

# **Skørping Varmeværk A.m.b.a.**

CVR-nr. 18 49 66 07

## **Årsrapport for 2020**



59. regnskabsår

## INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Selskabsoplysninger</b>	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring	5
<b>Bestyrelsens bemærkninger</b>	8
<b>Årsregnskab 1. januar 2020 - 31. december 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse - Funktionsopdelt	11
Balance	12
Noter	13
Fordelingskonti	19
Budget 2021	20
Resultatopgørelse - Artsopdelt	21

## **SELSKABSOPLYSNINGER**

### **Selskabet**

Skørping Varmeværk A.m.b.a.  
Skørping Nord 11  
9520 Skørping  
Telefon: 98 39 14 37  
Hjemmeside: [www.skoerpingvarmevaerk.dk](http://www.skoerpingvarmevaerk.dk)  
CVR-nr.: 18496607

### **Bestyrelsen**

Søren Søndergaard, formand  
Lars Rasmussen, næstformand  
Lis Løbter  
Christian Schmidt  
Lars Boye Mortensen  
Henrik Kragh  
Jan Helms, Repræsentant for Skørping Boligselskab

### **Suppleanter**

Rikke-Louise Bøgeskov Hyttel  
Tove Teglgaard

### **Driftsleder**

Kim Thomsen

### **Revision**

**Attiri**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.20 – 31.12.20 for Skørping Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav i henhold til varmforsyningsloven.

Vi anser den anvendte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.20 – 31.12.20

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skørping, den 15. april 2021

## Bestyrelsen

Søren Søndergaard  
Formand

Lars Rasmussen  
Næstformand

Christian Schmidt

Lis Løbter

Henrik Kragh

Lars Boye Mortensen

Jan Helms  
Skørping Boligforening

Fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling, den / - 2021

## Dirigent

## *Den uafhængige revisors revisionspåtegning*

**Til forbrugerne i Skørping Varmeværk A.m.b.A.**

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Skørping Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar 2020 – 31. december 2020 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven, med tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 – 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med enkelte tilpasninger til opfyldelse af Energistyrelsens krav.

### **Grundlaget 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 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**

Der er i årsregnskabet indarbejdet budgettal vedrørende regnskabsåret 1. januar 2020 – 31. december 2020 og regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021. Disse budgettal har ikke været underlagt vores revision.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med tilpasninger i henhold til varmemforsyningsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse 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 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 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 tilstrækkelig 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 væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysninger, 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 derfor 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 væsentlig 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 og er udarbejdet i årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 15. april 2021

**Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**  
**cvr.nr. 33 35 79 66**

Jesper Ovesen  
Statsautoriseret revisor  
mne.nr. 28659

## Ledelsesberetning

<b>Produktion i MWh</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
			<b>(18 mdr.)</b>	
<b>Flis</b>	<b>36.038</b>	<b>37.475</b>	<b>51.925</b>	<b>35.117</b>
<b>Olie</b>	<b>30</b>	<b>145</b>	<b>1.031</b>	<b>1.921</b>
<b>Solvarme</b>	<b>3.219</b>	<b>2.892</b>	<b>4.393</b>	<b>2.696</b>
<b>Gas Rebild</b>	<b>1.096</b>	<b>1.655</b>	<b>4.195</b>	<b>2.761</b>
<b>I alt produceret</b>	<b>40.383</b>	<b>42.167</b>	<b>61.544</b>	<b>42.495</b>
<b>Solgt (MWh)</b>	<b>28.327</b>	<b>30.653</b>	<b>40.755</b>	<b>30.209</b>
<b>Værk-/ledningstab (%)</b>	<b>28,6</b>	<b>27,3</b>	<b>33,7</b>	<b>28,9</b>
<b>Graddage (% af normalår)</b>	<b>80,1</b>	<b>83,8</b>	<b>87,6</b>	<b>89,4</b>
<b>Produktionspris brændsel (kr/MWh)</b>	<b>220</b>	<b>210</b>	<b>229</b>	<b>250</b>
<b>Forbrugerpris (kr/MWh)</b>	<b>430</b>	<b>430</b>	<b>420</b>	<b>375</b>
<b>Antal forbrugere</b>	<b>1.370</b>	<b>1.361</b>	<b>1.353</b>	<b>1.330</b>

Vi er ved regnskabsafslutningen 1.370 forbrugere, hvilket er en fremgang på 9 i forhold til sidste år. Af de 1.370 forbrugere er der 20 ubebyggede grunde.

Varmeværket skal drives i overensstemmelse med varmforsyningsloven efter princippet ”hvile i sig selv”, hvilket betyder, at der overføres en overdækning på kr. 2.965.196 til indregning i næste års priser.



# Anvendt regnskabspraksis

## GENERELT

Årsrapporten for Skørping Varmeværk A.m.b.a. for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed tilpasning på enkelte områder i henhold til Energistyrelsens krav, jf. varmforsyningsloven.

### Hvile-i-sig-selv princippet

Selskabet er underlagt hvile-i-sig-selv princippet 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.

Investeringer i produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivning og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer.

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens retningslinjer for forsyningsvirksomheder underlagt hvile-i-sig-selv.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes og omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i takt med de forbruges.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde varmeværket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå varmeværket, 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 vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSE

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen i overensstemmelse med det i årets løb forbrugte varme inkl. faste bidrag m.v. i henhold til årsopgørelser m.v. udsendt til forbrugerne.

### Omkostninger

Produktionsomkostninger omfatter køb af brændsel og el, vedligeholdelse af, og afskrivninger på produktionsapparat, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til produktion.

Distributionsomkostninger omfatter vedligeholdelse af og afskrivninger på hoved- og stikledninger på forsyningsnettet, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til ledningsnettet.

Administrationsomkostninger omfatter salg, kontorhold, og personale.

## **Afskrivninger**

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes brugstid med hensyntagen til varmforsyningslovens regler om afskrivningsperioden på min. 5 år og maksimum 30 år. Varmeværket anvender følgende

Grund og bygning 30 år

Produktionsanlæg 20 år

Ledningsnet 30 år

Inventar 5 år

Biler 5 år

Ledningsnettet afskrives på grundlag af kostpris reduceret med modtagne tilslutningsbidrag fra forbrugerne.

## **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, herunder kautionspræmie til Rebild Kommune.

## **BALANCE**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes over eventuel rest afskrivningsperiode.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger opgøres til kostpris.

### **Debitorer**

Debitorer og andre tilgodehavender opgøres til nominel værdi.

### **Årets resultat**

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal årets resultat overføres og indregnes i efterfølgende års priser. Et overskud indregnes som konsekvens heraf i balancen som kortfristet gæld, og et underskud indregnes i balancen som tilgodehavender.

### **Henlæggelser**

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser opgøres til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og –forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst. Udskudt skat må i henhold til Energistyrelsen ikke indregnes i varmepriserne. Udskudt skat beregnes og oplyses i noterne.

## Resultatopgørelse (Funktionsopdelt)

	Note	Realiseret 2020	Realiseret 2019
Nettoomsætning .....	1	19.031.301	20.553.346
Produktionsomkostninger .....	2	-8.816.440	-8.447.723
<b>Bruttoresultat.....</b>		<b>10.214.862</b>	<b>12.105.623</b>
Distributionsomkostninger .....	3	-6.613.095	-5.940.944
Administrationsomkostninger .....	4	-1.065.964	-1.018.625
Energibesparelser.....	5	-418.208	-594.252
<b>Resultat af primær drift.....</b>		<b>2.117.594</b>	<b>4.551.801</b>
Andre driftsindtægter .....	6	117.944	94.070
Andre driftsudgifter.....	7	0	0
<b>Resultat før renter.....</b>		<b>2.235.539</b>	<b>4.645.871</b>
Renteindtægter .....	8	0	0
Renteudgifter .....	9	-1.353.469	-1.418.256
<b>Resultat før over/underdækninger.....</b>		<b>882.069</b>	<b>3.227.616</b>
Årets over/underdækning.....		-882.069	-4.927.616
<b>Årets resultat.....</b>		<b>0</b>	<b>-1.700.000</b>
<b>Overskudsdisponering</b>			
Henlæggelse ledningsrenovering.....		0	-1.700.000
<b>Overskudsdisponering i alt.....</b>		<b>0</b>	<b>-1.700.000</b>

## Balance

Aktiver	Note	2020	2019
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>10</b>		
Grunde og bygninger.....		13.995.440	14.995.440
Ledningsnet.....		15.362.556	15.574.767
Produktionsanlæg.....		24.139.861	17.764.407
Biler.....		51.223	116.223
Inventar og kontormaskiner.....		0	15.915
Projekt .....		0	0
<b>Anlægsaktiver i alt.....</b>		<b>53.549.081</b>	<b>48.466.752</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Varebeholdninger.....	<b>11</b>	750.300	979.600
Eldebitorer og øvrige.....		2.083	1.143
Tilgodehavende hos forbrugerne.....		365.317	858.064
Indestående i bank.....		3.381.698	0
Resultat til indregning i næste års priser.....		0	0
Forudbetalte omkostninger.....		110.494	120.670
Andre tilgodehavende .....		1.476.730	0
<b>Omsætningsaktiver i alt.....</b>		<b>6.086.622</b>	<b>1.959.477</b>
<b>Aktiver ialt.....</b>		<b>59.635.704</b>	<b>50.426.229</b>
<b>Passiver</b>			
<b>Henlæggelser</b>	<b>12</b>		
Henlagt ledningsrenovering.....		840.000	840.000
<b>Henlæggelser i alt.....</b>		<b>840.000</b>	<b>840.000</b>
<b>Langfristet gæld</b>			
Kommunekredit .....		49.077.725	39.900.097
<b>Langfristet gæld ialt.....</b>		<b>49.077.725</b>	<b>39.900.097</b>
<b>Kortfristet gæld</b>			
Resultat til indregning i næste års priser.....		2.965.196	2.083.127
Kortfristet del af langfristet gæld.....		2.822.372	2.758.808
Bankgæld.....		0	1.542.647
Depositum udlejning af skorsten.....		33.932	33.932
Leverandører.....		1.941.088	1.797.286
Øvrig kortfristet gæld.....		55.523	547.043
Årsopgørelse forbrugere.....		1.445.577	656.254
A-skat, AM-bidrag m.m.....		235.445	48.189
Feriepengeforpligtelse.....		218.845	218.845
<b>Kortfristet gæld ialt.....</b>		<b>9.717.979</b>	<b>9.686.131</b>
<b>Passiver ialt.....</b>		<b>59.635.704</b>	<b>50.426.229</b>
Fordelingskonti	<b>13</b>		

	Realiseret 2020	Realiseret 2019
<b>Note 1 - Nettoomsætning</b>		
Salg af varme.....	12.189.071	13.180.712
Faste årlige bidrag.....	6.523.996	6.530.583
Elsalg fra gasmotorer.....	10.185	230.326
Grundbeløb - Rebild.....	0	39.114
Elsalg fra solceller.....	294.516	288.849
Elproduktionstilskud.....	13.534	283.762
<b>Nettoomsætning ialt.....</b>	<b>19.031.301</b>	<b>20.553.346</b>
<b>Note 2 - Produktionsomkostninger</b>		
<b>Produktion</b>		
Flis.....	-5.974.271	-6.138.957
Olie.....	-18.932	-160.013
Naturgas.....	-349.624	-609.957
Aske og slagge m.m.....	-95.355	-83.415
Forsyningstilsynet	-21.202	0
Vandbehandling.....	-119.223	-157.201
Miljø- og procesomkostninger.....	-71.697	-68.015
Vandforbrug og -afgift.....	-81.650	-27.178
Vandaflledning, renovation.....	-296.932	-96.277
Erhvervs- og produktansvarsforsikring.....	-6.125	-7.096
Overført personaleudgifter.....	-939.859	-858.978
Overført kørselsudgifter.....	-119.914	-69.019
Overført administrationsudgifter.....	-27.714	-27.608
Overført grund og bygning.....	-1.003.912	-850.404
<b>Produktion ialt.....</b>	<b>-9.126.410</b>	<b>-9.154.120</b>
<b>Vedligeholdelse produktionsapparat</b>		
Fliskedel.....	-391.477	-100.144
Solvarme.....	-77.871	-44.245
Gasmotorer.....	-12.969	-41.349
Gaskedel.....	-5.231	-4.873
Kompressor.....	-54.595	-32.270
Kran.....	-14.096	-48.316
Nødstrømsgenerator.....	-8.979	-13.793
Røgvasker.....	0	0
Maskinforsikring.....	-59.683	-43.183
Vedligehold værktøj.....	-22.332	-27.573
Forbrugsmaterialer, gas/ilt mm.....	-14.412	-25.397
Oliekedel.....	-7.864	0
Afskrivning produktionsanlæg.....	-1.900.000	-1.500.000
Pumper.....	0	0
SRO anlæg.....	-11.426	-37.267
Skorsten.....	-18.500	-21.100
Spildevand.....	-100.064	-111.560
Vedligehold øvrige prod.anlæg.....	-1.710	-6.335
<b>Vedligeh. produktionsapparat ialt.....</b>	<b>-2.701.209</b>	<b>-2.057.405</b>

	Realiseret 2020	Realiseret 2019
<b>Note 2 - Produktionsomkostninger fortsat</b>		
<b>El</b>		
Køb af el.....	-1.001.123	-1.009.101
El-afgift.....	653.144	638.201
<b>El ialt.....</b>	<b>-347.979</b>	<b>-370.900</b>
Overført ledningstab.....	3.359.158	3.134.702
<b>Produktionsomkostninger ialt.....</b>	<b>-8.816.440</b>	<b>-8.447.723</b>
<b>Note 3 - Distributionsomkostninger</b>		
<b>Ledningsnet</b>		
Materialer hovedledninger.....	-42.879	-11.192
Materialer stikledninger.....	-122.763	-79.005
Jordarbejder.....	-257.005	-100.217
Øvrigt.....	0	-3.186
Overført administrationsudgifter.....	-27.714	-27.608
Overført personaleudgifter.....	-704.894	-644.233
Overført kørselsudgifter.....	-119.914	-69.019
Overført grund og bygning.....	-125.489	-106.300
Afskrivning ledningsnet.....	-1.500.000	-1.500.000
<b>Ledningsnet ialt.....</b>	<b>-2.900.658</b>	<b>-2.540.761</b>
<b>Måleromkostninger</b>		
Måleromkostninger.....	-91.667	-35.399
Stikprøvekontrol og verifikation.....	0	0
Overført personaleudgifter.....	-234.965	-214.744
Overført kørselsudgifter.....	-26.648	-15.338
Fjernaflæsning abonnement.....		
<b>Målere ialt.....</b>	<b>-353.279</b>	<b>-265.481</b>

	Realiseret 2020	Realiseret 2019
<b>Note 3 - Distributionsomk. fortsat</b>		
<b>Ledningstegning</b>		
Software.....	0	0
<b>Ledningstegning i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overført ledningstab.....	-3.359.158	-3.134.702
<b>Distributionsomkostninger ialt.....</b>	<b>-6.613.095</b>	<b>-5.940.944</b>

	Realiseret 2020	Realiseret 2019
<b>Note 4 - Administrationsomkostninger</b>		
<b>Bestyrelse og generalforsamling</b>		
Møder.....	-4.486	-31.241
Gaver, repræsentation, rejser.....	-18.045	-4.684
<b>Øvrig administration</b>		
Annoncer.....	-13.180	-8.922
Kontorartikler og tryksager.....	-2.901	-3.719
Porto og gebyrer (incl. Nets & Dataløn).....	-47.356	-65.869
Tab på fordringer.....	7.431	-13.786
Edb-udgifter.....	-55.065	-28.519
Revision.....	-44.688	-50.600
Kontingenter.....	-256.946	-231.570
Bestyrelsesansvarsforsikring.....	-5.538	-10.124
Diverse administration.....	0	0
Afskrivning inventar.....	-15.915	-20.000
Overført personaleudgifter.....	-469.929	-429.489
Overført administrationsudgifter.....	-13.857	-13.804
Overført grund og bygning.....	-125.489	-106.300
<b>Administration ialt.....</b>	<b>-1.065.964</b>	<b>-1.018.625</b>
<b>Note 5 - Energibesparelser</b>		
Energisparebidrag.....	-418.208	-594.252
Konsulentonorar, forbrugerinfo & kursus.....	0	0
<b>Energibesparelser i alt.....</b>	<b>-418.208</b>	<b>-594.252</b>
<b>Note 6 - Andre driftsindtægter</b>		
Rykkergebyrer og lukke/genåbnings gebyr.....	5.800	8.100
Interne inkassoomkostninger.....	2.200	3.500
Udlejning skorsten.....	109.944	82.470
<b>Andre driftsindtægter i alt.....</b>	<b>117.944</b>	<b>94.070</b>

	Realiseret 2020	Realiseret 2019
<b>Note 7 - Andre driftsudgifter</b>		
Øvrige driftsudgifter.....	0	0
<b>Andre driftsudgifter i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Note 8 - Renteindtægter m.m.</b>		
Renteindtægter pengeinstitut m.fl.....	0	0
Kontantrabat.....	0	0
Ekstraordinære indtægter.....		
<b>Renteindt. og kontantrabat i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Note 9 - Renteudgifter</b>		
Renteudgifter pengeinstitut.....	-62.663	-110.825
Renteudgifter Kommunekreditlån.....	-991.405	-1.051.478
Garantiprovision - Rebild Kommune.....	-299.401	-255.953
<b>Renteudgifter ialt.....</b>	<b>-1.353.469</b>	<b>-1.418.256</b>



	2020	2019
<b>Note 10 - Anlægsaktiver</b>		
<b>Grunde og bygninger</b>		
Saldo primo.....	24.339.206	24.339.206
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-9.343.766	-8.593.766
Årets afskrivning.....	-1.000.000	-750.000
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
<b>Grunde og bygninger i alt.....</b>	<b>13.995.440</b>	<b>14.995.440</b>
<b>Ledningsnet</b>		
Ledningsnet primo.....	48.004.386	46.250.990
Tilgang i år.....	1.908.145	1.753.396
Tilslutningsbidrag primo.....	-4.807.954	-4.451.554
Årets tilslutninger.....	-620.355	-356.400
Afskrivning primo.....	-27.621.666	-26.121.666
Årets afskrivning.....	-1.500.000	-1.500.000
<b>Ledningsnet ialt.....</b>	<b>15.362.556</b>	<b>15.574.767</b>
<b>Produktionsanlæg</b>		
Saldo primo.....	41.533.264	40.924.776
Årets tilgang.....	8.275.455	608.487
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-23.768.857	-22.268.857
Årets afskrivning.....	-1.900.000	-1.500.000
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
<b>Produktionsanlæg i alt.....</b>	<b>24.139.861</b>	<b>17.764.407</b>
<b>Biler</b>		
Saldo primo.....	586.916	450.524
Årets tilgang.....	0	136.392
Afskrivning primo.....	-470.693	-404.693
Årets afskrivning.....	-65.000	-66.000
<b>Biler i alt.....</b>	<b>51.223</b>	<b>116.223</b>
<b>Inventar og kontormaskiner</b>		
Saldo primo.....	254.395	254.395
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-238.480	-218.480
Årets afskrivning.....	-15.915	-20.000
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
<b>Inventar og kontormaskiner i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>15.915</b>
<b>Projekt</b>		
Kloak / Jord.....	0	0
Rør / Materialer.....	0	0
Øvrige .....	0	0
<b>Projekt i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2020	2019
<b>Note 11 - Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Ledninger og rør.....	130.000	260.000
Målere.....	74.000	280.000
Kemikalier.....	31.300	4.600
Flis, olie.....	500.000	377.000
Dele til fliskedel (Euro Therm).....	15.000	58.000
Reserve dele fliskedel.....	0	0
<b>Varebeholdninger ialt.....</b>	<b>750.300</b>	<b>979.600</b>
<b>Note 12 - Henlæggelser</b>		
	0	0
Henlagt ledningsrenovering.....	840.000	840.000
Henlagt primo.....	840.000	2.540.000
Årets henlæggelse.....	0	0
Tilbageført henlæggelse.....	0	-1.700.000
<b>Henlæggelser i alt.....</b>	<b>840.000</b>	<b>840.000</b>

**Note 13 - Fordelingskonti**

	Realiseret 2020	Realiseret 2019
<b>Personaleudgifter</b>		
Lønninger driftspersonale.....	-1.342.805	-1.420.741
Fremmed arbejde.....	-429.097	-205.708
Lønninger administration.....	-334.886	-323.249
Pension arb.giver.....	-176.471	-167.226
Regulering feriepengeforpligtelser.....	0	56.897
ATP, AER, AES m.m.....	-19.778	-27.974
Multimedie/fri telefon.....	7.250	6.067
Interne møder.....	-14.877	-13.420
Arb.skadeforsikring.....	-24.498	-28.960
Sikkerhedsudstyr, beklædning.....	-12.183	-22.225
Kørselsgodtgørelse	-2.302	-904
<b>Personaleudgifter til fordeling.....</b>	<b>-2.349.646</b>	<b>-2.147.444</b>
Overført til produktion 40 %.....	939.859	858.978
Overført til distribution 30 %.....	704.894	644.233
Overført til administration 20 %.....	469.929	429.489
Overført til målerudgifter 10 %.....	234.965	214.744
<b>Personaleudgifter ialt.....</b>	<b>2.349.646</b>	<b>2.147.444</b>
<b>Kørselsudgifter</b>		
Afskrivning.....	-65.000	-66.000
Brændstof biler.....	-15.004	-19.838
Brændstof maskiner.....	-11.014	-11.468
Reparation og vedligeholdelse.....	-127.374	-5.809
Leasing bil.....	0	0
Vægtafgift og forsikring.....	-48.083	-50.261
<b>Kørselsudgifter til fordeling.....</b>	<b>-266.475</b>	<b>-153.377</b>
Overført til produktion 45 %.....	119.914	69.019
Overført til distribution 45 %.....	119.914	69.019
Overført til malere 10 %.....	26.648	15.338
<b>Kørselsudgifter ialt.....</b>	<b>266.475</b>	<b>153.377</b>
<b>Grund og bygning</b>		
Ejendomsskatter og -forsikring.....	-86.947	-93.827
Reparation og vedligeholdelse.....	-79.159	-112.528
Rengøring.....	-41.865	-68.100
Udenomsarealer.....	-46.920	-38.549
Afskrivning.....	-1.000.000	-750.000
<b>Grund og bygning til fordeling.....</b>	<b>-1.254.891</b>	<b>-1.063.004</b>
Overført til produktion 80 %.....	1.003.912	850.403
Overført til distribution 10 %.....	125.489	106.300
Overført til administration 10 %.....	125.489	106.300
<b>Grund og bygning ialt.....</b>	<b>1.254.891</b>	<b>1.063.004</b>
<b>Administration</b>		
Telefoni.....	-68.450	-63.650
Kursus og møder.....	-835	-5.370
<b>Administration til fordeling.....</b>	<b>-69.285</b>	<b>-69.020</b>
Overført til produktion 40 %.....	27.714	27.608
Overført til distribution 40 %.....	27.714	27.608
Overført til administration 20 %.....	13.857	13.804
<b>Administration ialt.....</b>	<b>69.285</b>	<b>69.020</b>

	Budget 2021	Realiseret 2020
Salg af varme.....	20.050.000	18.713.066
Salg af el.....	300.000	318.235
<b>Salg af varme og el i alt.....</b>	<b>20.350.000</b>	<b>19.031.301</b>
Flis,gas, olie, aske/slagger, vandbehandling.....	-7.014.904	-6.557.406
Vandforbrug, -afledning m.m.....	-400.000	-478.645
Vedligehold/drift kedler, pumper m.m.....	-7.220.300	-4.605.147
NoX- og forsyningssik.afgifter.....	-75.000	-71.697
Elkøb.....	-750.000	-347.979
Teknisk assistance, administration.....	-186.000	-114.724
Ledningstab.....	3.200.000	3.359.158
<b>Produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b>-12.446.204</b>	<b>-8.816.440</b>
<b>Bruttoresultat.....</b>	<b>7.903.796</b>	<b>10.214.862</b>
Vedligehold og drift ledningsnet.....	-3.599.800	-2.900.658
Vedligehold og drift målere.....	-389.123	-353.279
Ledningstab.....	-3.200.000	-3.359.158
<b>Distributionsomkostninger i alt.....</b>	<b>-7.188.923</b>	<b>-6.613.095</b>
Administrationsomkostninger/energibesparelser	-1.361.000	-1.484.173
Andre driftsindtægter.....	8.000	8.000
Andre driftsudgifter.....	0	0
<b>Resultat før finansielle poster.....</b>	<b>-638.127</b>	<b>2.125.594</b>
Antenneindtægter.....	55.000	109.944
Finansielle indtægter.....	0	0
Finansielle udgifter.....	-1.500.000	-1.353.469
<b>Resultat før over/underdækning</b>	<b>-2.083.127</b>	<b>882.069</b>
Årets over-/underdækning.....	2.083.127	-882.069
<b>Årets resultat.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Årets henlæggelser.....	0	0
Indregning i årets priser primo.....	0	2.083.127
Årets regulering.....	0	882.069
<b>I alt til indregning i næste års priser.....</b>	<b>0</b>	<b>2.965.196</b>

## Resultatopgørelse (Artsopdelt)

	Realiseret 2020	Realiseret 2019
Omsætning.....	19.149.246	20.647.416
(-) Vareforbrug.....	-7.361.788	-7.719.011
<b>Bruttoresultat.....</b>	<b>11.787.458</b>	<b>12.928.405</b>
(-) Eksterne omkostninger.....	-3.384.065	-2.540.838
(-) Personaleomkostninger.....	-2.767.855	-2.741.696
<b>Indtjeningsbidrag.....</b>	<b>5.635.539</b>	<b>7.645.871</b>
(-) Afskrivninger.....	-3.400.000	-3.000.000
<b>Resultat af primær drift.....</b>	<b>2.235.539</b>	<b>4.645.871</b>
(-/+) finansielle poster.....	-1.353.469	-1.418.256
<b>Resultat før over/underdækninger.....</b>	<b>882.069</b>	<b>3.227.616</b>
Årets over/underdækning.....	882.069	4.927.616
<b>Årets resultat.....</b>	<b>0</b>	<b>-1.700.000</b>
Henlæggelse ledningsreovering.....	0	-1.700.000
<b>Overskudsdisponering i alt</b>	<b>0</b>	<b>-1.700.000</b>