juni	61	22,5	36,9	6,5	9,2	21,4
Juli	21	12,1	18,7	0,0	17,7	36,5
August	25	18,8	9,4	11,9	6,3	9,8
September	97	23,0	84,2	64,2	84,4	64,0
Oktober	207	232,7	175,6	188,2	210,0	179,7
November	347	358,6	325,5	312,4	303,1	265,4
December	445	371,0	393,9	383,6	367,2	378,0
Januar	502	480,5	428,5	460,1	354,2	489,2
Februar	463	406,6	482,5	337,9	346,8	455,8
Marts	435	357,0	504,9	350,8	362,4	380,4
	<u><u>3.037</u></u>	<u><u>2.659,3</u></u>	<u><u>2.876,9</u></u>	<u><u>2.386,7</u></u>	<u><u>2.466,9</u></u>	<u><u>2.695,1</u></u>

16 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser

Der er tingslyst 1. prioritetspant i ejendommen.

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
17 Opgørelse af resultat og over-/underdækninger i henhold til årsregnskabsloven og varmforsyningsloven		
Årets resultat jf. resultatopgørelsen	0	0
Indregnet over-/ underdækning primo	-619.354	-30.047
Indregnet over-/ underdækning ultimo	<u>760.601</u>	<u>619.354</u>
Årets resultat i henhold til årsregnskabsloven	141.247	589.307
Hensættelse til tab på debitorer primo	-3.204	0
Hensættelse til tab på debitorer ultimo	<u>0</u>	<u>3.204</u>
Årets resultat i henhold til varmforsyningsloven	<u>138.043</u>	<u>592.511</u>
Indregnet over-/ underdækning primo	-622.559	-30.048
Årets resultat i henhold til varmforsyningsloven	<u>-138.043</u>	<u>-592.511</u>
Over- /underdækning ultimo i henhold til varmforsyningsloven	<u>-760.602</u>	<u>-622.559</u>