

Arden Varmeværk a.m.b.a.

CVR-nr. 70 87 48 14

Årsrapport

2020

Generalforsamling:

Afholdes den / kl.

Dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens bestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering
5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering
6. Forslag fra bestyrelsen
7. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere
8. Valg af bestyrelsesmedlemmer
9. Valg af suppleanter til bestyrelsen
10. Valg af revisor
11. Eventuelt

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på værkets ordinære generalforsamling den

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Arden Varmeværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse er årsregnskabet udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Arden, den 7. april 2021

Bestyrelse

Verner Andersen
Formand

Søren Jensen
Næstformand

Henrik Houmøller
Kasserer

Henrik Harbo Olesen
Sekretær

Morten Hybertz Bak

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Arden Varmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Arden Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmforsyningsloven.

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 - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af årsregnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde årsregnskabet 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 revisorerklæring 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 revisorerklæring. 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 7. april 2021

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Frank Nørgaard
statsautoriseret revisor
mne27773

Thomas Pedersen
statsautoriseret revisor
mne44151

Selskabsoplysninger

Selskabet	Arden Varmeværk a.m.b.a. Myhlenbergvej 64 9510 Arden Telefon: 98561938 Hjemmeside: www.ardenvarmevaerk.dk CVR-nr.: 70 87 48 14 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Verner Andersen, Formand Søren Jensen, Næstformand Henrik Houmøller, Kasserer Henrik Harbo Olesen, Sekretær Morten Hybertz Bak
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Jutlander Bank A/S, Arden

Hovedtal

	2020	2019	2018	2017/18	2016/17
Hoved- og nøgletal:					
Salg i MWh - varme	17.431	15.487	6.130	17.089	16.872
Salg i MWh - el	1.079	3.889	911	1.476	668
Salg i tkr. - varme	9.571	9.396	3.399	8.783	7.285
Salg i tkr. - el	437	2.062	933	3.356	3.836
Afregningspris pr. MWh - varme	340	380	360	325	260
Afregningspris pr. MWh - el	405	530	1.024	2.273	5.743
Fast afgift pr. m3 rumindhold	8,00	8,00	8,00	7,20	6,40
Gaspris pr. m3 - varme	3,70	4,18	5,04	4,43	4,16
Gaspris pr. m3 - el	2,01	2,22	2,93	2,56	2,55
Gaspris pr. m3 - gennemsnit	3,40	3,40	4,13	4,08	4,03
Graddage (normalåret 3.037)	2.433	2.544	948	2.685	2.711
Gaskøb i t.m3	887	1.328	290	1.094	1.182
Varmekøb Rockwool i MWh	13.315	12.094	5.864	12.133	9.984

Hoved- og nøgletallene for 2018 omfatter kun perioden 1. september til 31. december 2018.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Aktiviteten i Arden Varmeværk omfatter produktion og salg af varme og el.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før årsregulering udviser et underskud på kr. 182.432. Til sammenligning blev der budgetteret med et resultat før årsregulering på kr. -1.621.000 for året. Den akkumulerede overdækning udgør pr. 31. december 2020 kr. 2.500.934.

Der henvises til efterstående resultatopgørelse og balance.

Den forventede udvikling

For regnskabsåret 1. januar til 31. december 2021 budgetteres med et nulresultat. Der er i budgettet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2021 indregnet en estimeret overdækning pr. 31. december 2020 på kr. 1.500.000. Den resterende del af overdækningen planlægges indregnet i budgettet for 2022.

Der er i budgettet for 1. januar til 31. december 2021 indregnet et variabelt bidrag på kr. 360 pr. MWh. Effektafgiften bibeholdes til kr. 8,00 pr. m³.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Arden Varmeværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af varmforsyningsloven.

Årsrapporten 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, 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden det interne årsregnskab aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

"Hvile i sig selv" - princippet

Over- og underdækninger

Varmeværket er underlagt det særlige "hvile i sig selv" – princip i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlines over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller hensatte forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter køb af varme og naturgas mv. og driftslønninger samt øvrige udgifter til drift og vedligeholdelse af anlægget.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til drift og vedligeholdelse af ledningsnettet.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration herunder administrationslønninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter ved optagelse af lån.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, distributionsanlæg, varmemålere samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	25 år
Produktionsanlæg	25 år
Distributionsanlæg (ledningsnet mv.)	20-25 år
Varmemålere	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes, når de tages i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling indregnet under hensatte forpligtelser omfatter akkumulerede forskelle mellem afskrivninger i henhold til årsregnskabs- og varmeforsyningsloven samt foretagne henlæggelser i henhold til varmeforsyningsloven.

Udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Den udskudte skat måles på baggrund af gældende skatteregler og skattesatser.

Udskudt skatteaktiv indregnes i balancen til den værdi, hvortil det forventes at blive anvendt.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld indregnes på stiftelsestidspunktet til kostpris. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Akkumuleret overdækning indregnet under gældsforpligtelser omfatter de akkumulerede overdækninger i henhold til varmeforsyningslovens bestemmelser.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	2020 kr.	2019 t.kr.
1 Nettoomsætning	10.030.973	11.477
2 Produktionsomkostninger	-6.923.218	-8.344
3 Distributionsomkostninger	-69.325	-16
4 Administrationsomkostninger	-1.027.033	-935
Resultat før afskrivninger	2.011.397	2.182
5 Afskrivninger	-1.991.525	-1.686
Resultat før finansielle poster	19.872	496
6 Andre finansielle indtægter	15.874	0
7 Øvrige finansielle omkostninger	-218.178	-202
Resultat før årsreguleringer	-182.432	294
8 Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	450.404	1.212
Årets over-/underdækning	-267.972	-1.506
Resultat før skat	0	0
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	0	0

Balance 31. december

Aktiver	2020	2019
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
9 Produktionsanlæg	3.449.584	1.694
9 Distributionsanlæg	11.732.456	10.823
9 Varmemålere	2.368.736	288
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	58.440	126
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>17.609.216</u>	<u>12.931</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	7.545	8
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.545</u>	<u>8</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>17.616.761</u>	<u>12.939</u>
Omsætningsaktiver		
10 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	273.236	1.310
11 Andre tilgodehavender	1.566.533	521
Periodeafgrænsningsposter	106.921	64
Tilgodehavender i alt	<u>1.946.690</u>	<u>1.895</u>
12 Likvide beholdninger	631	576
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.947.321</u>	<u>2.471</u>
Aktiver i alt	<u>19.564.082</u>	<u>15.410</u>

Balance 31. december

Passiver	2020	2019
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Hensatte forpligtelser		
13 Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	1.502.876	1.953
Hensatte forpligtelser i alt	1.502.876	1.953
Gældsforpligtelser		
15 Gæld til realkreditinstitutter	8.350.000	5.050
16 Anden gæld	0	50
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8.350.000	5.100
Kortfristet del af langfristet gæld	700.000	1.595
17 Gæld til pengeinstitutter	1.817.193	10
Modtagne forudbetalinger fra forbrugere	939.324	1.890
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.373.039	2.378
18 Akkumuleret overdækning	2.500.934	2.233
19 Anden gæld	380.716	251
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.711.206	8.357
Gældsforpligtelser i alt	18.061.206	13.457
Passiver i alt	19.564.082	15.410
20 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
21 Eventualposter		

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
1. Nettoomsætning		
Varmesalg, forbrugsafgifter	5.954.022	5.832
Varmesalg, tillæg for ringe afkøling	73.007	85
Varmesalg, effektbidrag	3.082.413	3.025
Varmesalg, abonnementsbidrag	461.988	454
Varmesalg, gebyrer	22.680	19
Varmesalg i alt	<u>9.594.110</u>	<u>9.415</u>
Elsalg, det frie marked	436.863	1.422
Elsalg, CO2-tilskud	0	640
Elsalg mv. i alt	<u>436.863</u>	<u>2.062</u>
	<u>10.030.973</u>	<u>11.477</u>
2. Produktionsomkostninger		
Forbrug af gas til varmeproduktion	2.718.586	3.058
Varmekøb, Rockwool	2.263.124	2.252
El og vand	164.582	182
Kemikalier	135.565	46
Forbrug af gas til elproduktion	321.776	1.464
	<u>5.603.633</u>	<u>7.002</u>
Vedligeholdelse, bygninger og grund	74.340	45
Vedligeholdelse, gaskedler mv.	2.025	32
Vedligeholdelse, gasmotorer	98.995	153
Kontingenter og abonnementer	60.490	68
Værktøj, ilt og gas mv.	40.706	25
Forsikring mv.	33.430	15
	<u>309.986</u>	<u>338</u>
Lønninger	966.217	971
- lønninger overført til ledningsnet	-110.000	-111
Pensionsbidrag	96.306	96
Sociale udgifter	17.068	19
Personaleudgifter	5.659	8
Regulering feriepenge	34.349	21
	<u>1.009.599</u>	<u>1.004</u>
	<u>6.923.218</u>	<u>8.344</u>

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	53.530	13
Vedligeholdelse, målere og batterier	15.795	3
	69.325	16
4. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler og tryksager	12.375	12
Edb-omkostninger	0	9
Annoncer og reklame	9.010	4
Vedligeholdelse driftsmateriel	5.983	11
Telefon	63.901	62
Porto	8.514	13
Revisorhonorar	67.500	55
Revisorhonorar, rest sidste år	32.475	8
Revisor, rådgivning og assistance	38.800	35
Advokat	3.950	22
Forsikringer og ejendomsskatter	98.580	101
Abonnement og kontingenter	164.741	136
Generalforsamling og møder	21.589	31
Rejser, kursusudgifter og konsulenthonorar	16.339	20
Opkrævningsgebyr	24.507	20
Renovation og miljøafgift	6.914	6
Tab på debitorer	5.703	0
Drift af varevogn	39.839	48
Lønadministration	3.617	4
	624.337	597
Energispareaktiviteter	59.200	0
Lønninger, administration	251.643	251
Honorar, formand og kasserer	62.900	67
Honorar, øvrige bestyrelse	28.200	16
Kørselsgodtgørelse	753	4
	343.496	338
	1.027.033	935

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
5. Afskrivninger		
Kraftvarmeværk	526.832	525
Ledningsnet	1.049.771	1.026
Målere	120.269	61
Varevogn, inventar og edb	66.439	87
Fortjeneste/tab ved salg af anlægsaktiver	228.214	-13
	1.991.525	1.686
6. Andre finansielle indtægter		
OK, afkast	1.666	0
Skattefrie renter og procenttillæg	14.208	0
	15.874	0
7. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	39.053	16
Prioritetsrenter Kommunekredit	111.246	136
Garantiomkostninger	67.879	50
	218.178	202
8. Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		
Afskrivninger efter årsregnskabsloven	1.991.525	1.700
Afskrivninger efter varmforsyningsloven	-1.541.121	-488
	450.404	1.212

Noter

9. Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg kr.	Distributions- anlæg kr.	Varmemålere kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	21.772.152	42.470.334	1.247.361	1.454.444
Tilgang	2.282.335	2.253.889	2.429.473	0
Afgang	0	0	-1.247.361	0
Kostpris ultimo	24.054.487	44.724.223	2.429.473	1.454.444
Indbetalinger fra medlemmer primo	0	-12.650.604	0	0
Årets indbetalinger	0	-295.308	0	0
Indbetalinger fra medlemmer ultimo	0	-12.945.912	0	0
Af- og nedskrivninger primo	20.078.071	18.996.084	959.615	1.329.565
Årets afskrivninger	526.832	1.049.771	120.269	66.439
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-1.019.147	0
Af- og nedskrivninger ultimo	20.604.903	20.045.855	60.737	1.396.004
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.449.584	11.732.456	2.368.736	58.440

31/12 2020
kr.

31/12 2019
t.kr.

10. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavende fra salg af el	227.805	212
Tilgodehavende fra salg af varme	45.431	1.098
	273.236	1.310

Noter

	31/12 2020 kr.	31/12 2019 t.kr.
11. Andre tilgodehavender		
Moms	1.214.862	429
Øvrige tilgodehavender	91.302	62
Byggemodningsbidrag	0	30
Udbytteskat	261	0
Tilslutningsafgifter	260.108	0
	1.566.533	521
12. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	631	1
Driftskonto, Jutlander Bank	0	575
	631	576
13. Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		
Saldo primo	1.953.280	3.164
Forskelle i året	-450.404	-1.211
	1.502.876	1.953
14. Hensættelser til udskudt skat		
Der påhviler ingen udskudte skatter, idet den skattemæssige værdi af anlægsaktiver overstiger den bogførte værdi.		

Noter

	31/12 2020 kr.	31/12 2019 t.kr.
15. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit, hs. 8.000.000, 2020, 2,57%	0	895
Kommunekredit, hs. 5.000.000, 2022, 2,05%	750.000	1.250
Kommunekredit, hs. 5.000.000, 2042, 1,63%	4.300.000	4.500
Kommunekredit, hs. 16.000.000, 2022, variabel	4.000.000	0
	<u>9.050.000</u>	<u>6.645</u>
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-700.000</u>	<u>-1.595</u>
	<u>8.350.000</u>	<u>5.050</u>
<p>Kommunekredit, hs. 16.000.000 er pr. 31. december 2020 en byggekredit. Der er opnået lånetilsagn på optagelse af kommunekreditlån på henholdsvis 5.400.000 kr. og 10.600.000 kr. til afløsning af byggekreditten med udløb 30. december 2022. Lånene forventes afviklet over henholdsvis 10 år og 25 år. Byggekreditten anses derfor som langfristet.</p>		
16. Anden gæld		
Feriepengeforpligtelse	0	50
	<u>0</u>	<u>50</u>
17. Gæld til pengeinstitutter		
Mastercard, Jutlander Bank	3.244	10
Driftskonto, Jutlander Bank	1.813.949	0
	<u>1.817.193</u>	<u>10</u>
18. Akkumuleret overdækning		
Akkumuleret overdækning primo	2.232.962	727
Årets over-/underdækning	267.972	1.506
	<u>2.500.934</u>	<u>2.233</u>
Indregnet i budget 1. januar til 31. december 2021	1.500.000	2.233
Indregnes i budget 1. januar til 31. december 2022	1.000.934	0
	<u>2.500.934</u>	<u>2.233</u>

Noter

	31/12 2020 kr.	31/12 2019 t.kr.
	<u> </u>	<u> </u>
19. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	84.886	48
ATP og andre sociale ydelser	2.272	2
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	206.486	122
Renter	19.572	24
Andre skyldige poster	67.500	55
	<u>380.716</u>	<u>251</u>

20. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

21. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser mv.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Verner Steen Andersen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-978708129902

IP: 87.57.xxx.xxx

2021-04-08 11:14:13Z

NEM ID 

Søren Christian Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-283355602332

IP: 87.57.xxx.xxx

2021-04-08 12:33:54Z

NEM ID 

Morten Hybertz Bak

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-675245001124

IP: 185.101.xxx.xxx

2021-04-08 13:19:59Z

NEM ID 

Henrik Harbo Olesen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-778156314673

IP: 85.191.xxx.xxx

2021-04-08 18:51:32Z

NEM ID 

Henrik Houmøller

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-780759814017

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-04-10 10:32:54Z

NEM ID 

Frank Nørgaard

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:29442789-RID:1260522287215

IP: 40.113.xxx.xxx

2021-04-10 10:37:04Z

NEM ID 

Thomas Pedersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:29442789-RID:89395458

IP: 40.113.xxx.xxx

2021-04-10 11:02:30Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TMCM8-MOU11-W0CCE-ET48Q-MIIBB-WB6B6

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>