

Hobro Varmeværk A.M.B.A.

Lupinvej 21, 9500 Hobro
CVR-nr. 41 42 96 15

Årsrapport for 2020

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 7
Ledelsesberetning	8 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Anvendt regnskabspraksis	13 - 17
Noter	18 - 20
Afstemning mellem årsregnskabsloven og varmforsyningsloven	21
Budget 2020 i henhold til varmforsyningsloven (ikke revideret)	22

Selskabet

Hobro Varmeværk A.M.B.A.
Lupinvej 21
9500 Hobro
Telefon: 98 52 18 25
Hjemsted: Mariagerfjord
CVR-nr.: 41 42 96 15
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Bestyrelse

Rino Wibe Sørensen, formand
Torben Johnsen, næstformand
Michael Rasmussen
Jørgen Hammer Sørensen
Villy Dahl
Ole Holst Nielsen
Hardy Bjærge, udpeget af MFK

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Jutlander Bank A/S
Spar Nord Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.20 - 31.12.20 for Hobro Varmeværk A.M.B.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 21. juni 2021

Bestyrelsen

Rino Wibe Sørensen
Formand

Torben Johnsen
Næstformand

Michael Rasmussen

Jørgen Hammer Sørensen

Villy Dahl

Ole Holst Nielsen

Hardy Bjærge
Udpeget af MFK

Til andelshaverne i Hobro Varmeværk A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hobro Varmeværk A.M.B.A. for regnskabsåret 01.01.20 - 31.12.20, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.20 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.20 - 31.12.20 overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

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 virksomheden 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

Virksomheden har medtaget budgettal som fremgår af side 22. Disse budgettal har ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven. 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 virksomhedens 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 virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens 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 virksomhedens 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 virksomheden 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 ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

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

Hobro, den 21. juni 2021

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jan Carøe Sørensen
Statsaut. revisor

Frank Uldahl
Reg. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at levere varme til værkets forbrugere. Der er pr. 31. december 2020 tilsluttet 1.843 forbrugere til værket. Der har i året været en netto tilgang på 129 forbrugere.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Varmeværkets aktivitet og økonomiske forhold anses for stabile såvel i det forløbne år som for kommende år.

Produktionsdata 2020:

	MWh
Købt varme	8.570
Produceret varme	60.290
Varme i alt	68.860
Varme tilført distributionsnettet	68.718
Solgt varme (varmepris DKK 0,390/0,420 pr. kWh, DKK 390/420 pr. MWh)	53.649

Der er for det kommende år budgetteret med en varmepris på DKK 435 pr. MWh ekskl. moms.

I varmeåret 2020 har Hobro Varmeværk, udover ledningsprojekter i byen, også haft rigtigt travlt med at tilslutte mange nye forbrugere. Faktisk har vi budt 129 nye forbrugere velkommen i vores fællesskab. De fleste af de nye tilslutninger er i Hørby Skoleby, men også i sydbyen er det blevet til et ganske pænt antal nye tilslutninger. Alle de nye tilslutninger betyder naturligvis, at forsyningsområdet får et forøget varmeforbrug, og et større varmeforbrug resulterer igen i større produktionskapacitet, således at varmen fortsat kan produceres, grønt og bæredygtigt, uden brug af fossile brændsler. For at imødekomme behovet for større varmeproduktion, var det oprindeligt Hobro Varmeværks plan, at udvide kapaciteten med et ekstra biomasseanlæg på 10 MW, så den samlede produktionskapacitet på biomasse, i alt ville blive 23 MWh.

Som et alternativt supplement til vores eksisterende produktionskapacitet, lykkedes det for varmeværket i 2019, at indgå en aftale om overskudsvarme med Knauf (Danogips). Aftalen betyder, at overskudsvarmen fra gipspladeproduktionen sendes direkte fra Knauf, via en transmissionsledning, til Hobro Varmeværk. Det meste af varmen kan bruges løbende i byen, og den del af overskudsvarmen, som ikke kan bruges direkte i ledningsnettet, gemmes i den nye akkumuleringstank, som bliver opført i 2021. Den nye tank kommer til at virke, som

overskudsvarme buffertank, således at den varme, der ikke kan bruges her og nu, kan gemmes og anvendes i weekenden, hvor Knauf ikke producerer. På den måde udnyttes overskudsvarmen optimalt.

Parrallelt med Knauf projektet, har Hobro Varmeværk også indgået et samarbejde om overskudsvarme fra Ballard Power. Ballard Power udvikler brændselsceller, og i forbindelse med afprøvningen af cellerne udvikles der varme. Varmen sendes direkte fra Ballard Power til varmeværkets akkumuleringstank, hvor det enten kan anvendes direkte i byen, eller gemmes til der bliver brug for det.

Med de 2 nye aftaler har Hobro Varmeværk nu i alt 3 lokale overskudsvarmeproducerende samarbejdspartnere. De nye samarbejdspartnere løfter både den grønne dagsorden, og en sund udvikling i byen. Når ca. 40% af fjernvarmen er overskudsvarme fra industrien, er varmen ikke bare bæredygtig, men samarbejdet er også et plus for virksomhederne, der gør det attraktivt for dem at slå sig ned i Hobro.

Udover grønne tiltag i forhold til overskudsvarme, har vi på varmeværket også haft stor fokus på bæredygtighed, i forhold til vores biomasse. Det har betydet større krav til vores biomasseleverandører, således at vi i fremtiden kun anvender 100% dokumenterbart biomasse. På den måde sikrer vi CO₂-neutral varme til vores forbrugere i fremtiden.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note		2020 DKK	2019 DKK
1	Nettoomsætning	30.313.046	28.966.619
2	Produktionsomkostninger	-16.142.688	-15.943.609
3	Distributionsomkostninger	-10.520.865	-9.922.310
4	Administrationsomkostninger	-2.473.045	-2.458.564
5	Energirådgivning	-1.149.063	-1.183.359
6	Andre driftsindtægter	189.461	167.264
	Resultat af primær drift	216.846	-373.959
	Andre finansielle omkostninger	-1.848.909	-1.471.063
	Årets resultat	-1.632.063	-1.845.022
Forslag til resultatdisponering			
	Overførsel fra sidste år	-403.433	1.441.589
	Årets resultat	-1.632.063	-1.845.022
	I alt til disposition	-2.035.496	-403.433
	Overført til budget, kommende år	-3.350.000	3.224.000
	Overført til budget, efterfølgende år	-215.265	-5.199.800
	Overført til egenkapital	1.529.769	1.572.367
	I alt	-2.035.496	-403.433

AKTIVER		31.12.20	31.12.19
Note		DKK	DKK
	Administration, centraler og kedelanlæg	83.757.386	87.877.590
	Ledningsnet	103.075.934	27.944.282
	Driftsmateriel og inventar	558.791	614.040
	Igangværende udvidelse forsyningsområde	14.098.464	69.867.683
7	Materielle anlægsaktiver i alt	201.490.575	186.303.595
	Anlægsaktiver i alt	201.490.575	186.303.595
	Oliebeholdning	880.924	891.046
	Flisbeholdning	935.834	229.320
	Varmevekslere	279.505	210.790
	Varebeholdninger i alt	2.096.263	1.331.156
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.030.675	1.828.377
	Takstmæssig underdækning, indregnes 2021/2022	3.565.265	5.199.800
	Andre tilgodehavender	3.360.007	3.426.454
	Periodeafgrænsningsposter	322.971	336.640
	Tilgodehavender i alt	9.278.918	10.791.271
	Likvide beholdninger	8.265.968	1.083.380
	Omsætningsaktiver i alt	19.641.149	13.205.807
	Aktiver i alt	221.131.724	199.509.402

PASSIVER

	31.12.20 DKK	31.12.19 DKK
Indskudskapital	1.106.410	1.106.410
Overført resultat	1.529.769	1.572.367
Egenkapital i alt	2.636.179	2.678.777
Gæld til realkreditinstitutter	3.934.294	4.701.274
Kreditinstitutter i øvrigt	196.103.875	176.380.453
Anden gæld	390.073	133.498
Langfristede gældsforpligtelser i alt	200.428.242	181.215.225
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6.204.480	761.593
Deposita	7.500	7.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.039.612	9.544.278
Takstmæssig overdækning	0	3.224.000
Tilbagebetaling til forbrugere	2.168.366	1.472.116
Anden gæld	647.345	605.913
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	18.067.303	15.615.400
Gældsforpligtelser i alt	218.495.545	196.830.625
Passiver i alt	221.131.724	199.509.402

9 Eventualforpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A samt varmforsyningsloven.

Ændring i anvendte regnskabsmæssige skøn

Afskrivninger på selskabets materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstider, Selskabet har i denne forbindelse ændret i anvendte regnskabsmæssige skøn på følgende områder:

- Afskrivninger efter årsregnskabsloven er ændret så afskrivning fra 2020 foretages med udgangspunkt i de samme forventede brugstider, som anvendes ved afskrivning efter varmforsyningsloven.

Den samlede virkning af den indregnede effekt som følge af ændringer i anvendte regnskabsmæssige skøn udgør en forøgelse af årets resultat med t.DKK 3.921. Balancesummen forøges med t.DKK 3.921, mens egenkapitalen pr. 31.12.20 forøges med t.DKK 3.921.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

TAKSTMÆSSIG OVER-/UNDERDÆKNING

Takstmæssig underdækning vedrørende tidligere år, og som i de kommende år opkræves hos forbrugerne i henhold til den fastlagte indtægtsramme. Det indregnes særskilt i balancen under aktiver. Takstmæssig underdækning indregnes til den værdi, som ledelsen forventer vil blive opkrævet i de kommende år. Årets regulering af underdækning indregnes i resultatopgørelsen under resultatdisponeringen.

Takstmæssig overdækning vedrørende tidligere år og som i de kommende år skal afregnes til forbrugerne, indregnes i balancen som en særskilt gældsforpligtelse. Årets regulering af overdækning indregnes i resultatopgørelsen under resultatdisponeringen.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Salg af varme er medregnet ud fra de i årsopgørelserne beregnede bidrag, herunder faste bidrag. Indtægter vedrørende engangsbetaling af tilslutningsbidrag indregnes i takt med levering af ydelsen.

Produktionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udviklingsomkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Administrationsbygning Lupinvej	25	0
Ejendom og varmecentral Lupinvej	20	0
Kedel varmecentral og flisværk Lupinvej	15-20	0
Flisværk bygning Lupinvej	30	0
Ledningsnet	15-30	0
Driftsmateriel og inventar	5-10	0

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 14.100 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Igangværende ombygnings- og tilslutningsarbejder måles til kostpris.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2020	2019
	DKK	DKK

1. Nettoomsætning

Forbrugsbidrag, 53.649 MWh	21.550.674	20.381.636
Tillæg for manglende afkøling	773.147	858.542
Faste bidrag, inkl. løbende tilslutningsbidrag	6.276.230	5.544.578
Målerleje	507.570	388.380
Tilslutningsbidrag engangsbetaling	1.205.425	1.793.483
I alt	30.313.046	28.966.619

2. Produktionsomkostninger

Køb og produktion af varme, 68.860 MWh	12.282.626	11.284.665
Lednings/centraltab overført til distribution	-2.652.300	-3.079.865
Centraler, vedligeholdelse	1.244.340	1.456.357
Andel personaleomkostninger	664.373	656.085
Andel kørselsudgifter inkl. afskrivninger	108.845	85.689
Afskrivninger og nedskrivninger	4.305.804	5.540.678
Lagerleje	189.000	0
I alt	16.142.688	15.943.609

3. Distributionsomkostninger

Hovedledning og nye forbrugere	47.652	353.819
Reparation og vedligeholdelse	1.410.928	902.446
Måleromkostninger	571.539	189.271
El- og vandforbrug	975.315	1.032.998
Andel personaleomkostninger	1.993.120	1.968.254
Andel kørselsudgifter inkl. afskrivninger	327.970	257.067
Lednings/centraltab overført fra produktion	2.652.300	3.079.865
Afskrivninger	2.542.041	2.138.590
I alt	10.520.865	9.922.310

	2020	2019
	DKK	DKK

4. Administrationsomkostninger

Andel personaleomkostninger	1.301.886	1.260.488
Andel kørselsudgifter inkl. afskrivninger	65.307	51.413
Øvrige administrationsomkostninger	1.045.852	1.116.447
Afskrivninger	60.000	30.216
I alt	2.473.045	2.458.564

5. Energirådgivning

Andel personaleomkostninger	265.749	262.434
Andel kørselsudgifter inkl. afskrivninger	43.538	34.276
Energibesparelser	839.776	886.649
I alt	1.149.063	1.183.359

6. Andre driftsindtægter

Udlejning skorsten	-81.756	-78.429
Rykker- og flyttegebyrer	-107.705	-76.835
Avance ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-12.000
I alt	-189.461	-167.264

7. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Administra- tion, centraler og kedelanlæg	Lednings- net	Driftsmate- riel og inventar	Igang- værende udvidelse forsynings- område
Kostpris pr. 31.12.19	105.394.113	41.561.717	1.394.338	69.867.683
Tilgang i året	245.600	8.192.839	158.008	13.711.635
Overførsler i årets løb til/fra andre poster	0	69.480.854	0	-69.480.854
Kostpris pr. 31.12.20	105.639.713	119.235.410	1.552.346	14.098.464
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.19	17.516.523	13.617.435	780.298	0
Afskrivninger i året	4.365.804	2.542.041	213.257	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.20	21.882.327	16.159.476	993.555	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.20	83.757.386	103.075.934	558.791	14.098.464

2020	2019
DKK	DKK

8. Lønninger - note hvortil der ikke henvises

Varmeværkets personale	3.937.841	3.725.470
Formand og bestyrelse	134.750	60.000
Ændring i feriepengeforpligtigelse	56.137	291.354
Andre omkostninger til social sikring	57.720	51.580
Øvrige personaleomkostninger	38.681	18.856
I alt	4.225.129	4.147.260

9. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejekontrakt med en årlig husleje på t.DKK 240. Lejemålet er uopsigeligt fra begge parter side i 18 mdr. fra lejemålets ikrafttræden. Lejemålet ophører automatisk 30. september 2021.

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

Varmeforsyningslov

Administrationsbygning Lupinvej	25 år
Ejendom og varmecentral Lupinvej	20 år
Kedel varmecentral og flisværk Lupinvej	15-20 år
Flisværk bygning Lupinvej	30 år
Ledningsnet	15-30 år
Driftsmateriel og inventar	5-10 år

Der afskrives på grunde, jf. varmeforsyningsloven.

RESULTATOPGØRELSE IFØLGE VARMEFORSYningsLOVEN

	2020 DKK	2019 DKK
Årets regnskabsmæssige resultat ifølge årsregnskabsloven	-1.632.063	-1.845.022
Årets afskrivning på centraler og kedelanlæg	4.365.804	5.570.894
Årets afskrivning på ledningsnet	2.542.041	2.138.590
	5.275.782	5.864.462
Årets afskrivning på centraler og kedelanlæg ifølge varmeforsyningsloven	-4.374.041	-4.435.362
Årets afskrivning på ledningsnet ifølge varmeforsyningsloven	-2.491.206	-997.308
Årets resultat	-1.589.465	431.792
Forslag til resultatdisponering:		
Overført fra forrige år	-1.975.800	-2.407.592
Årets resultat	-1.589.465	431.792
Foreslås overført til forbrugerne	-3.565.265	-1.975.800
Overføres til budget for kommende år	-3.350.000	3.224.000
Overføres til budget for efterfølgende år	-215.265	-5.199.800
I alt	-3.565.265	-1.975.800

Budget 2021 i henhold til varmemforsyningsloven (ikke revideret)

2021
DKK

Indtægter:

Forbrugsbidrag 60.500 MWh á DKK 435		26.318.000
Faste bidrag		5.820.000
Målerlejer		500.000
Tillæg for manglende afkøling m.v.		600.000
Tilslutningsbidrag, engangsbetaling		1.000.000
Overført fra sidste år		-3.350.000
		30.888.000

Omkostninger:

Produktionsomkostninger	-13.166.000	
Distributionsomkostninger	-1.077.000	
Gager og lønninger	-4.900.000	
Administrationsomkostninger	-1.146.000	
Afskrivninger	-8.689.000	
Finansielle omkostninger	-1.910.000	-30.888.000
		0

I alt

PENNEO

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

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

Hardy Bjærge (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-597635323490

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-06-22 15:03:24Z

NEM ID 

Michael Lykkegaard Rasmussen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-948278084950

IP: 31.193.xxx.xxx

2021-06-22 15:26:37Z

NEM ID 

Jørgen Ejner Hammer Sørensen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-828910079916

IP: 31.193.xxx.xxx

2021-06-22 20:33:46Z

NEM ID 

Ole Holst Nielsen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-032130022071

IP: 188.176.xxx.xxx

2021-06-23 08:13:59Z

NEM ID 

Villy Dahl (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-881485007172

IP: 188.176.xxx.xxx

2021-06-23 09:18:51Z

NEM ID 

Rino Wibe Sørensen (CPR valideret)

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-094671045257

IP: 188.176.xxx.xxx

2021-06-24 18:02:26Z

NEM ID 

Torben Johnsen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-535030404547

IP: 185.5.xxx.xxx

2021-06-25 07:10:30Z

NEM ID 

Frank Uldahl

Registreret revisor

Serienummer: CVR:32895468-RID:28679930

IP: 212.98.xxx.xxx

2021-06-25 07:18:51Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 8U71E-PSUUE-3WCU0-KF7CB-NJD2Y-86320

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>

PENNEO

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

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

Jan Carøe Sørensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32895468-RID:55217755

IP: 212.98.xxx.xxx

2021-06-26 08:58:03Z

NEM ID 

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 tidsstemplet 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>