

Hvalsø Kraftvarmeværk A.m.b.a.
Åsvejen 12
4330 Hvalsø

KORRIGERET
ÅRSRAPPORT 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2020

CVR NR. 44 05 72 12

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 14/9 2021.



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Virksomhedsoplysninger m.v.	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisorpåtegning	3 - 5
Bestyrelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 -9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14 - 18

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER M.V.



Virksomhed Hvalsø Kraftvarmeværk a.m.b.a.
Åsvejen 12
4330 Hvalsø

Hjemsted: Hvalsø

Telefon: 46 40 84 42

CVR-nr.: 44 05 72 12

Regnskabsår: 01.01 – 31.12

Driftsledelse Walther Hansen / Michael Linder

Bestyrelse Ole D. Jensen
Rikke Larsen
Henrik Damgaard
Martin Stokholm
Frands S. Hansen

Revisor HR Revision - Barrett ApS

LEDELSESPÅTEGNING



Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for perioden 1. januar – 31. december 2020 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Hvalsø Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

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

Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Hvalsø, den 19. maj 2021.

Bestyrelsen

Ole D. Jensen
Formand

Martin Stokholm
Næstformand

Henrik Damgaard

Rikke Larsen

Frands S. Hansen

Til selskabets andelshavere

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hvalsø Kraftvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2020 – 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt varmforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

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 2020 – 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt varmforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmforsyning.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har i overensstemmelse med sædvanlig praksis for kollektive varmeværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, varmforsyningsloven og selskabets vedtægter. 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 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 noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

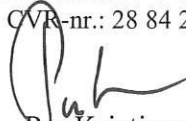
Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven og lov om varmeforsyning. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Borup, den 19. maj 2021
HR REVISION - Barrett ApS
CVR-nr.: 28 84 25 62



Per Kristiansen
Registreret Revisor
mne753

Medlem af FSR - Danske Revisorer

**Ledelsens skriftlige beretning
1. januar 2020 til 31. december 2020.**

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktiviteter består i produktion og salg af varme til andelshaverne i Hvalsø by samt produktion og salg af elektricitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar – 31. december 2020 udviser et resultat på kr. 0 mod kr. 0 for perioden 1. juli – 31. december 2020. Balancen udviser en egenkapital på kr. 3.473.199.

Ledelsen må betegne resultatet som tilfredsstillende.

Ledelsen fremlægger i lighed med tidligere år en særskilt beretning, hvor til der henvises.

Af hovedpunkterne fra ledelsens beretning kan følgende fremhæves omkring værkets økonomi:

Udviklingen i Hvalsø Kraftvarmeværk Amba's varmepris.

Varmeprisen er for 2020 faldet med kr. 71 pr. MWh som følge af at der bl.a. er anvendt færre omkostninger til renovering af ledningsnettet end budgetteret. Den faste afgift og målerleje er uændret i forhold til 2020.

Finansiering

Den løbende drift finansieres ved fire aconto opkrævninger hos kunderne, der følges op af en endelig afregning ved en årsopgørelse til den enkelte kunde umiddelbart efter afslutning af årsregnskaber.

Anlægsinvesteringer finansieres almindeligvis ved optagelse af lån i Kommunekredit, der kan tilbyde de bedste vilkår. I 2020 har kraftvarmeværket optaget lån på i alt kr. 5.500.000 til finansiering af anlæg/større renoveringer i 2020 i 2021 anslået til i alt kr. 5.700.000, der er indsat på en særlig bankkonto, således at beløbet er adskilt fra den almindelig driftskonto.

Alle lån i Kommunekredit er bevilget med en garanti fra Lejre Kommune. Dette indebærer, at Lejre Kommune opkræver et årligt gebyr.

Økonomien i det kommende år

Grundlaget for fastsættelse af varmeprisen er altovervejende brændselspriser, forventet salg af el samt forventninger til kundernes varmebehov. Forventningerne til varmebehovet er sat ud fra et normalt forbrug minus 10 %.

Som i de tidligere år forventer vi, at der kun skal produceres i beskedent omfang på gaskedlen. Det er Hvalsø Savværk, der fortsat vil producere hovedparten af varmebehovet. Der er indgået en aftale med Hvalsø Savværk for de næste 4 år.

Investeringer og renoveringer

Som anført oven for forventes det at der skal ske en større renovering af ledningsnettet i Hovedgaden. Her ud over kan der komme ledningsbrud m.v., men driftslederen og bestyrelsen er af den opfattelse, at ledningsnettet og bygningerne i øvrigt er i god stand.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Med venlig hilsen
Ole D. Jensen
Formand

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Hvalsø Kraftvarmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder samt de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmforsyning samt tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

I øvrigt er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

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.

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 forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Kraftvarmeværket er omfattet af Forsyningstilsynets retningslinjer for aflæggelse af regnskab efter varmforsyningsloven. Her under regler om egenkapital, afskrivninger, henlæggelser til nye anlæg m.m. Kraftvarmeværket har indberetningspligt til Forsyningstilsynet.

”Hvile i sig selv” – princippet.

Kraftvarmeværket er således underlagt princippet i at resultatopgørelsen skal ”hvile i sig selv”. Princippet medfører at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller skal opkræves hos forbrugerne ved indregning i det efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning hos forbrugerne indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede 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

Investering 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 aktivernes forventede levetid.

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

Leasingkontrakter

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Takstmæssig over-/underdækning

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

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

RESULTATOPGØRELSEN**Nettoomsætning**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Omsætningen omfatter såvel faste som variable bidrag samt incitamentsbidrag ved god eller dårlig afkøling og gebyrindtægter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lejeindtægter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte eller indirekte omkostninger, der medgår til produktion af varme, herunder afskrivninger og gager.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt vedrørende drift af ledningsnettet, her under afskrivninger og gager samt administrationsomkostninger, der kan henføres til distribution.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og reklame, administration, lokaler m.v..

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager, pensionsbidrag og øvrige personalerelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat indregnes med den del, der kan henføres til årets skattemæssige resultat og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt øvrige anlæg er optaget til anskaffelsessummen reguleret for akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Grunde	afskrives ikke	
Produktionsanlæg og maskiner	20-25 år	skrapværdi 0 %
Ander anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	skrapværdi 0 %

Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet tages i brug, og revurderes årligt.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne, og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer er optaget til kostpris, eller en lavere værdi såfremt det skønnes at værdien er forringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelser til fremtidige investeringer og tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling m.v.

Gældsforpligtelser

Deposita vedrører deponeringer fra forbrugere.

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (låneoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning i takt med at lånene afdrages.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE

Ej revideret

Note	Regnskab 2020 1/1-31/12	Regnskab 2019 1/1-31/12 t. kr.	Budget 2020 1/1-31/12 t. kr.	Budget 2021 1/1-31/12 t. kr.	
1.	Nettoomsætning	16.368.227	17.319	18.491	19.324
	Årets over/underdækning	- 497.480	602	0	0
	Forrige års over/underdækning	- 602.340	- 1.191	- 602	497
	Andre tidsmæssige forskelle i forbrugsbetalinger	<u>41.523</u>	<u>1.322</u>	<u>- 0</u>	<u>0</u>
	Indtægter i alt	15.309.930	18.052	17.889	19.821
2.	Produktions og distributionsomkostninger	- 10.665.510	- 12.647	- 12.974	- 14.889
3.	Andre eksterne omkostninger	<u>- 1.053.313</u>	<u>- 1.145</u>	<u>- 1.018</u>	<u>- 821</u>
	Bruttofortjeneste I	3.591.107	4.260	3.897	4.111
4.	Personaleomkostninger	<u>- 1.101.509</u>	<u>- 1.310</u>	<u>- 1.136</u>	<u>- 1.150</u>
	Bruttofortjeneste II	2.489.598	2.950	2.761	2.961
5.	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>- 2.114.852</u>	<u>- 2.784</u>	<u>- 2.600</u>	<u>- 2.600</u>
	Resultat før finansielle poster	374.746	166	161	361
7.	Andre finansielle indtægter	3.520	5	0	0
8.	Andre finansielle omkostninger	<u>- 245.760</u>	<u>- 171</u>	<u>- 161</u>	<u>- 361</u>
	ÅRETS ORDINÆRE RESULTAT	132.506	0	0	0
	Skat af årets resultat	<u>- 132.506</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

		BALANCE	
		31/12 2020	31/12 2019
		<u>kr.</u>	<u>t. kr.</u>
Note	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
	Materielle anlægsaktiver		
	Grundværdier	1.100.000	1.100
	Produktionsanlæg og maskiner	<u>10.833.002</u>	<u>12.130</u>
9	Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u>11.933.002</u>	<u>13.230</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>6.250</u>	<u>6</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt.....	<u>6.250</u>	<u>6</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>11.939.252</u>	<u>13.236</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Tilgodehavender		
	Tilgode hos forbrugere, netto	5.384	5
10	Andre tilgodehavender	1.474.525	1.430
12	Tidsmæssige forskelle i betalinger	9.492	0
13	Takstmæssig underdækning	<u>0</u>	<u>602</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.489.401</u>	<u>2.037</u>
11	Likvide beholdninger.....	<u>11.632.820</u>	<u>7.430</u>
	Omsætningsaktiver i alt.....	<u>13.122.221</u>	<u>9.467</u>
	AKTIVER I ALT	<u>25.061.473</u>	<u>22.703</u>

		BALANCE	
		31/12 2020	31/12 2019
		<u>kr.</u>	<u>t. kr.</u>
Note			
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
	Virksomhedskapital	<u>3.473.199</u>	<u>3.473</u>
	Egenkapital i alt	<u>3.473.199</u>	<u>3.473</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER		
12	Andre hensatte forpligtelser	0	32
13	Overdækning til indregning i efterfølgende år	<u>497.480</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>497.480</u>	<u>32</u>
	GÆLD		
	LANGFRISTET GÆLD		
	Gæld til Kommunekredit	<u>15.540.186</u>	<u>11.506</u>
	Langfristet gæld i alt.....	<u>15.540.186</u>	<u>11.506</u>
	KORTFRISTET GÆLD		
14	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.455.900	1.427
15	Leverandører af vare og tjenesteydelser	2.293.768	2.239
	Deposita	3.970	4
16	Tilbagebetaling af varmebidrag	1.384.658	3.865
	Skyldig selskabsskat	132.506	0
17	Anden gæld	<u>279.806</u>	<u>157</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>5.550.608</u>	<u>7.692</u>
	Gæld i alt.....	<u>21.090.794</u>	<u>19.198</u>
	PASSIVER I ALT	<u>25.061.473</u>	<u>22.703</u>
18.	Eventualforpligtelser		
19.	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	31/12 2020 <u>kr.</u>	31/12 2019 <u>t. kr.</u>
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital 1. januar	<u>3.473.199</u>	<u>3.473</u>
Virksomhedskapital 31. december	<u>3.473.199</u>	<u>3.473</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Ej revideret

	Regnskab 2020 1/1-31/12	Regnskab 2019 1/7-31/12	Budget 2020 1/1-31/12	Budget 2021 1/1-31/12
		t. kr.	t. kr.	t. kr.
1. Nettoomsætning ved salg af varme, el m.v.				
Forbrugsafhængig afgift	11.315.092	11.811	13.390	12.984
Fast afgift	3.381.804	3.336	3.335	3.380
Målerleje	619.798	618	618	620
Herudover afregnes særskilt:				
Tillæg for ringe afkøling	536.350	492	0	0
Belønning for god afkøling	- 425.676	- 435	0	0
Øvrig gebyr m.v.	13.275	21	20	20
Reguleringer tidligere år	- 207	- 24	0	0
Tab på tilgodehavender	- 12.326	- 2	0	0
Anden udlejning	128.083	123	123	120
Salg af elektricitet	812.034	1.379	1.005	2.200
Nettoomsætning i alt	<u>16.368.227</u>	<u>17.319</u>	<u>18.491</u>	<u>19.324</u>
2. Produktions- og distributionsomkostninger				
Indkøb af naturgas til produktion af varme	1.622.208	1.540	2.000	3.767
Indkøb af varme fra Hvalsø Savværk	7.799.833	8.675	8.901	8.381
PSO afgift vedr. Hvalsø Savværk	3.957	7	150	20
El til eget forbrug	100.682	109	115	80
Vand og vandafledningsafgift m.v.	17.565	63	55	25
Fremmed vagt	225.045	228	195	228
Kemikalier og hjælpematerialer	48.988	63	35	90
Vedligeholdelse af grund og bygninger	33.807	33	25	70
Værktøj og sikkerhedsudstyr	10.225	15	25	26
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	165.193	56	150	200
Vedligeholdelse af ledningsnet	123.537	859	700	800
Vedligeholdelse af malere	8.552	67	87	100
Forsikringer	255.527	147	190	248
Software	0	6	0	0
Elproduktion:				
Naturgas til elproduktion	68.091	403	192	550
Refusion af afgift til elproduktion	- 1.737	- 2	0	0
Abonnement til elproduktion	232	0	0	0
Vedligeholdelse af motor vedr. elproduktion	180.760	374	150	300
Renovation	3.045	4	4	4
Produktions- og distributionsomkostninger i alt	<u>10.665.510</u>	<u>12.647</u>	<u>12.974</u>	<u>14.889</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Ej revideret

	Regnskab 2020 1/1-31/12	Regnskab 2019 1/7-31/12 t. kr.	Budget 2020 1/1-31/12 t. kr.	Budget 2021 1/1-31/12 t. kr.
3. Andre eksterne omkostninger				
Kontorartikler og tryksager	6.525	10	10	6
IT omkostninger	37.840	15	15	36
Bedriftssundhedstjenesten	0	1	1	1
Vedligeholdelse, kopimaskine	11.946	10	10	12
Mindre nyanskaffelser	11.047	5	12	10
Telefon, sms og abonnement bredbånd	77.670	61	58	78
Ejendomsskatter	893	1	2	2
Porto	9.548	19	12	12
Revisorhonorar	65.627	174	85	85
Rengøring	47.714	38	25	47
Konsulentassistance	107.594	115	90	130
Advokat	0	18	18	20
Support og serviceaftaler	109.000	82	75	109
Køb af energispareraktiviteter	325.982	395	432	0
Kontingenter	184.771	145	120	200
Bankomkostninger	10.389	18	12	12
Betalingservicegebyrer	27.497	28	28	33
Repræsentation, ekstern	842	3	3	3
Annoncer	18.428	7	10	25
Andre eksterne omkostninger i alt	<u>1.053.313</u>	<u>1.145</u>	<u>1.018</u>	<u>821</u>
4. Personalemkostninger				
Lønninger og pensioner	907.125	1.116	911	900
Honorarer og diæter, bestyrelse	146.323	122	125	150
Atp bidrag m.v.	12.332	18	18	30
Rejse- og befordringsgodtgørelse	1.852	2	2	2
Andre personalemkostninger	11.377	17	20	15
Kursusomkostninger	6.235	17	20	20
Bestyrelsesmøder, rejser m.v.	12.208	14	35	28
Dataløn omkostninger	4.057	4	5	5
Personalemkostninger i alt	<u>1.101.509</u>	<u>1.310</u>	<u>1.136</u>	<u>1.150</u>
5. Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver				
Afskrivninger på produktionsanlæg				
Og maskiner	<u>2.114.852</u>	<u>2.784</u>	<u>2.600</u>	<u>2.600</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.114.852</u>	<u>2.784</u>	<u>2.600</u>	<u>2.600</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Ej revideret

	Regnskab 2020 1/1-31/12	Regnskab 2019 1/7-31/12 t. kr.	Budget 2020 1/1-31/12 t. kr.	Budget 2021 1/1-31/12 t. kr.
6. Andre finansielle indtægter				
Morarenter ved for sen betaling	<u>3.520</u>	<u>5</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre finansielle indtægter i alt	<u>3.520</u>	<u>5</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
7. Andre finansielle omkostninger				
Garantiprovision – kommunen	77.658	0	0	78
Renter, realkreditinstitutter	139.957	146	141	253
Renter, pengeinstitutter (negativ rente)	<u>28.145</u>	<u>25</u>	<u>20</u>	<u>30</u>
Andre finansielle omkostninger i alt	<u>245.760</u>	<u>171</u>	<u>161</u>	<u>361</u>
8. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
9. Materielle anlægsaktiver:			Grund og bygninger	Produktions- anlæg og maskiner
Anskaffelsessum			3.892.450	78.448.287
Årets tilgang			<u>0</u>	<u>818.460</u>
Kostpris 31.12.20			3.892.450	79.266.747
Afskrivninger, primo			- 2.792.450	- 66.318.893
Årets afskrivninger			<u>0</u>	<u>- 2.114.852</u>
Værdi af grunde pr. 31. december			<u>1.100.000</u>	<u>10.833.002</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

		Regnskab 2020 kr.	Regnskab 2019 t. kr.
10. Andre tilgodehavender:			
Moms og afgifter		1.474.525	1.245
Tilgodehavender fra el-salg		0	184
Skattekontoen		<u>0</u>	<u>1</u>
Andre tilgodehavender i alt		<u>1.474.525</u>	<u>1.430</u>
11. Likvide beholdninger:			
Nordea, drift		191.819	255
Nordea, forbruger		5.328.847	5.975
Nordea, renovering af Hovedgaden		6.112.154	1.200
Nordea, jubilæum		<u>0</u>	<u>0</u>
Likvider beholdninger i alt		<u>11.632.820</u>	<u>7.430</u>
12. Tidsmæssige forskelle i betalinger:			
Forpligtelser pr. 01.01.20			32.031
Årets forskelle i afskrivninger			<u>- 41.523</u>
Tidsmæssige forskelle i betalinger i alt			<u>- 9.492</u>
		Regnskab 2020 kr.	Regnskab 2019 t. kr.
13. Over-/underdækning til indregning i efterfølgende år:			
Underdækning til indregning i efterfølgende år		<u>497.480</u>	<u>- 602</u>
Over-/underdækning til indregning i efterfølgende år.		<u>497.480</u>	<u>- 602</u>
14. Langfristet gældsforpligtelser:	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.12.2020
Gæld til Kommunekredit	<u>1.455.900</u>	<u>9.886.800</u>	<u>16.996.086</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2018 kr.	Regnskab 2019 t. kr.
15. Leverandører af varer og tjenesteydelser:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.243.768	2.189
Afsat til revisor	<u>50.000</u>	<u>50</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>2.293.768</u>	<u>2.239</u>
16. Tilbagebetaling af varmebidrag:		
Årets tilbagebetaling af varmebidrag	<u>1.384.658</u>	<u>3.865</u>
Tilbagebetaling af varmebidrag i alt	<u>1.384.658</u>	<u>3.865</u>
17. Anden gæld:		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	120.198	28
ATP og andre sociale ydelser	3.147	3
Feriepenge	664	1
Feriepengeforpligtelser til funktionærer	114.344	115
Skattekontoen	30.933	0
Periodiserede renter	<u>10.520</u>	<u>10</u>
Anden gæld i alt	<u>279.806</u>	<u>157</u>
18. Eventualforpligtelser:		
Leasingforpligtelser:		
Virksomheden har indgået leasingkontrakter med en restløbetid på 10 måneder og en gennemsnitlig ydelse på t. kr. 0,7 og i alt t kr. 7.		
19. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.		