



Frederiks Varmeværk A.m.b.a.

ÅRSRAPPORT 2019/2020

56. Regnskabsår

Generalforsamling

i Alhede-Hallerne

onsdag den 23. september 2020 kl. 19 00

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Det reviderede årsregnskab fremlægges til godkendelse.
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges.
5. Forslag fra bestyrelsen herunder fremlæggelse af investeringsplan for kommende år.
6. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere.
7. Valg af 3 bestyrelsesmedlemmer.
På valg Tonny Eriksen, Knud Jørgen Hansen og Villy Henning Siig.
8. Valg af 2 suppleanter til bestyrelsen.
På valg: Jan Lauge Kristensen og Knud Kjær.
9. Valg af revision.
På valg: Revisionsfirma Center Revision.
10. Eventuelt.

Bestyrelsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE:

| | |
|--|---------|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring..... | 3 - 5 |
| Selskabsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 - 12 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 - 15 |
| Noter | 16 - 22 |

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2019/2020 for Frederiks Varmeværk A.m.b.a.. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt Energitilsynets regnskabsbestemmelser.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af værkets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen giver efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato og indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Frederiks, den 8. september 2020

I bestyrelsen:

Wolfgang Schubert

Morten Møller

Knud Jørgen Hansen

Villy Henning Siig

Tonny Eriksen

Godkendt på den ordinære generalforsamling, den 23. september 2020

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Frederiks Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Frederiks Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter Energitilsynets bestemmelser og årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af varmeværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af varmeværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020 i overensstemmelse med Energitilsynets bestemmelser og 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 varmeværket 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

Frederiks Varmeværk A.m.b.a., der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, har medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. 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. 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 varmeværkets 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 varmeværket, 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 revisions-handlinger 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 varmeværkets 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 varmeværkets 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 varmeværket 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 Energitilsynets bestemmelser og årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med Energitilsynets bestemmelser og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kjellerup, den 8. september 2020
CENTER-REVISION, KJELLERUP
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 61 80 38



Kirsten Møller

Registreret revisor
mne-nr. 6304

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|--------------------------|--|
| Selskabet | Frederiks Varmeværk A.m.b.a. Vestergade 5, Frederiks 7470 Karup J Telefon 86 66 17 16 Email: frederiksvogv@post.tele.dk CVR-nr. 18 55 23 10 Regnskabsår 1. juli 2019 - 30. juni 2020 |
| Bestyrelse | Wolfgang Schubert Morten Møller Knud Jørgen Hansen Villy Henning Siig Tonny Eriksen |
| Revision | Center-Revision, Kjellerup Registreret revisionsaktieselskab Torvet 12 8620 Kjellerup CVR-nr. 29 61 80 38 |
| Pengeinstitutter | Danske Andelskassers Bank A/S Ikast Afdelingen Strøget 36 7430 Ikast |
| Generalforsamling | i Alhede-Hallerne onsdag, den 23. september 2020 |

LEDELSESBERETNING

Varmeværkets væsentligste aktiviteter

Varmeværkets aktivitet består af etablering af energiproduktionsanlæg samt distribuering af energi i Frederiks.

Væsentlige ændringer i varmeværkets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 612.392, hvilket anses for værende tilfredsstillende. Der har ikke været væsentlige ændringer i varmeværkets aktiviteter og økonomiske forhold.

Frederiks Varmeværk har ved regnskabsårets slutning 797 forbrugere, der afregner faste afgifter af 118.897 m2. Frederiks Varmeværk har i regnskabsåret solgt 12.467 Mwh varme.

I året 2018/2019 påbegyndtes et biogasprojekt med investering i ny motor mv. Desværre mislykkedes det at få en aftale i stand med leverandørerne af biogassen. I 2019/2020 har der været afholdt udgifter til ombygning af den nye motor til naturgas.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Værket er for 2019/2020 omfattet af Årsregnskabsloven. Værket er omfattet af lovens regler for regnskabsklasse B, og med de afvigelser, der er en konsekvens af værkets specielle virksomhedsform og formål. Desuden er tilvalgte områder for regnskabsklasse C. Udover årsregnskabslovens bestemmelser er værket omfattet af Energitilsynets regnskabs- og afskrivningsbestemmelser.

Afvigelserne fra årsregnskabsloven er i al væsentlighed af opstillingsmæssig karakter og er gennemført for at opnå et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultatet af værkets aktiviteter og pengestrømme under hensyntagen til, at det regnskabsmæssige formål er at belyse, at de opkrævede forbrugerbidrag dækker samtlige værkets omkostninger under iagttagelse af varmforsyningslovens pris- og afskrivningsbestemmelser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 værket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå værket, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varme indregnes i resultatopgørelsen i takt med fakturering af bidragene, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der er regnskabsmæssigt foretaget regulering af varmebidragene pr. 30/6 2020 i overensstemmelse med årsopgørelsen af forbruget for 2019/2020.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag excl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger vedrørende virksomhedens produktion, herunder energjudgifter, reparation og vedligeholdelse, personaleomkostninger, afskrivninger på produktionsanlæg/varmevekslere/pumper/vandbehandling m.v., driftsledelse, lokaleomkostninger, miljø m.v.

Da posten indeholder alle omkostninger, der relaterer sig til produktion og varmekøb, indeholder posten også de omkostninger, der er forbundet med varmetabet i distributionsnettet (lednings-tabet). Derfor overføres disse til distributionsomkostninger.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til distributionsopgaven.

Distributionsopgaverne påbegyndes ved energiens afgang fra produktionsenheden eller varmevekslere, og afsluttes efter forbrugernes målere. Ledningstab betragtes som en distributionsomkostning. Ledningstabet beregnes som en forholdsmæssig andel af de samlede produktionsomkostninger. Under regnskabsposten hører endvidere reparation og vedligeholdelse af ledningsnet, målere, målerudskiftning, ledningsregistrering, personaleudgifter og afskrivninger på ledningsnettet.

Omkostninger ved aflæsning af forbrugsmålere betragtes også som en distributionsomkostning.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, ledelse, medarbejdere i administrationen, forbrugeradministration og information, administrativ IT, revision, kontorhold, afskrivninger vedr. aktiver, der benyttes til administration, inkassobehandling og tab på forbrugere.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Andelselskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre kr. 0.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Anlægget, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris incl. byggerenter med fradrag af tilslutningsafgifter og akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Scrapværdi udgør for alle nedenstående grupper kr. 0.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier i overensstemmelse med Varmeforsyningslovens bestemmelser:

| | |
|--|------------|
| Bygninger, ledningsnet og tilslutningsafgifter | 20 år |
| Kraftvarmeanlæg | 10 - 13 år |
| Varmemålere | 7 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 5 år |
| Solvarmeanlæg | 20 år |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) pr. balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er indregnet til nominelle værdier.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%. Negativ udskudt skat aktiveres ikke.

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. august 2013 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Overført overskud

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal eventuelt overskud overføres og indregnes i efterfølgende års priser.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Overdækning til indregning i følgende års priser

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender.

Henlæggelser

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser på produktionsanlæg, distributionsnet og øvrige anlæg i henhold til servicekontrakter og investeringsplaner. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

RESULTATOPGØRELSE
for tiden 1. juli 2019 - 30. juni 2020

| Note | 2019/2020 | 2018/2019 | Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2020/2021 |
|---|------------------|------------------|---|
| 1 Nettoomsætning | 10.163.055 | 12.674.874 | 10.713 |
| 2 Produktionsomkostninger | -6.104.902 | -7.555.907 | -7.401 |
| BRUTTORESULTAT | 4.058.153 | 5.118.967 | 3.312 |
| 3 Distributionsomkostninger | -2.165.365 | -3.250.212 | -2.424 |
| 4 Administrationsomkostninger | -798.154 | -799.372 | -762 |
| 5 Andre driftsindtægter..... | 0 | 307.344 | 0 |
| 6 Andre driftsomkostninger..... | -9.874 | -8.952 | -135 |
| RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT ... | 1.084.760 | 1.367.775 | -9 |
| 7 Andre finansielle indtægter..... | 22.898 | 26.050 | 22 |
| 8 Øvrige finansielle omkostninger..... | -495.266 | -484.160 | -475 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 612.392 | 909.665 | -462 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT..... | 612.392 | 909.665 | -462 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| Årets resultat | 612.392 | 909.665 | -462 |
| Overførsel fra sidste år | -104.592 | 478.743 | 508 |
| | 507.800 | 1.388.408 | 46 |
| Henlæggelser..... | 0 | -1.493.000 | -46 |
| Anvendt af henlæggelser /tilbageførsel | 0 | 0 | 0 |
| Indregnet i budget 2020/2021 (2019/2020) | -507.800 | 104.592 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |

BALANCE
pr. 30. juni 2020

| Note | AKTIVER | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2019/2020 | 2018/2019 |
| ANLÆGSAKTIVER: | | |
| Materielle anlægsaktiver: | | |
| 9 Anlægget | 22.760.827 | 22.691.248 |
| 10 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 128.645 | 159.528 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 22.889.472 | 22.850.776 |
| Finansielle anlægsaktiver: | | |
| Værdipapirer | 335 | 339 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 335 | 339 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT..... | 22.889.807 | 22.851.115 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER: | | |
| Varebeholdninger: | | |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer..... | 106.261 | 84.388 |
| Varebeholdninger i alt..... | 106.261 | 84.388 |
| Tilgodehavender: | | |
| 11 Tilgodehavender fra salg og forbrugere | 337.195 | 338.714 |
| 12 Andre tilgodehavender..... | 66.957 | 1.157.025 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 59.745 | 52.109 |
| 14 Underdækning til indregning i følgende års pris..... | 0 | 104.592 |
| Tilgodehavender i alt..... | 463.897 | 1.652.440 |
| Likvide beholdninger: | | |
| 13 Likvide beholdninger..... | 1.563.822 | 895 |
| Likvide beholdninger i alt..... | 1.563.822 | 895 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT..... | 2.133.980 | 1.737.723 |
| AKTIVER I ALT..... | 25.023.787 | 24.588.838 |

BALANCE
pr. 30. juni 2020

PASSIVER

| Note | 2019/2020 | 2018/2019 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| EGENKAPITAL: | | |
| Andelshavernes tilslutningsafgifter | 1.175.612 | 1.175.612 |
| Olieregulerings- og reparationsfond | 50.000 | 50.000 |
| Dispositionsfond | 414.944 | 414.944 |
| EGENKAPITAL I ALT..... | <u>1.640.556</u> | <u>1.640.556</u> |
| HENSATTE FORPLIGTELSER: | | |
| 15 Henlæggelser..... | 4.388.000 | 4.388.000 |
| HENSATTE FORPLIGTIGELSER I ALT..... | <u>4.388.000</u> | <u>4.388.000</u> |
| GÆLD: | | |
| Langfristede gældsforpligtigelser: | | |
| 16 Kreditinstitutter i øvrigt | 17.072.276 | 14.393.230 |
| Kortfristet del af langfristet gæld..... | -4.343.728 | -821.699 |
| Langfristede gældsforpligtigelser i alt..... | <u>12.728.548</u> | <u>13.571.531</u> |
| Kortfristede gældsforpligtigelser: | | |
| Kortfristet del af langfristet gæld..... | 4.343.728 | 821.699 |
| Kreditinstitutter..... | 60 | 2.394.897 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 412.770 | 674.412 |
| Tilbagebetaling af varmeafgifter | 713.142 | 858.608 |
| 14 Overdækning til indregning i følgende års pris..... | 507.800 | 0 |
| 17 Anden gæld..... | 289.183 | 239.135 |
| Kortfristede gældsforpligtigelser i alt..... | <u>6.266.683</u> | <u>4.988.751</u> |
| 18 GÆLD I ALT..... | <u>18.995.231</u> | <u>18.560.282</u> |
| PASSIVER I ALT..... | <u>25.023.787</u> | <u>24.588.838</u> |
| 19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 20 Medarbejderforhold | | |

NOTER

| Note | 2019/2020 | 2018/2019 | Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2020/2021 |
|---|-------------------|-------------------|---|
| 1 Nettoomsætning | | | |
| Varmeafgifter | 4.435.794 | 4.328.394 | 4.776 |
| Faste afgifter/abonnement | 3.770.536 | 3.744.975 | 4.389 |
| Elsalg | 1.956.725 | 4.601.505 | 1.548 |
| I alt..... | 10.163.055 | 12.674.874 | 10.713 |
| 2 Produktionsomkostninger | | | |
| Naturgas | 5.025.192 | 7.219.347 | 6.201 |
| Vedligeholdelse m.v. | 316.897 | 379.171 | 153 |
| Elkøb solvarmeanlæg excl. afgifter ... | 4.841 | 10.431 | 25 |
| Vandafgift og miljøtilsyn | 78.927 | 76.158 | 75 |
| Lønomkostninger m.v. | 302.110 | 315.385 | 279 |
| Driftledelse m.v. | 74.777 | 44.921 | 75 |
| Bildrift | 9.495 | 2.996 | 8 |
| Lokaleomkostninger | 42.249 | 34.998 | 39 |
| Afskrivninger | 1.634.703 | 1.729.588 | 2.115 |
| Telefonudgifter | 8.639 | 8.703 | 9 |
| Ledningstab overført til distribu- tionsomkostninger | -1.392.928 | -2.265.791 | -1.578 |
| I alt..... | 6.104.902 | 7.555.907 | 7.401 |
| 3 Distributionsomkostninger | | | |
| Vedligeholdelse af hoved- og stik- ledninger..... | 43.952 | 215.029 | 60 |
| Målerudgifter | 19.590 | 23.699 | 15 |
| El | 64.840 | 95.193 | 85 |
| Lønomkostninger m.v. | 264.346 | 275.962 | 244 |
| Bildrift | 8.308 | 2.622 | 7 |
| Ledningsregistrering..... | 13.514 | 0 | 15 |
| Afskrivninger | 357.887 | 371.916 | 420 |
| Overført ledningstab | 1.392.928 | 2.265.791 | 1.578 |
| I alt..... | 2.165.365 | 3.250.212 | 2.424 |

NOTER

| Note | 2019/2020 | 2018/2019 | Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2020/2021 |
|--|----------------|----------------|---|
| 4 Administrationsomkostninger | | | |
| Generalforsamling og bestyrelsesmøder | 19.804 | 22.953 | 25 |
| Repræsentation | 3.566 | 3.455 | 5 |
| Arrangementer m.v. | 1.813 | 2.709 | 2 |
| Lønomsomkostninger | 188.818 | 197.115 | 174 |
| Bildrift m.v. | 5.934 | 1.872 | 5 |
| Lokaleomkostninger | 18.107 | 14.999 | 17 |
| Kontorartikler og tryksager / faglitteratur | 7.251 | 4.577 | 10 |
| Telefonudgifter | 8.638 | 8.702 | 9 |
| Porto og gebyrer | 8.450 | 6.176 | 5 |
| Tab på forbrugere, konstaterede | 6.192 | 19.419 | 0 |
| EDB-udgifter incl. software | 63.484 | 60.712 | 55 |
| PBS | 42.493 | 42.049 | 50 |
| Revisorhonorar | 46.700 | 39.500 | 40 |
| Kontingenter | 54.577 | 51.071 | 55 |
| Forsikringer | 106.629 | 122.255 | 115 |
| Afskrivninger inventar | 50.883 | 42.448 | 40 |
| Administrationsaftale | 164.815 | 159.360 | 155 |
| I alt | 798.154 | 799.372 | 762 |
| 5 Andre driftsindtægter | | | |
| Fortjeneste ved salg driftsmidler/inventar..... | 0 | 13.000 | 0 |
| Fortjeneste ved salg motor..... | 0 | 294.344 | 0 |
| I alt..... | 0 | 307.344 | 0 |
| 6 Andre driftsomkostninger | | | |
| Energispareaktivitetsomkostninger ... | 9.874 | 8.952 | 135 |
| I alt..... | 9.874 | 8.952 | 135 |

NOTER

| Note | 2019/2020 | 2018/2019 | Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2020/2021 |
|--|----------------|----------------|---|
| 7 Andre finansielle indtægter | | | |
| Renteindtægter, pengeinstitutter o.l... | 22 | 342 | 0 |
| Renteindtægter, øvrige | 1.105 | 1.393 | 2 |
| Gebyrer..... | 21.771 | 24.315 | 20 |
| I alt..... | 22.898 | 26.050 | 22 |
| 8 Øvrige finansielle omkostninger | | | |
| Renter, pengeinstitutter | 49.662 | 11.604 | 0 |
| Renter, kreditinstitutter | 357.190 | 377.320 | 355 |
| Garantiprovision | 83.910 | 88.778 | 120 |
| Kursregulering værdipapir | 4 | 381 | 0 |
| Låneomkostninger..... | 4.500 | 5.500 | 0 |
| Renter, kreditorer..... | 0 | 577 | 0 |
| I alt..... | 495.266 | 484.160 | 475 |

NOTER

| Note | 2019/2020 | 2018/2019 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 9 Anlægget | | |
| Anskaffelsessum primo | 50.386.372 | 57.060.678 |
| Tilgang til anskaffelsespriser | 2.062.169 | 6.033.520 |
| Anvendt henlæggelse..... | 0 | -809.256 |
| Afgang til anskaffelsespriser..... | 0 | -11.898.570 |
| | <u>52.448.541</u> | <u>50.386.372</u> |
| Anskaffelsessum ultimo..... | | |
| Af-/nedskrivninger primo | 27.695.124 | 37.405.640 |
| Årets af-/nedskrivninger | 1.992.590 | 2.101.504 |
| Tilbageførte af-/nedskrivninger årets afgang..... | 0 | -11.812.020 |
| | <u>29.687.714</u> | <u>27.695.124</u> |
| Af-/nedskrivninger ultimo..... | | |
| Bogført værdi ultimo..... | <u>22.760.827</u> | <u>22.691.248</u> |
| 10 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Anskaffelsessum primo..... | 311.408 | 290.916 |
| Tilgang til anskaffelsespriser..... | 20.000 | 43.422 |
| Afgang til anskaffelsespriser..... | 0 | -22.930 |
| | <u>331.408</u> | <u>311.408</u> |
| Anskaffelsessum ultimo..... | | |
| Af-/nedskrivninger primo..... | 151.880 | 132.362 |
| Årets af-/nedskrivninger..... | 50.883 | 42.448 |
| Tilbageførte af-/nedskrivninger årets afgang..... | 0 | -22.930 |
| | <u>202.763</u> | <u>151.880</u> |
| Af-/nedskrivninger ultimo..... | | |
| Bogført værdi ultimo..... | <u>128.645</u> | <u>159.528</u> |
| 11 Tilgodehavender fra salg og forbrugere | | |
| Tilgodehavende fra salg og forbrugere | <u>337.195</u> | <u>338.714</u> |
| I alt..... | <u>337.195</u> | <u>338.714</u> |

NOTER

| Note | 2019/2020 | 2018/2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| 12 Andre tilgodehavender | | |
| Merværdiafgift..... | 15.262 | 1.064.714 |
| Andre tilgodehavender | 51.695 | 92.311 |
| I alt..... | 66.957 | 1.157.025 |
| 13 Likvide beholdninger | | |
| Danske Andelskassers Bank A/S..... | 1.563.822 | 842 |
| Den Jyske Sparekasse..... | 0 | 3 |
| Ringkøbing Landbobank..... | 0 | 50 |
| I alt..... | 1.563.822 | 895 |
| 14 Over- og underdækning til indregning i følgende års pris | | |
| Overførsel til resultat til indregning i kommende år | 507.800 | -104.592 |
| I alt..... | 507.800 | -104.592 |
| 15 Henlæggelser | | |
| Saldo primo | 4.388.000 | 3.704.256 |
| Årets henlæggelse..... | 0 | 1.493.000 |
| Årets frigivelse | 0 | -809.256 |
| I alt..... | 4.388.000 | 4.388.000 |
| 16 Kreditinstitutter i øvrigt | | |
| Kommunekredit, anlægs lån | 9.543.296 | 10.142.111 |
| Kommunekredit, anlægs lån | 4.028.236 | 4.251.119 |
| Kommunekredit, anlægs lån | 3.500.744 | 0 |
| I alt..... | 17.072.276 | 14.393.230 |

NOTER

| Note | 2019/2020 | 2018/2019 |
|---|----------------|----------------|
| 17 Anden gæld | | |
| Beregnete renter | 82.400 | 87.548 |
| Feriepengeforpligtelser, funktionærer | 120.817 | 107.862 |
| A-skat og arbejdsmarkedsbidrag | 74.231 | 29.063 |
| ATP, ATP-FIB bidrag m.v. | 1.474 | 1.500 |
| Beskattede feriepenge | 843 | 3.603 |
| Pension | 9.418 | 9.559 |
| I alt..... | 289.183 | 239.135 |
| 18 Gæld | | |
| Af den samlede gæld forfalder efter 5 år | 9.132.148 | 10.066.118 |
| 19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |
| 20 Eventualforpligtelser | | |
| Ingen. | | |

NOTER

| Note | 2019/2020 | 2018/2019 | Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2020/2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|---|
| 20 Medarbejderforhold | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere..... | <u>1</u> | | |
| Lønninger | | | |
| Lønninger m.v. til driftsleder og aflø- sere m.fl. | 592.909 | 633.435 | 540 |
| Gage, formand | 17.411 | 17.054 | 20 |
| Regulering feriepengeforpligtelse, funktionærer | 12.955 | 3.342 | 0 |
| Lønmodtagerandel pension..... | 38.203 | 37.786 | 40 |
| Lønninger i alt..... | <u>661.478</u> | <u>691.617</u> | <u>600</u> |
| Pensioner | | | |
| Arbejdsgiverandel pension..... | 76.339 | 75.571 | 80 |
| Pensioner i alt..... | <u>76.339</u> | <u>75.571</u> | <u>80</u> |
| Andre omkostninger til social sikring | | | |
| ATP | 3.408 | 3.408 | 4 |
| Barselsfond, ATP-FIB Bidrag m.v. ... | 2.617 | 2.423 | 3 |
| Arbejdsskadeforsikring m.v..... | 11.432 | 11.192 | 10 |
| Personaleudgifter | 0 | 4.251 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring i alt | <u>17.457</u> | <u>21.274</u> | <u>17</u> |
| Personaleudgifter i alt..... | <u>755.274</u> | <u>788.462</u> | <u>697</u> |
| er udgiftsført således: | | | |
| Produktionsomkostninger | 302.110 | 315.385 | 279 |
| Distributionsomkostninger | 264.346 | 275.962 | 244 |
| Administrationsomkostninger | 188.818 | 197.115 | 174 |
| I alt | <u>755.274</u> | <u>788.462</u> | <u>697</u> |