



Borup Varmeværk A.m.b.a.
Bækgårdsvej 62
4140 Borup

ÅRSRAPPORT 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2020

CVR NR. 14 89 80 18

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den / 2021.

Dirigent

LEDELSESPÅTEGNING



Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for perioden 1. januar – 31. december 2020 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Borup Varmeværk A.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

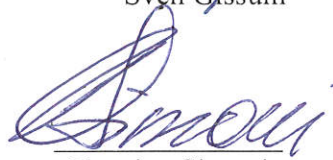
I bestyrelsen

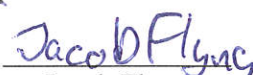
Borup, den 10. februar 2021.

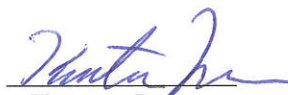

Sven Gissum

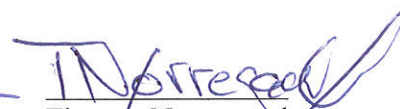

Kurt Munk Pedersen


Michael Møller Jensen


Henning Simoni


Jacob Flyng


Karsten Jensen


Thomas Nørregaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til selskabets andelshavere

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Borup Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2020 – 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt varmeforsyningsloven bestemmelser om indregning af omkostninger.

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 2020 – 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt varmeforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

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 i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmeforsyning.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har i overensstemmelse med sædvanlig praksis for kollektive varmekværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, 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, varmeforsyningsloven og selskabets vedtægter. 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.

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.

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 og lov om varmeforsyning.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven og lov om varmeforsyning. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Borup, den 10. februar 2021
HR REVISION - Barrett ApS
CVR-nr.: 28 84 25 62

Per Kristiansen
Registreret Revisor
mne753
Medlem af FSR - Danske Revisorer

Bestyrelsens skriftlige beretning 2020.

1. januar 2020 til 31. december 2020.

Året 2020 var på alle områder et anderledes år. Covid-19 pandemien, som vi alle desværre har måttet trækkes med, har også påvirket og flyttet rundt på mange aktiviteter hos Borup varmekværk. Heldigvis har ingen af medarbejderne været ramt.

Vi har været forskånet for større rørbrud så ingen forbrugere har manglet fjernvarme i årets løb.

Der har været en række planlagte ledningsreparationer, samt et større ledningsrenoverings projekt i den ældste del af Stenhøjsparken. Dette projekt med at udskifte det ældste ledningsnet i Stenhøjsparken, vil fortsætte i 2021.

På værket er det meste vedligeholdelsesarbejde på kedler og udstyr sat ind i fast cyklus og rutiner.

Olieværket, der kun bruges til spidsbelastning, samt nødforsyning har ikke været anvendt til varmeproduktion i år. Det betyder at alt brændsel kommer fra halm, som er grøn og vedvarende energi.

Det har været et af de varmeste år nogensinde med et varmt forår, en jævn sommer og lunt efterår alligevel viser det sig, at vi har solgt den mængde varme der var budgetteret med for hele året.

Dette tolker varmekværket som et mulig stigende komfortforbrug, og måske kombineret med manglende vedligeholdelse og serviceeftersyn af forbrugernes anlæg. Dette vil give en dårlig afkøling.

En dårlig afkøling af eget varmeanlæg kan være en økonomisk kedelig oplevelse, desværre oplever vi at dette er stigende. I tilfælde hvor varmekværket har oplyst om en dårlig afkøling, kan vi anbefale, at få kontaktet jeres VVS-installatør til en teknisk gennemgang og kontrol af jeres anlæg.

Der skal betales kr. 607.300 tilbage til forbrugerne, andre forbrugere skal indbetale kr. 1.089.507

Der er i årets løb kommet 15 nye andelshavere, således at vi er pr. 31.12.2020 er i alt 1261 andelshavere.

Borup varmekværks varmemforsyningsområde er af Køge kommune blevet godkendt til at omfatte dele af den nye udstykning på Møllebankerne øst for byen.

I året blev det besluttet at udvide med en ny akkumuleringstank. Når anlægget står færdigt vil den samlede kapacitet være på 5000 m³ fjernvarmevand. Udover at give en større forsyningssikkerhed, vil det give en mere effektiv produktion. Endvidere giver det et bedre arbejdsmiljø.

Det var også året, da et større projekt med udskiftning til digitale målere blev sat i værk. Projektet løber frem til april 2021. hvor alle målere er udskiftet og det nye system er indkørt. Der indføres en årlig målerleje pr. 01.01.2021 på 300 kr. til at finansierer indkøb og vedligehold. Den variable varmepris nedsættes til 487,50 kr./mWh inkl. afgifter og moms

Årsagen til udskiftningen af målere er dels et lovgivningskrav inden for en kort årrække, dels et servicetilbud til forbrugerne, blandt andet med mulighed for digitale overblik af eget forbrug. Sidst, men bestemt ikke ubetydeligt for mange, bortfald af det tilbagevendende årlige aflæsningskort.

Værkets prisblad er justeret pr. 1. januar.

Med venlig hilsen
Sven Gissum
Formand

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Borup Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder samt de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmeforsyning.

I øvrigt er anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

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 forpligtelsen 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 risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Varmeværket er omfattet af Forsyningstilsynets retningslinjer for aflæggelse af regnskab efter varmeforsyningsloven. Her under regler om egenkapital, afskrivninger, henlæggelser til nye anlæg m.m. Varmeværket har indberetningspligt til Forsyningstilsynet.

”Hvile i sig selv” – princippet.

Varmeværket er således underlagt princippet i at resultatopgørelsen skal ”hvile i sig selv”. Princippet medfører at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller skal opkræves hos forbrugerne ved indregning i det efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning hos forbrugerne indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Omsætningen omfatter såvel faste som variable bidrag samt incitamentsbidrag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte eller indirekte omkostninger, der medgår til produktion af varme, herunder afskrivninger og gager.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt vedrørende drift af ledningsnettet, her under afskrivninger og gager samt administrationsomkostninger, der kan henføres til distribution.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontoromkostninger m.v., her under afskrivninger og gager samt tab på debitorer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat indregnes med den del, der kan henføres til årets skattemæssige resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt øvrige anlæg og småanskaffelser er optaget til anskaffelssummen reguleret for akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og i øvrigt i overensstemmelse med bestemmelserne om afskrivninger i lov om varmeforsyning:

Grunde	5 år	skrapværdi 0 %
Halmvarmeværket	8 år	skrapværdi 0 %
Nyt halmvarmeværk	30 år	skrapværdi 0 %
Anlæg og ledningsnet	10-20 år	skrapværdi 0 %
Småanskaffelser	5-10 år	skrapværdi 0 %

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer er optaget til kostpris, eller en lavere værdi såfremt det skønnes at værdien er forringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne, og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under henholdsvis aktiver og passiver vedrører den underdækning eller overdækning, der overføres til næste års opkrævning som følge af, at disse beløb skal indregnes i næste års budget.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE.

		Ej revideret			
Note		Regnskab 2020	Regnskab 2019 t. kr.	Budget 2020 t. kr.	Budget 2021 t. kr.
1.	Nettoomsætning	16.376.557	15.525	16.043	16.235
2.	Direkte produktionsomkostninger	- 5.812.152	- 6.004	- 6.298	- 6.066
3.	Indirekte produktionsomkostninger	- 4.385.212	- 5.632	- 4.531	- 4.261
	Bruttofortjeneste	6.179.193	3.890	5.214	5.908
4.	Distributionsomkostninger	- 2.849.623	- 1.168	- 2.790	- 4.735
5.	Administrationsomkostninger	- 1.745.945	- 1.730	- 1.631	- 1.349
6.	Andre driftsindtægter	<u>63.700</u>	<u>714</u>	<u>87</u>	<u>57</u>
	Resultat af primær drift	1.647.325	1.706	880	- 119
7.	Renteindtægter og lignende indtægter	58.073	78	0	0
8.	Renteomkostninger og lignende omkostninger	- <u>828.027</u>	- <u>900</u>	- <u>865</u>	- <u>747</u>
	ÅRETS ORDINÆRE RESULTAT	877.371	884	15	- 866
	Skat af årets resultat	- <u>330</u>	- <u>2</u>	- <u>15</u>	- <u>10</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>877.041</u>	<u>882</u>	<u>0</u>	<u>- 876</u>
Forslag til resultatdisponering:					
	Overført fra tidligere år	- 636	882	1	876
	Årets resultat	<u>877.041</u>	- <u>881</u>	- <u>1</u>	- <u>876</u>
	Til disposition	<u>876.405</u>	<u>- 1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Der anvendes således:					
	Overført til næste år, overdækning	<u>876.405</u>	- <u>1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Anvendelse i alt	<u>876.405</u>	<u>- 1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Note		31/12 2020 kr.	31/2 2019 t. kr.
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
	Materielle anlægsaktiver		
9.	Grundværdier	0	0
10.	Anlæg og ledningsnet	6.789.740	5.811
11.	Halmvarmeværket	0	718
12.	Nyt halmvarmeværk	23.247.342	24.568
	Anpartskapital i Skovbo Forsyning ApS	40.000	0
	Andel i DFF-EDB a.m.b.a.	1.000	1
	Andel i DFP	5.418	5
	Anlægsaktiver i alt	<u>30.083.500</u>	<u>31.103</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger		
	Beholdning af olie og halm	271.205	333
	Varebeholdninger i alt	<u>271.205</u>	<u>333</u>
	Tilgodehavender		
	Til gode hos forbrugerne (årsopgørelser), netto	478.043	0
14.	Periodeafgrænsning – underdækning	0	1
	Tilgodehavende fondsskat	3.670	0
	Øvrige periodeafgrænsningsposter	0	30
	Øvrige tilgodehavender	6.895	1
	Tilgodehavender i alt	<u>488.608</u>	<u>32</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.164.203</u>	<u>1.527</u>
	Omsætningsaktiver i alt.....	<u>2.924.016</u>	<u>1.892</u>
	AKTIVER I ALT	<u>33.007.516</u>	<u>32.995</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Note		31/12 2020 kr.	31/12 2019 t. kr.
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
13.	Bunden egenkapital	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
	Egenkapital i alt.....	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
	HENSÆTTELSER		
	Henlæggelse til produktionsanlæg	<u>1.200.000</u>	<u>0</u>
	Hensættelser i alt.....	<u>1.200.000</u>	<u>0</u>
	GÆLD		
	LANGFRISTET GÆLD		
	Nordea	1.310.242	2.624
	Kommunekredit	25.506.710	26.628
	Renteaftale (SWAP)	<u>20.906</u>	<u>77</u>
15.	Langfristet gæld i alt.....	<u>26.837.858</u>	<u>29.329</u>
	KORTFRISTET GÆLD		
	Skyldig til forbrugerne (årsopgørelser), netto	0	524
	Periodeafgrænsning, overdækning	876.405	0
	Leverandører	2.269.456	1.537
	Skyldig løn, A-skat, AM-bidrag og feriepenge	54.682	465
	Skyldig moms og afgifter	689.653	69
	Skyldig fondsskat	0	2
	Øvrige skyldige omkostninger	<u>10.198</u>	<u>0</u>
	Kortfristet gæld i alt.....	<u>3.900.394</u>	<u>2.597</u>
	Gæld i alt.....	<u>30.738.252</u>	<u>31.926</u>
	PASSIVER I ALT	<u>33.007.516</u>	<u>32.995</u>
16.	Fordelte omkostninger		
17.	Eventualforpligtelser		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2020 kr.	Regnskab 2019 t. kr.
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag	6.029.952	5.175
Forbrug iflg. måleraflæsning	9.955.667	10.052
Incitamentsafregning (afkøling)	439.379	289
Ændringer af årsopgørelser, forudgående år	- 48.441	9
Nettoomsætning i alt	<u>16.376.557</u>	<u>15.525</u>

	mWh.	%
2. Direkte produktionsomkostninger		
Produktion og salg		
Produktion af halmvarme	30.768	100,0
Produktion på olie	0	0,0
I alt	30.768	100,0
Ledningstab	- 6.272	- 20,2
Salg aflæst på forbrugsmålere	<u>24.496</u>	<u>79,8</u>

Opkrævet forbrugspris kr. 396,20 pr. mWh eller 39,62 øre pr. kWh. ekskl. moms
 Opkrævet Nox-afgift kr. 2,40 pr. mWh eller 0,24 øre pr. kWh. ekskl. moms
 Opkrævet Svovl-afgift kr. 6,40 pr. mWh eller 0,64 øre pr. kWh. ekskl. moms
 Opkrævet forbrugspris i alt kr. 405,00 pr. mWh eller 40,50 øre pr. kWh. ekskl. moms

Opkrævet fast bidrag kr. 24,05 pr. m² opvarmet etageareal.

	Regnskab 2020 kr.	Regnskab 2019 t. kr.
2. Direkte produktionsomkostninger		
Halm	5.085.000	5.328
Brændselsolie	0	0
Afgifter	206.434	186
Elforbrug	367.101	371
Vand og kemikalier	109.895	84
Bortkørsel af aske	43.722	35
Direkte produktionsomkostninger i alt.....	<u>5.812.152</u>	<u>6.004</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2020 kr.	Regnskab 2019 t. kr.
3. Indirekte produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse produktionsanlæg	792.044	1.123
Afskrivninger produktionsanlæg	2.150.000	2.550
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	110.138	148
Personaleomkostninger	1.275.012	1.771
Autodrift	28.648	
Lokaleomkostninger i øvrigt	29.370	39
Indirekte produktionsomkostninger i alt.....	<u>4.385.212</u>	<u>5.631</u>
4. Distributionsomkostninger		
Afskrivning distributionsledninger	400.000	444
Afskrivning øvrige anlæg	147.000	63
Hensættelse til akkumuleringstank	1.200.000	0
Vedligeholdelse distributionsledninger	640.261	14
Vedligeholdelse målere	22.674	15
Personaleomkostninger	425.003	584
Lokaleomkostninger	14.685	19
Termografi	0	7
Ledningsregistrering	0	22
Distributionsomkostninger i alt	<u>2.849.623</u>	<u>1.168</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2020 kr.	Regnskab 2019 t. kr.
5. Administrationsomkostninger		
Bestyrelsesudgifter inkl. varme	177.971	149
Repræsentation og møder	23.634	5
Forbrugerinformation	48.211	15
IT-udgifter	126.006	63
Forsikringer	117.385	97
Juridisk assistance	0	39
Revision, m.m.	34.336	29
Energisparerforanstaltninger	434.236	434
Teknisk rådgivning	69.016	29
Personaleomkostninger	425.004	584
Lokaleomkostninger	14.685	20
Kontingenter og abonnementer	171.779	109
Kontorhold	12.050	65
Gebyrer	80.814	92
Tab på fordringer	10.818	0
Administrationsomkostninger i alt.....	<u>1.745.945</u>	<u>1.730</u>
6. Andre driftsindtægter		
Salg af grund	0	625
Udlejning plads	0	7
Servicebesøg m.v.	1.500	18
Gebyrer	26.150	34
Skorstensudlejning	36.050	30
Andre driftsindtægter i alt	<u>63.700</u>	<u>714</u>
7. Finansielle indtægter		
Kursregulering prioritetsgæld	56.147	76
Øvrige renteindtægter	1.926	2
Finansielle indtægter i alt	<u>58.073</u>	<u>78</u>
8. Finansielle omkostninger		
Renter, bank	40.887	14
Renter anlægslån	787.140	885
Renter, kreditorer	0	1
Finansielle omkostninger i alt	<u>828.027</u>	<u>900</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2020 kr.	Regnskab 2019 t. kr.
9. Grundværdier:		
Anskaffelsessum	1.848.290	1.964
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>- 116</u>
	1.848.290	1.848
Afskrivninger, primo	- 1.848.290	- 1.964
Afskrivninger på solgte aktiver	0	116
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>- 0</u>
Værdi af grunde pr. 31. december.....	<u>0</u>	<u>0</u>
10. Værdi af anlæg og ledningsnet:		
Saldo primo	5.811.040	5.878
Tilgang i året, netto	<u>1.525.700</u>	<u>440</u>
	7.336.740	6.318
Årets afskrivninger	<u>- 547.000</u>	<u>- 507</u>
Værdi af anlæg og ledningsnet pr. 31. december ..	<u>6.789.740</u>	<u>5.811</u>
11. Halmvarmeværk:		
Anskaffelsessum	11.517.668	11.518
Afskrivninger primo	-10.800.000	- 9.600
Årets afskrivninger	<u>- 717.668</u>	<u>- 1.200</u>
Halmvarmeværk pr. 31. december.....	<u>0</u>	<u>718</u>
12. Nyt halmvarmeværk:		
Driftsanlæg primo	34.080.144	34.080
Årets afgang/tilgang	<u>112.030</u>	<u>- 0</u>
	34.192.174	34.080
Afskrivninger primo	- 9.512.500	- 8.162
Årets afskrivninger	<u>- 1.432.332</u>	<u>- 1.350</u>
Nyt halmvarmeværk pr. 31. december	<u>23.247.342</u>	<u>24.568</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2020 kr.	Regnskab 2019 t. kr.
13. Bunden egenkapital:		
Saldo primo	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
Bunden egenkapital ultimo.....	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
14. Periodeafgrænsning – underdækning/overdækning:		
Overført fra tidligere år	- 636	882
Årets resultat	<u>877.041</u>	<u>- 881</u>
Periodeafgrænsning – overdækning/underdækning ultimo.....	<u>876.405</u>	<u>- 1</u>
15. Langfristet gæld:		
Den langfristede gæld fordeler sig således:		
0-1 år	2.472.277	2.436
2-5 år	4.770.258	6.074
Over 5 år	<u>19.595.323</u>	<u>20.819</u>
Fordelte omkostninger i alt	<u>26.837.858</u>	<u>29.329</u>
16. Fordelte omkostninger:		
Personaleomkostninger	2.125.020	3.103
Autodrift	28.648	18
Bygnings- og lokaleomkostninger	58.740	77
Telefon og bredbånd	<u>0</u>	<u>47</u>
Fordelte omkostninger i alt	<u>2.212.408</u>	<u>3.245</u>
17. Eventualforpligtelser:		
Varmeværket har i øvrigt ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i regnskabet anførte.		