



**VEDDUM-SKELUND-VISBORG  
KRAFTVARMEVÆRK A.m.b.a**

CVR nr. 18 71 86 85

**Årsrapport 2019/2020**

(24. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Veddum, den 21/9 2020

---

dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt resultatet af selskabets aktiviteter for årsregnskabet 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veddum 17. september 2020

### Bestyrelse

---

Anders Andersen  
formand

---

Johnny Rasmussen  
næstformand

---

Orla Jørgensen  
kassere

---

Jess Nørholm  
sekretær

---

Tom Melgaard

---

Peter Muhl Vejen

---

Danny Juul Jensen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til bestyrelsen i Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr.30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 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 nær-mere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. 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 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. Fejlinformation 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 regnskabsbrugere 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:

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 selskabet, 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 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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 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 overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen”

Hadsund 17. september 2020  
Kvist & Jensen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Cvr. Nr. 36 71 77 85

---

Anders Flensted Nielsen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 31397

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabsnavn</b>	Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a Pejtervej 14 9560 Hadsund Tlf.nr.: 98585765  CVR-nr. 18 71 86 85 Kommune: Mariagerfjord
<b>Bestyrelse</b>	Anders Andersen (formand) Johnny Rasmussen (næstformand/kassere) Orla Jørgensen (sekretær) Jess Nørholm Tom Melgaard Peter Muhl Vejen Danny Juul Jensen
<b>Revision</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringvejen 8 9560 Hadsund Cvr. Nr. 36 71 77 85
<b>Pengeinstitut</b>	Spar Nord Bank A/S Storegade 12 9560 Hadsund

## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Vores hovedaktiviteter består i lighed med tidligere år i levering af fjernvarme til værkets forbrugere samt produktion af el når det er rentabel.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Vi er stadigvæk inde i en god vækst

Her sidst i september kobler vi ny forbruger nr. 80 på efter oktober 2013, hvilket svare til en stigning på godt 22 % flere forbrugere. I dag er vi 442 forbrugere. Jeg vil hermed gerne byde alle de nye forbruger velkommen i vores selskab.

### Udvikling i Økonomi og aktiviteter.

Årets nettoomsætning udgør 6.495.633 kr. mod sidste år på 5.807.223 kr. Det ordinære resultat udgør -402.995 kr. mod sidste år -905.530 kr.

MWh prisen fra Hadsund er faldet med ca. 4 % og gassen prisen er faldet med ca. 49,7 % og el indtægten steget med ca. 3 % i forhold til sidste år. De 3 % dækker over et mere salg af el på ca. 485.000 kr. og et fald i elproduktionstilskud på ca. 440.000 kr.

### Vores varmeproduktion i varmeåret fordeler sig med.

	2019/2020		2018 / 2019	
Flis varme fra Hadsund	9577 Mwh	70,8%	9143 Mwh	72,5%
Solvarme	2475 Mwh	18,3%	2605 Mwh	20,6%
Gaskedel	212 Mwh	1,6%	141 Mwh	1,1%
Motor drift	1252 Mwh	9,3%	727 Mwh	5,8%

Vi har produceret 842 MWh el

Graddagene for fyringssæsonen 2019/2020 var ca. 1,1 % lavere end året før, medens vores varmeproduktion ab værk er steget 6 % og varmesalg i MWh er steget med 3,8 %.

Da vi som alle andre varmegærker mistede grundbeløbet 1. januar 2019, så har vi været nødsaget til at hæve prisen. Mange af de andre kraftvarmegærker har hævet prisen mellem 3500 og op til over 8000,- kr. Her valgte vi kun at hæve prisen ca. 1100,- kr. Dels ville vi se, om der kom en form for kompensation for en del af det tabte. Dels er vores økonomi sund, så vi kunne tillade os at vente. Der kom desværre ingen kompensation. Så derfor hæver vi prisen lidt igen i år svarende til ca. 90 kr. pr mdr.

Årets resultat svare ca. til hvad Bestyrelsen havde forventet, med de udfordringer der har været.



## Ledelsesberetning

### Vedligehold og investering.

Da vi har et værk i fin vedligeholdet stand, har vi i år haft fokus på at reducere omkostninger. På grund af grundbeløbets bortfald er vi også på udkig efter nye energikilder at investere i, som kan give et godt afkast, samt bidrage til billigere varme. I den forbindelse har vi lavet en aftale med House of Energy om en screening af vores værk, for mulighed for nye energikilder.

Bestyrelsen besluttede her i foråret at genindføre tilskud til nye forbrugere i lighed med tidligere. Det har også haft en god effekt, da vi nu har flere nye forbrugere på vej.

Bestyrelsen har besluttet at fortsætte med at yde et tilskud på 3.000 kr. til udskiftning af de gamle units/varmevekslere til nye og meget mere effektive modeller. Derudover har vi besluttet at man ved køb af unit hos varmeværket, har mulighed for at betale i rater over 12 mdr.

Det er i år 25 år siden at Veddum – Skelund – Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a. blev stiftet og idriftsat, I den anledning vil vi holde åbent hus en gang i oktober, med fokus på husinstallationer og manglende afkøling. Det er her vi nu kan hente den største forbedring af værkets drift.

Bestyrelsen  
Anders Andersen

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner

### Hvile i sig selv princippet

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princippet i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet 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 efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

### Generelt

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 og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen..

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

### Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

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

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter i forbindelse med salg af varme og el samt leje indtægter for masteleje. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter forbrug af brændsel m.v. til kostpris for årets produktion af varme og el samt vedligeholdelse af produktionsanlæg og ledningsnet.

## Anvendt regnskabspraksis

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt andre omkostninger til sociale sikring mv. til selskabets medarbejdere og bestyrelse.

### Afskrivninger

Afskrivninger er beregnet på grund, bygninger, installationer, ledningsnet og husinstallationer afskrives systematisk som beskrevet under anvendt regnskabspraksis for materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet retsværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller retsværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmædsigt skøn.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdi:

	Brugstid	Rest brugstid
Grunde og bygninger	30 år	6,5 år
Produktionsanlæg og ledningsnet	30 år	6,5 år
Fjernvarmeledning til Hadsund Fjernvarme	25 år	18,5 år
Solvarme	20 år	16,5 år

Småaktiver med en forventet levetid på under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen. Da selskabet over tid ikke må generere overskud i henhold til varmforsyningsloven vil et eventuel skatteaktiv eller forpligtelse blive oplyst som en eventualforpligtigelse.

### **Gældforpligtigelser**

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er målt til lånets nominelle restgæld.

Andre gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	Note	Faktisk 2019/2020 kr.	Budget* 2019/2020 t. kr. (ej revideret)	Faktisk 2018/2019 kr.
Salg af varme	1	4.845.830	4.681	4.204.631
Salg af el	2	1.567.052	1.069	1.522.251
Andre driftsindtægter	3	82.751	80	80.341
Produktionsomkostninger	4	<u>-3.603.934</u>	<u>-2.657</u>	<u>-3.293.736</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>2.891.699</b>	<b>3.173</b>	<b>2.513.487</b>
Driftsomkostninger	5	-409.170	-435	-405.061
Administrationsomkostninger	6	-448.560	-537	-580.369
Ejendommens drift	7	-37.823	-41	-39.687
Personaleomkostninger	8	-236.424	-235	-256.272
Tab på debitorer inkl.. omkostninger	9	<u>-26.811</u>	<u>-15</u>	<u>-2.892</u>
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>1.732.911</b>	<b>1.910</b>	<b>1.229.206</b>
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	13	<u>-1.625.853</u>	<u>-1.276</u>	<u>-1.589.645</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>107.058</b>	<b>634</b>	<b>-360.439</b>
Finansielle indtægter	10	6.072	0	3.111
Finansielle omkostninger	11	<u>-516.125</u>	<u>-522</u>	<u>-548.002</u>
<b>Årets resultat før skat</b>		<b>-402.995</b>	<b>112</b>	<b>-905.330</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat efter skat</b>		<b>-402.995</b>	<b>112</b>	<b>-905.330</b>
<b>Resultatdisponering:</b>				
Overdækning overført fra sidste år		86.649	-112	723.243
Over-/underdækning til fremførsel		32.610	0	-86.649
Tidsmæssig forskel i forbrugerbetaling		<u>283.736</u>	<u>0</u>	<u>268.736</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

\* Budgettal er ikke omfattet af revisionen

## Balance pr. 30. JUNI 2020

	Note	2019/2020	2018/2019
		kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	12		
Grunde og bygninger		252.173	290.969
Produktionsanlæg mv.		1.552.408	1.791.240
Ledningsnet		2.686.127	2.930.638
Målere		1.015.553	1.171.792
Ledning fra Hadsund		4.194.536	4.421.296
Solvarme		<u>8.994.600</u>	<u>9.546.577</u>
		18.695.397	20.152.512
Kapitalandele i Dansk Fjernvarme Kapacitet		<u>500</u>	<u>500</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>18.695.897</u></b>	<b><u>20.153.012</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Underdækning til fremførsel		32.610	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14	650.159	334.220
Igangværende arbejder for fremmed regning	15	0	0
Andre tilgodehavender	15	0	0
Periodeafgrænsningsposter	15	<u>92.119</u>	<u>96.659</u>
		<u>774.888</u>	<u>430.879</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	16	<u>1.601.831</u>	<u>2.307.389</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>2.376.719</u></b>	<b><u>2.738.268</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>21.072.616</u></b>	<b><u>22.891.280</u></b>

**Balance pr. 30. JUNI 2020**

	Note	2019/2020 kr.	2018/2019 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Indskud ved etablering		<u>42.100</u>	<u>42.100</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>42.100</u></b>	<b><u>42.100</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Tidsmæssig forskel i forbrugerbetaling		3.361.550	3.645.286
Prioritetsgæld	18	<u>15.689.203</u>	<u>17.059.453</u>
		<u>19.050.753</u>	<u>20.704.739</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kortfristet del af langfristet gæld		1.370.250	1.341.372
Takstmæssig overdækning		0	86.649
Gæld til forbruger		135.941	270.537
Skyldige omkostninger	19	190.128	308.537
Leverandør af gas	20	87.213	35.028
Anden gæld	21	<u>196.231</u>	<u>102.318</u>
		<u>1.979.763</u>	<u>2.144.441</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>21.030.516</u></b>	<b><u>22.849.180</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b><u>21.072.616</u></b>	<b><u>22.891.280</u></b>
<b>Eventualforpligtigelser mv.</b>			
Udskudt skat	22		

## Noter

		Faktisk 2019/2020 kr.	Faktisk 2018/2019 kr.
<b>Note 1 Salg af varme</b>			
Salg af varme	( 7.463 MWh / 7.188 MWh)	2.764.583	2.301.338
Fast afgift		1.953.257	1.903.293
Incitamentsbidrag Afkøling		127.990	0
		<u>4.845.830</u>	<u>4.204.631</u>
<b>Note 2 Salg af el</b>			
Salg af el		1.126.224	640.594
Elproduktionstilskud		440.828	881.657
		<u>1.567.052</u>	<u>1.522.251</u>
<b>Note 3 Andre driftsindtægter</b>			
Lejeindtægter antenne		82.751	80.341
		<u>82.751</u>	<u>80.341</u>
<b>Note 4 Produktionsomkostninger</b>			
<b>Brændsel m.v.</b>			
Gas køb	(226 t.m3 / 132 t.m3)	-696.515	-521.412
Køb af varme hos Hadsund Fjernvarme		-2.624.927	-2.529.744
Elforbrug		-45.076	-68.283
		<u>-3.366.518</u>	<u>-3.119.439</u>
<b>Vedligeholdelse</b>			
Gasmotor		-14.082	-56.835
Produktionsanlæg/service		-81.768	-47.313
Kemikalier		-5.712	-11.332
Husinstallationer/målere		-95.682	-39.456
Ledningsnet		-39.266	-18.529
Værktøj		-906	-832
		<u>-237.416</u>	<u>-174.297</u>
		<u>-3.603.934</u>	<u>-3.293.736</u>



	Faktisk 2019/2020 kr.	16 Faktisk 2018/2019 kr.
<b>Note 5 Driftsomkostninger</b>		
Økonomisk administration VES	-142.900	-141.645
Teknisk administration VES	-266.270	-263.416
	<u><b>-409.170</b></u>	<u><b>-405.061</b></u>
 <b>Note 6 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler	-3.320	-15.626
Telefon	-19.982	-21.815
Hjemmeside	-5.375	-19.141
Porto	0	-25
PBS-gebyrer	-31.532	-30.166
Forsikringer	-112.078	-127.527
Kontingenter	-53.936	-41.099
Revisorhonorar	-22.950	-21.850
Konsulentbistand	-11.788	-44.239
Løn data	-560	0
Generalforsamling	-6.792	-11.756
Åbenhus arrangement	0	0
Møder, rejser & repræsentation	-15.297	-19.949
Gaver	-2.212	-4.581
Diverse	0	-911
Energispareaktivitet	-162.738	-221.684
	<u><b>-448.560</b></u>	<u><b>-580.369</b></u>
 <b>Note 7 Ejendommens drift</b>		
Vedligeholdelse erhvervsbygning	-9.038	-19.039
Ejendomsskat	-18.048	-16.631
Forbrugsafgifter	-5.110	-1.410
Vand	-5.627	-2.607
	<u><b>-37.823</b></u>	<u><b>-39.687</b></u>
 <b>Note 8 Personaleomkostninger</b>		
<b>Lønninger og vederlag</b>		
Løn	-119.913	-133.050
Bestyrelshonorar	-106.009	-105.600
Kørselsgodtgørelse	-10.502	-17.622
	<u><b>-236.424</b></u>	<u><b>-256.272</b></u>

	<b>Faktisk</b> <b>2019/2020</b> kr.	<b>Faktisk</b> <b>2018/2019</b> kr.
<b>Note 9 Tab på debitorer m.v.</b>		
Konstaterede tab	-21.596	-2.837
Ændring i hensættelser til tab	0	12.000
Indgået på tidligere afskrevet	0	0
Advokat- og inkasso omkostninger	-5.215	-12.055
	<u><b>-26.811</b></u>	<u><b>-2.892</b></u>

**Note 10 Finansielle indtægter**

Renter, bankindestående	1.139	4.556
Renter Debitorer	1.160	570
Diverse gebyrer	3.773	-2.015
	<u><b>6.072</b></u>	<u><b>3.111</b></u>

**Note 11 Finansielle omkostninger**

Renteudgift pengeinstitutter	-15.657	-12.465
Renter, prioritetsgæld	-367.369	-391.043
Garantiprovision Mariagerfjord Kommune	-133.003	-142.957
Kreditorrenter	0	-220
Diverse gebyrer	-96	-1.317
	<u><b>-516.125</b></u>	<u><b>-548.002</b></u>

**Note 12 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg mv.	Ledningsnet	Målere
Kostpris pr. 1/7 2019	3.343.169	14.784.630	24.128.909	2.813.642
Tilgang 01.07.2019-30.06.2020	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>168.738</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 30/6 2020</b>	<b><u>3.343.169</u></b>	<b><u>14.784.630</u></b>	<b><u>24.297.647</u></b>	<b><u>2.813.642</u></b>
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2019	-3.052.200	-12.993.390	-21.198.271	-1.641.850
Afskrivninger 01.07.2019-30.06.2020	-38.796	-238.832	-413.249	-156.239
Ekstrord. Nedskr. 01.07.2019-30.06.2020	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2020</b>	<b><u>-3.090.996</u></b>	<b><u>-13.232.222</u></b>	<b><u>-21.611.520</u></b>	<b><u>-1.798.089</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2020</b>	<b><u>252.173</u></b>	<b><u>1.552.408</u></b>	<b><u>2.686.127</u></b>	<b><u>1.015.553</u></b>

	Ledning fra Hadsund	Maskiner og inventar	Solvarme
Kostpris pr. 1/7 2019	5.866.372	136.968	11.039.531
Tilgang 01.07.2019-30.06.2020	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 30/6 2020</b>	<b><u>5.866.372</u></b>	<b><u>136.968</u></b>	<b><u>11.039.531</u></b>
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2019	-1.445.076	-136.968	-1.492.954
Afskrivninger 01.07.2019-30.06.2020	-226.760	0	-551.977
Ekstraord. Nedskr. 01.07.2019-30.06.2020	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2020</b>	<b><u>-1.671.836</u></b>	<b><u>-136.968</u></b>	<b><u>-2.044.931</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2020</b>	<b><u>4.194.536</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>8.994.600</u></b>

Faktisk  
2019/2020  
kr.

**Note 13 Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger	-38.796
Produktions-anlæg mv.	-238.832
Ledningsnet	-413.249
Målere	-156.239
Ledning fra Hadsund	-226.760
Maskiner og inventar	0
Solvarme	<u>-551.977</u>
	<b><u>-1.625.853</u></b>

	<b>Faktisk</b> <b>2019/2020</b> kr.	<b>Faktisk</b> <b>2018/2019</b> kr.
<b>Note 14 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Varmedebitorer	467.423	217.308
Hensat til forventet tab	0	0
El debitorer	<u>182.736</u>	<u>116.912</u>
	<b><u>650.159</u></b>	<b><u>334.220</u></b>
 <b>Note 15 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Forudbetalte forsikringer	92.119	96.659
Øvrige periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>92.119</u></b>	<b><u>96.659</u></b>
 <b>Note 16 Likvide beholdninger</b>		
Driftskonto	1.101.831	1.547.583
Bankkonto Sparekassen Vendsyssel	<u>500.000</u>	<u>759.806</u>
	<b><u>1.601.831</u></b>	<b><u>2.307.389</u></b>
 <b>Note 17 Indskud ved etablering</b>		
Kontant Indbetalt	<u>42.100</u>	<u>42.100</u>
	<b><u>42.100</u></b>	<b><u>42.100</u></b>
 <b>Note 18 Prioritetsgæld</b>		
Kommunekredit	<u>17.059.453</u>	<u>18.400.825</u>
	17.059.453	18.400.825
Forfalden inden for 1 år	<u>-1.370.250</u>	<u>-1.341.372</u>
	<b><u>15.689.203</u></b>	<b><u>17.059.453</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>9.905.004</u>	<u>11.398.013</u>
 <b>Note 19 Skyldige omkostninger</b>		
Rykker- og flyttegebyr skyldig VES	3.990	4.810
Anden leverandørgæld	<u>186.138</u>	<u>303.727</u>
	<b><u>190.128</u></b>	<b><u>308.537</u></b>

Faktisk 2019/2020	Faktisk 2018/2019
kr.	kr.

**Note 20 Leverandør af gas**

Skyldig HNM naturgas og Ørsted

87.213	35.028
<u>87.213</u>	<u>35.028</u>

**Note 21 Anden gæld**

Skyldige feriepenge

270 270

Skyldig moms

138.518 71.361

Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag

33.610 25.099

Forudbetalinger

12.035 0

Deposita til varmekunder

5.600 0

Deposita til teleselskaber

6.198 5.588

<u>196.231</u>	<u>102.318</u>
----------------	----------------

**Note 22 Udskudt skat**

Den udskudte skat pr. 30. juni 2020 er beregnet til et aktiv på 266 t.kr. Aktivet er vist som en oplysning, da det ikke er overvejende sandsynlig, at det bliver aktuel. Selskabet er omfattet af varmforsyningslovens regler om "hvile-i-sig-selv" princippet, og dermed ikke må generere overskud over tid.

## Driftsbudget 1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

	2020/2021
	kr.
Salg af varme	5.194
Salg af el	790
Lejeindtægter	80
Produktionsomkostninger	<u>-2.896</u>
<b>Bruttoresultat</b>	<b>3.168</b>
Salgs- og distributionsomkostninger	
Administrations- og driftsomkostninger VES	-547
Administrationsomkostninger	-598
Ejendommens drift	<u>-48</u>
<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b>1.975</b>
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-1.320</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>655</b>
Finansielle indtægter	0
Låneomkostninger	0
Finansielle omkostninger	<u>-478</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>177</b>
Overført resultat fra tidligere år	-177
<b>Overført resultat til efterfølgende år</b>	<b><u><u>0</u></u></b>