



Frederiks Varmeværk A.m.b.a.

ÅRSRAPPORT 2020/2021

57. Regnskabsår

Generalforsamling

i Alhede-Hallerne

torsdag den 23. september 2021 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 Jan Lauge Kristensen, Morten Møller og Wolfgang Schubert.
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 2020/2021 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.

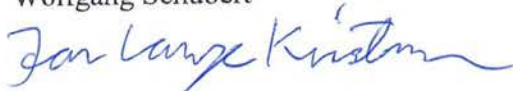
Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato og indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Frederiks, den 23. august 2021

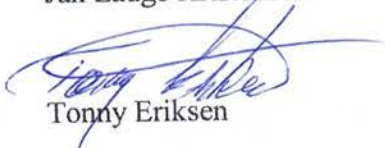
I bestyrelsen:



Wolfgang Schubert

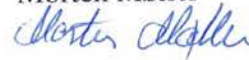


Jan Lauge Kristensen



Tonny Eriksen

Morten Møller



Lars Helge Jensen



Godkendt på den ordinære generalforsamling, den 23. september 2021.

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 2020 - 30. juni 2021, 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 2021 samt af resultatet af varmeværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 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 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 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 23. august 2021
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 2020 - 30. juni 2021
Bestyrelse	Wolfgang Schubert Morten Møller Jan Lauge Kristensen Lars Helge Jensen 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, den 23. september 2021

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. 79.389, hvilket anses for værende tilfredsstillende. Der har ikke været væsentlige ændringer i varmeværkets aktiviteter og økonomiske forhold.

Frederiks Varmeværk har ved regnskabsårets slutning 802 forbrugere, der afregner faste afgifter af 119.208 m2. Frederiks Varmeværk har i regnskabsåret solgt 13.339 Mwh varme.

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 2020/2021 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 2021 i overensstemmelse med årsopgørelsen af forbruget for 2020/2021.

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 (ledningstab). 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. Andelsselskabets 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 nettorealisationseværdien 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.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere 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 gælds metode 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 nettorealisationsværdi.

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 2020 - 30. juni 2021

Note	2020/2021	2019/2020	Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2021/2022
1 Nettoomsætning	12.979.899	10.163.055	11.780
2 Produktionsomkostninger	-8.456.983	-6.104.902	-8.077
BRUTTORESULTAT	4.522.916	4.058.153	3.703
3 Distributionsomkostninger	-3.100.218	-2.165.365	-2.991
4 Administrationsomkostninger	-826.532	-798.154	-831
5 Andre driftsomkostninger.....	-46.766	-9.874	0
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT ...	549.400	1.084.760	-119
6 Andre finansielle indtægter.....	29.574	22.898	27
7 Øvrige finansielle omkostninger.....	-499.585	-495.266	-450
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	79.389	612.392	-542
Skat af årets resultat	0	0	0
ÅRETS RESULTAT.....	79.389	612.392	-542
Forslag til resultatdisponering:			
Årets resultat	79.389	612.392	-542
Overførsel fra sidste år	507.800	-104.592	542
	587.189	507.800	0
Henlæggelser.....	-45.500	0	0
Anvendt af henlæggelser /tilbageførsel	0	0	0
Indregnet i budget 2021/2022 (2020/2021)	-541.689	-507.800	0
	0	0	0

BALANCE
pr. 30. juni 2021

Note	AKTIVER	2020/2021	2019/2020
ANLÆGSAKTIVER:			
Materielle anlægsaktiver:			
8	Anlægget	21.567.106	22.760.827
9	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	102.566	128.645
	Materielle anlægsaktiver i alt	21.669.672	22.889.472
Finansielle anlægsaktiver:			
	Værdipapirer	535	335
	Finansielle anlægsaktiver i alt	535	335
	ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	21.670.207	22.889.807
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Varebeholdninger:			
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	146.847	106.261
	Varebeholdninger i alt.....	146.847	106.261
Tilgodehavender:			
10	Tilgodehavender fra salg og forbrugere	589.767	337.195
11	Andre tilgodehavender.....	445.893	66.957
	Periodeafgrænsningsposter.....	53.833	59.745
13	Underdækning til indregning i følgende års pris.....	0	0
	Tilgodehavender i alt.....	1.089.493	463.897
Likvide beholdninger:			
12	Likvide beholdninger.....	4.142.331	1.563.822
	Likvide beholdninger i alt.....	4.142.331	1.563.822
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	5.378.671	2.133.980
	AKTIVER I ALT.....	27.048.878	25.023.787

BALANCE
pr. 30. juni 2021

Note	PASSIVER	
	2020/2021	2019/2020
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 FORPLIGTELSE:		
14 Henlæggelser.....	2.618.500	4.388.000
HENSATTE FORPLIGTIGELSER I ALT.....	<u>2.618.500</u>	<u>4.388.000</u>
GÆLD:		
Langfristede gældsforpligtigelser:		
15 Kreditinstitutter i øvrigt	19.472.811	17.072.276
Kortfristet del af langfristet gæld.....	-1.206.628	-4.343.728
Langfristede gældsforpligtigelser i alt.....	<u>18.266.183</u>	<u>12.728.548</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser:		
Kortfristet del af langfristet gæld.....	1.206.628	4.343.728
Kreditinstitutter.....	0	60
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.523.959	412.770
Tilbagebetaling af varmeafgifter	915.003	713.142
13 Overdækning til indregning i følgende års pris.....	541.686	507.800
16 Anden gæld.....	336.363	289.183
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt.....	<u>4.523.639</u>	<u>6.266.683</u>
17 GÆLD I ALT.....	<u>22.789.822</u>	<u>18.995.231</u>
PASSIVER I ALT.....	<u>27.048.878</u>	<u>25.023.787</u>
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
19 Medarbejderforhold		

NOTER-

Note	2020/2021	2019/2020	Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2021/2022
1 Nettoomsætning			
Varmeafgifter	4.091.747	4.435.794	4.270
Faste afgifter/abonnement	4.375.157	3.770.536	4.403
Elsalg	4.512.995	1.956.725	3.107
I alt.....	12.979.899	10.163.055	11.780
2 Produktionsomkostninger			
Naturgas	7.791.228	5.025.192	7.899
Vedligeholdelse m.v.	291.902	316.897	201
Elkøb solvarmeanlæg excl. afgifter ...	7.838	4.841	45
Vandafgift og miljøtilsyn	51.445	78.927	40
Lønomkostninger m.v.	325.459	302.110	353
Driftledelse m.v.	124.170	74.777	75
Bildrift	5.486	9.495	8
Lokaleomkostninger	39.568	42.249	40
Afskrivninger	1.884.612	1.634.703	1.483
Telefonudgifter	10.761	8.639	13
Ledningstab overført til distribu- tionsomkostninger	-2.075.486	-1.392.928	-2.080
I alt.....	8.456.983	6.104.902	8.077
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af hoved- og stik- ledninger.....	164.420	43.952	60
Målerudgifter	34.432	19.590	15
El	101.263	64.840	85
Lønomkostninger m.v.	297.447	264.346	309
Bildrift	4.800	8.308	7
Ledningsregistrering.....	24.330	13.514	15
Afskrivninger	398.040	357.887	420
Overført ledningstab	2.075.486	1.392.928	2.080
I alt.....	3.100.218	2.165.365	2.991

NOTER

Note	2020/2021	2019/2020	Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2021/2022
4 Administrationsomkostninger			
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	13.095	19.804	25
Repræsentation	2.524	3.566	5
Arrangementer m.v.	1.679	1.813	2
Lønomsomkostninger	212.462	188.818	221
Biludrift m.v.	3.429	5.934	5
Lokaleomsomkostninger	16.958	18.107	17
Kontorartikler og tryksager / faglitteratur	4.954	7.251	5
Telefonudgifter	10.761	8.638	13
Porto og gebyrer	8.389	8.450	10
Tab på forbrugere, konstaterede	22.552	6.192	0
EDB-udgifter incl. software	65.681	63.484	60
PBS	43.059	42.493	45
Revisorhonorar	41.700	46.700	45
Juridisk assistance.....	6.800	0	0
Kontingenter	56.035	54.577	55
Forsikringer	109.975	106.629	115
Afskrivninger inventar	47.579	50.883	33
Administrationsaftale	158.900	164.815	175
I alt	826.532	798.154	831
5 Andre driftsomkostninger			
Energispareaktivitetsomkostninger ...	46.766	9.874	0
I alt.....	46.766	9.874	0

NOTER

Note	2020/2021	2019/2020	Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2021/2022
6 Andre finansielle indtægter			
Renteindtægter, pengeinstitutter o.l...	0	22	0
Renteindtægter, øvrige	1.386	1.105	2
Gebyrer.....	27.988	21.771	25
Kursregulering værdipapir.....	200	0	0
I alt.....	29.574	22.898	27
7 Øvrige finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	27.556	49.662	0
Renter, kreditinstitutter	352.029	357.190	330
Garantiprovision	120.000	83.910	120
Kursregulering værdipapir	0	4	0
Låneomkostninger.....	0	4.500	0
I alt.....	499.585	495.266	450

NOTER

Note	2020/2021	2019/2020
8 Anlægget		
Anskaffelsessum primo	52.448.541	50.386.372
Tilgang til anskaffelsespriser	2.903.931	2.062.169
Anvendt henlæggelse.....	-1.815.000	0
Afgang til anskaffelsespriser.....	0	0
	<u>53.537.472</u>	<u>52.448.541</u>
Anskaffelsessum ultimo.....		
Af-/nedskrivninger primo	29.687.714	27.695.124
Årets af-/nedskrivninger	2.282.652	1.992.590
Tilbageførte af-/nedskrivninger årets afgang.....	0	0
	<u>31.970.366</u>	<u>29.687.714</u>
Af-/nedskrivninger ultimo.....		
Bogført værdi ultimo.....	<u>21.567.106</u>	<u>22.760.827</u>
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo.....	331.408	311.408
Tilgang til anskaffelsespriser.....	21.500	20.000
Afgang til anskaffelsespriser.....	0	0
	<u>352.908</u>	<u>331.408</u>
Anskaffelsessum ultimo.....		
Af-/nedskrivninger primo.....	202.763	151.880
Årets af-/nedskrivninger.....	47.579	50.883
Tilbageførte af-/nedskrivninger årets afgang.....	0	0
	<u>250.342</u>	<u>202.763</u>
Af-/nedskrivninger ultimo.....		
Bogført værdi ultimo.....	<u>102.566</u>	<u>128.645</u>
10 Tilgodehavender fra salg og forbrugere		
Tilgodehavende fra salg og forbrugere	589.767	337.195
I alt.....	<u>589.767</u>	<u>337.195</u>

NOTER

Note	2020/2021	2019/2020
11 Andre tilgodehavender		
Merværdiafgift.....	258.980	15.262
Andre tilgodehavender	186.913	51.695
I alt.....	445.893	66.957
12 Likvide beholdninger		
Danske Andelskassers Bank A/S.....	4.142.331	1.563.822
I alt.....	4.142.331	1.563.822
13 Over- og underdækning til indregning i følgende års pris		
Overførsel til resultat til indregning i kommende år	541.686	507.800
I alt.....	541.686	507.800
14 Henlæggelser		
Saldo primo	4.388.000	4.388.000
Årets henlæggelse.....	45.500	0
Årets frigivelse	-1.815.000	0
I alt.....	2.618.500	4.388.000
15 Kreditinstitutter i øvrigt		
Kommunekredit, anlægslån	8.927.293	9.543.296
Kommunekredit, anlægslån	3.801.255	4.028.236
Kommunekredit, anlægslån	0	3.500.744
Kommunekredit, anlægslån	6.744.263	0
I alt.....	19.472.811	17.072.276

NOTER

Note	2020/2021	2019/2020
16 Anden gæld		
Beregnete renter	77.865	82.400
Feriepengeforpligtelser, funktionærer	79.298	93.811
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	87.324	74.231
ATP, ATP-FIB bidrag m.v.	1.592	1.474
Beskattede feriepenge	500	843
Pension	11.055	9.418
Indefrosne feriepenge.....	78.729	27.006
I alt.....	<u>336.363</u>	<u>289.183</u>
17 Gæld		
Af den samlede gæld forfalder efter 5 år	<u>13.199.943</u>	<u>9.132.148</u>
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
19 Eventualforpligtelser		
Ingen.		

NOTER

Note	2020/2021	2019/2020	Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2021/2022
19 Medarbejderforhold			
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere.....	<u>1</u>		
Lønninger			
Lønninger m.v. til driftsleder og aflø- sere m.fl.	647.459	595.300	723
Gage, formand	12.855	17.411	20
Regulering feriepengeforpligtelse, funktionærer	37.210	12.955	0
Lønmodtagerandel pension.....	41.007	38.203	41
Lønninger i alt.....	<u>738.531</u>	<u>663.869</u>	<u>784</u>
Pensioner			
Arbejdsgiverandel pension.....	81.991	76.339	82
Pensioner i alt.....	<u>81.991</u>	<u>76.339</u>	<u>82</u>
Andre omkostninger til social sikring			
ATP	3.408	3.408	4
Barselsfond, ATP-FIB Bidrag m.v. ...	2.685	2.617	3
Arbejdsskadeforsikring m.v.....	8.753	9.041	10
Andre omkostninger til social sikring i alt	<u>14.846</u>	<u>15.066</u>	<u>17</u>
Personaleudgifter i alt.....	<u>835.368</u>	<u>755.274</u>	<u>883</u>
er udgiftsført således:			
Produktionsomkostninger	325.459	302.110	353
Distributionsomkostninger	297.447	264.346	309
Administrationsomkostninger	212.462	188.818	221
I alt	<u>835.368</u>	<u>755.274</u>	<u>883</u>