

Nykøbing Sj. Varmeværk A.m.b.a.

Billesvej 10, 4500 Nykøbing Sj

CVR-nr. 46 91 79 28

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Dirigent:

.....





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Nykøbing Sj. Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

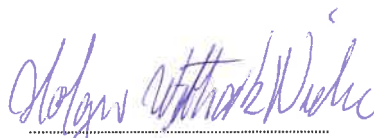
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., den 11. marts 2021

Bestyrelse:



Mikkel Henriksen
formand




Holger W. Nielsen
næstformand



Robert Krogsgaard



Majken Neverman



Kurt Mønsted Jensen



John Hedebak



Vagn Ytte Larsen
kommunevalgt



Arne Mikkelsen
kommunevalgt

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Nykøbing Sj. Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nykøbing Sj. Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion 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 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 bl.a. 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.

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

København, den 11. marts 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Finn Thomassen
statsaut. revisor
mne33691

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter produktion og salg af fjernvarme og el.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på 0 kr., og virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 0 kr.

Pr. 31. december 2020 udgør den akkumulerede overdækning 2.578 t.kr.

Det er konstateret at selskabet i perioden 2001 til 2018 har modregnet værdien af fakturerede tilslutningsbidrag i kostprisen for materielle anlægsaktiver. Indtægter fra tilslutningsbidrag er som følge heraf blevet indregnet i resultatopgørelsen som reducerede afskrivninger. I overensstemmelse med årsregnskabsloven er forholdet korrigeret via egenkapitalen pr. 31. december 2019. Egenkapitalen og årets resultat er netto påvirket med nul t.kr., mens posterne materielle anlægsaktiver er påvirket positivt med 3.035 t.kr. (forøgelse af kostprisen på distributionsanlæg med 9.240 t.kr. og reduktion af afskrivninger på distributionsanlæg på 6.205 t.kr.). Tilsvarende er posten "Tilslutningsbidrag" under langfristede forpligtelser forøget med 3.035 t.kr. Årets afskrivninger i 2019 er forøget med 188 t.kr. ligesom reguleringen af indtægtsførte tilslutningsbidrag er forøget med 188 t.kr.

Størrelsen af tillægsbidraget for Annebergparkens forbrugere er vurderet i forbindelse med regnskabsafslutningen. Det er vores vurdering, at der ikke har været væsentlige ændringer i de bagvedliggende forudsætninger, hvorfor der på nuværende tidspunkt ikke er fundet grundlag for at foretage justeringer i tillægsbidraget

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020	2019
2	Nettoomsætning	31.919.081	31.594.609
9	Produktionsomkostninger	-22.456.312	-24.004.178
	Bruttoresultat	9.462.769	7.590.431
9	Distributionsomkostninger	-5.964.541	-5.670.876
9	Administrationsomkostninger	-2.432.495	-2.677.249
	Resultat af primær drift	1.065.733	-757.694
	Andre driftsindtægter	1.839.253	1.785.900
	Andre driftsomkostninger	-62.276	-651.773
	Resultat før finansielle poster	2.842.710	376.433
3	Finansielle omkostninger	-1.867.349	-1.687.560
	Resultat før skat	975.361	-1.311.127
4	Skat af årets resultat	-975.361	1.311.127
	Årets resultat	0	0

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	20.508.588	21.153.035
	Produktionsanlæg og maskiner	51.483.580	44.025.383
	Distributionsanlæg	39.079.679	34.560.452
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.063.051	784.380
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	3.000.261	7.256.392
		<u>116.135.159</u>	<u>107.779.642</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	16.000	16.000
		<u>16.000</u>	<u>16.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>116.151.159</u>	<u>107.795.642</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	1.143.700	192.327
		<u>1.143.700</u>	<u>192.327</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.167.225	1.788.656
	Andre tilgodehavender	5.430.905	2.347.512
	Periodeafgrænsningsposter	0	59.948
		<u>6.598.130</u>	<u>4.196.116</u>
	Likvide beholdninger	28.051	9.766.082
	Omsætningsaktiver i alt	<u>7.769.881</u>	<u>14.154.525</u>
	AKTIVER I ALT	<u>123.921.040</u>	<u>121.950.167</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Egenkapital i alt	0	0
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	1.823.809	848.448
8	Tidsmæssige forskelle	9.455.561	7.727.468
	Hensatte forpligtelser i alt	11.279.370	8.575.916
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	85.710.201	91.427.735
	Tilslutningsbidrag	3.031.175	3.293.439
		88.741.376	94.721.174
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5.919.739	6.175.018
	Gæld til banker	1.421.608	0
	Skyldig årsafregning	1.248.320	2.312.047
6	Reguleringsmæssig overdækning	2.870.522	3.097.979
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.069.066	4.898.727
	Anden gæld	6.371.039	2.169.306
		23.900.294	18.653.077
	Gældsforpligtelser i alt	112.641.670	113.374.251
	PASSIVER I ALT	123.921.040	121.950.167

- 1 Anvendt regnskabspraksis
10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
11 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nykøbing Sj. Varmeværk A.m.b.a. for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentlige fejl

Det er konstateret at selskabet i perioden 2001 til 2018 har modregnet værdien af fakturerede tilslutningsbidrag i kostprisen for materielle anlægsaktiver. Indtægter fra tilslutningsbidrag er som følge heraf blevet indregnet i resultatopgørelsen som reducerede afskrivninger. I overensstemmelse med årsregnskabsloven er forholdet korrigeret via egenkapitalen pr. 31. december 2019. Egenkapitalen og årets resultat er netto påvirket med nul t.kr., mens posterne materielle anlægsaktiver er påvirket positivt med 3.035 t.kr. (forøgelse af kostprisen på distributionsanlæg med 9.240 t.kr. og reduktion af afskrivninger på distributionsanlæg på 6.205 t.kr.). Tilsvarende er posten "Tilslutningsbidrag" under langfristede forpligtelser forøget med 3.035 t.kr. Årets afskrivninger i 2019 er forøget med 188 t.kr. ligesom reguleringen af indtægtsførte tilslutningsbidrag er forøget med 188 t.kr.

Reguleringsmæssig over-/ og underdækning

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv"-princip i henhold til Varmeforsyningsloven. Principet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter Varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i det efterfølgende års priser. Periodens over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter Varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld henholdsvis tilgodehavender.

Reguleringer til tidligere års indregnede over-/underdækning indregnes i nettoomsætningen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Selskabets nettoomsætning omfatter indtægter fra salg af varme og el produceret på selskabets egne anlæg. Herudover indeholder nettoomsætningen indtægter fra faste bidrag. I nettoomsætningen indregnes desuden andre offentlige ydelser, der knytter sig til produktionen eller levering af el. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunktet for regnskabsårets afslutning.

Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

Periodens over-/underdækning samt periodens forskydning i tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling indregnes i nettoomsætningen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder omkostninger forbundet med produktion af varme og el, herunder brændselsomkostninger, samt afskrivninger på produktionsanlæg. Omkostningerne henføres til produktionsomkostninger indtil tidspunktet for energiens afgang fra produktionsenheden og ved begyndelsen af distributionsnettet og omfatter også akkumuleringstanke. Varmetab ved produktion indgår, men ikke ledningstab i distributionsnet.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger forbundet med levering af varme fra produktionssted til slutforbruger, herunder drift og vedligeholdelse af ledningsnet, afskrivninger på distributionsanlæg samt ledningstab i distributionsnettet.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til ledelse og administration af værkerne, herunder omkostninger til det administrative personale, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktionsfaciliteter og omkostninger til vedligehold af lejemål.

Afskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10-56 år
Produktionsanlæg og maskiner	15-30 år
Distributionsanlæg	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30 år

Grunde afskrives ikke.

Finansielle omkostninger

Finansielle poster omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele består af unoterede værdipapirer, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle- og finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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.

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

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tidsmæssige forskelle

Investering i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen efter Varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivninger over aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår, herunder tilslutningsbidrag der indregnes over 30 år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2020		2019			
2 Nettoomsætning						
Effektbidrag	9.845.667	9.728.443				
Abonnementsbidrag	1.616.676	1.594.999				
Forbrugsbidrag	18.601.212	17.197.616				
Elsalg	3.130.258	4.442.953				
Tilslutningsbidrag	201.509	197.113				
Øvrige variable indtægter	24.395	0				
Tidsmæssige forskelle i resultatopgørelsen	-1.728.093	4.591.651				
Over-/underdækning	227.457	-6.158.166				
	31.919.081	31.594.609				
3 Finansielle omkostninger						
Garantiprovision	656.315	533.500				
Renteomkostninger til kreditinstitutter	1.171.271	1.154.060				
Andre finansielle omkostninger	39.763	0				
	1.867.349	1.687.560				
4 Skat af årets resultat						
Årets regulering af udskudt skat	975.361	-1.311.127				
	975.361	-1.311.127				
5 Materielle anlægsaktiver						
kr.	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Distributionsanlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar 2020	28.378.638	107.713.828	76.000.676	2.589.933	7.256.392	221.939.467
Korrektion til primo	0	0	9.239.929	0	0	9.239.929
Korrigeret kostpris 1. januar 2020	28.378.638	107.713.828	85.240.605	2.589.933	7.256.392	231.179.396
Tilgang i året	0	0	0	0	15.472.172	15.472.172
Overførsel fra andre poster	0	10.328.410	6.752.608	1.613.685	-18.694.703	0
Afgang i året	0	0	0	-556.104	-1.033.600	-1.589.704
Kostpris 31. december 2020	28.378.638	118.042.238	91.993.213	3.647.514	3.000.261	245.061.864
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	7.225.603	63.688.445	44.475.175	1.805.553	0	117.194.776
Korrektion til primo	0	0	6.204.978	0	0	6.204.978
Korrigerede af- og nedskrivninger 1. januar 2020	7.225.603	63.688.445	50.680.153	1.805.553	0	123.399.754
Årets afskrivninger	644.447	2.870.213	2.233.381	335.014	0	6.083.055
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiv	0	0	0	-556.104	0	-556.104
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	7.870.050	66.558.658	52.913.534	1.584.463	0	128.926.705
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	20.508.588	51.483.580	39.079.679	2.063.051	3.000.261	116.135.159

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2020	2019
6		
Årets over-/underdækning		
Årets resultat før skat	975.361	-1.311.127
Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, jf. note 8	1.728.093	-4.591.651
Årets over-/underdækning	-227.457	6.158.167
Årets resultat før årsreguleringer og skat	2.475.997	255.389
Skat af årets resultat	-975.361	1.311.127
Årets resultat før årsreguleringer	1.500.636	1.566.516
Reguleringer til opgørelse af årets over-/underdækning		
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger efter årsregnskabsloven	6.083.055	7.381.405
Afskrivninger indregnet i varmeprisen efter varmforsyningsloven	-8.585.000	-5.793.000
Periodiseret tilslutningsbidrag, tilbageført	-201.509	-197.113
Årets regulering af udskudt skat, ikke indregnet i varmeprisen	975.361	-1.311.127
Regulering vedrørende sag med Forsyningstilsynet	0	4.510.904
Regulering ift. tidligere år	0	581
Årets over-/underdækning	-227.457	6.158.166
Over-/underdækning 1. januar	-3.097.979	3.060.187
Årets over-/underdækning	227.457	-6.158.166
Over-/underdækning 31. december	-2.870.522	-3.097.979

7 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 31/12 2020	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	91.428.431	5.718.230	85.710.201	68.330.693
Tilslutningsbidrag	3.232.684	201.509	3.031.175	2.225.141
	94.661.115	5.919.739	88.741.376	70.555.834

8 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

kr.	Afskrivninger på anlægsaktiver	Tilslutningsbidrag	Udskudt skat	Henlæggelser	I alt
Saldo 1. januar 2020	-6.834.403	258.487	848.448	-2.000.000	-7.727.468
Regulering vedrørende tidligere år	-3.034.945	3.034.945	0	0	0
Forskel i prismæssige og regnskabsmæssige afskrivninger	-2.501.945	0	0	0	-2.501.945
Tilslutningsbidrag, faktureret	-140.760	140.760	0	0	0
Tilslutningsbidrag, indtægtsført	0	-201.509	0	0	-201.509
Henlæggelser anvendt i året	-2.000.000	0	0	2.000.000	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0	975.361	0	975.361
Årets reguleringer	-7.677.650	2.974.196	975.361	2.000.000	-1.728.093
Saldo 31. december 2020	-14.512.053	3.232.683	1.823.809	0	-9.455.561

kr.	2020	2019
9		
Personaleomkostninger		
Antal ansatte på balancedagen	6	7



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabets eventualforpligtelser omfatter de for branchen sædvanlige miljøforpligtelser.

11 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2020.