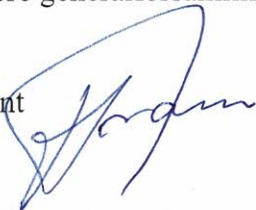


NØRRE ALSLEV FJERNVARMEVÆRK A.M.B.A.
PETER L. JENSENSVEJ 4
4840 NØRRE ALSLEV

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN
1. JANUAR 2020 – 31. DECEMBER 2020

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling den ~~26. april 2021~~ 6. september 2021

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse for året 2020	11
Balance pr. 31. december 2020 aktiver	12
Balance pr. 31. december 2020 passiver	13
Noter	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.m.b.a. Peter L. Jensensvej 4 4840 Nørre Alslev CVR-nr. 60 09 44 11 Telefon 54 43 55 57 E-mail: info@na-fjernvarme.dk Hjemmeside: www.na-fjernvarme.dk Hjemsted: Guldborgsund Kommune
Bestyrelse	Formand: Gert Clausen Næstformand: Jørgen Fogtmann Ib Eriksen Jan F. Christensen Steen Aalborg Udpeget af Hardi International, Herthadalvej 10, 4840 Nørre Alslev: Ole Svendsen.
Revision	Revisionscentralen i Nørre Alslev ApS, Nr. Alslev Langgade 3, 4840 Nørre Alslev.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2020 for Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af varmeforsyningsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Alslev, den 22. marts 2021

BESTYRELSE



Gert Clausen



Jørgen Fogtmann



Ib Eriksen



Jan F. Christensen



Steen Aalborg



Ole Svendsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Nørre Alslev Fjernvarmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Alslev Fjernvarmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2020 – 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven.

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 og Varmeforsyningsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende ifølge dansk revisorlovgivning, samt Forsyningstilsynets revisionsinstruks. 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 tage forbehold for vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Uden at det påvirker vor konklusion skal vi oplyse, at de indsatte budgettal, for indeværende år, i resultatopgørelsen ikke er omfattet af vor revision.

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 rime-

lighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

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

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.

Nørre Alslev, den 22. marts 2021

Revisionscentralen i Nørre Alslev ApS

CVR-nr. 71 27 40 12



Jan O. Håkonsson

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

I henhold til vedtægterne er det varmeværkets formål at drive fjernvarmevirksomhed i Nørre Alslev. Det er til stadighed bestyrelsens mål at have et velfungerende varmeværk, som kan tilbyde værkets forbrugere en stabil varmeforsyning til en stabil og rimelig pris.

Værk og ledningsnet

Årets produktion fremgår af den efterfølgende tekniske redegørelse, hvoraf det skal fremhæves, at også 2020 var et temmelig mildt og varmt år, hvor behovet for opvarmning var relativt lavt. Den relativt lave afsætning belaster ledningstabet relativt hårdt, idet ledningstabet stiger med 4 %-point.

Værkerne har samlet set fungeret tilfredsstillende i årets løb. Der har dog været visse udfordringer med især halmkranerne, hvilket formentlig skyldes ikke udskiftede elektroniske komponenter efter branden i 2019.

Den helt store udfordring i 2020 har været indtrængende vand i fjernvarmenettet. Det er værkets vurdering, at vi – ufrivilligt – har modtaget mindst 2.200 m³ drikkevand fra en eller flere utætte varmtvandsbeholdere, der har været direkte forbundet med vores ledningsnet. Det gav hele foråret og sommeren en del problemer; både i forhold til vandkvaliteten i ledningsnettet men også med varmeudvekslingen med SWS, og efterfølgende også hos enkelte forbrugere, der ikke kunne modtage varme i tilstrækkeligt omfang. Henover efteråret har forholdene dog normaliseret sig igen. Værket havde ved årets udgang 635 forbrugere.

Varmeleveringsaftale med SWS

I marts 2019 opsigde værket sin varmeleveringsaftale med SWS, idet værket fandt den daværende aftale for urimelig. Efter langvarige forhandlinger er det nu med Guldborgsund kommunes mellemkomst lykkedes i marts 2021 at nå til enighed om en varmeleveringsaftale. Aftalen sikrer SWS afsætning for størsteparten af sin produktion af overskudsvarme, som værket kan aftage på rimelige vilkår.

Årets regnskabsresultat

Årets resultat blev på tkr. 1.663, men efter at den budgetterede henlæggelse til et nyt produktionsanlæg på tkr. 1.840 er fratrukket, så bliver resultatet en underdækning på tkr. 177.

Dette års underdækning tkr. 177 skal sammen med tidligere års underdækning på tkr. 474 eller i alt netto tkr. 651 jf. gældende varmeforsyningslov opkræves hos forbrugerne i de efterfølgende år.

Bestyrelsen finder under de givne forudsætninger årets resultat for tilfredsstillende.

Covid 19

Som en del af forsyningssektoren tilhører værket den samfunds-kritiske infrastruktur. Værket har derfor fulgt de retningslinier, som myndighederne har udstukket for området, ligesom vi gør og har gjort, hvad værket har fundet nødvendigt for at kunne opfylde værkets målsætning om at kunne levere en stabil varmeforsyning til værkets forbrugere.

Corona-pandemien har indtil videre alene haft indflydelse på afviklingen af generalforsamlingen. Efter flere overvejelser om udskydelse besluttede bestyrelsen at afholde generalforsamlingen digitalt til afholdelse medio juni 2020.

Salget af varme er formentlig også påvirket i et større eller mindre omfang af pandemien, idet enkelte større offentlige forbrugere har været nedlukket i perioder. Omfanget heraf er imidlertid ikke opgjort.

Personale- og ledelsesforhold

I februar 2020 mistede bestyrelsen sit mangeårige medlem, Jørgen Green, der afgik ved døden. På generalforsamlingen i juni 2020, der oprindeligt var planlagt til afholdelse primo april, nyvalgte Steen Aalborg til den ledige plads, mens Jørgen Fogtmann blev genvalgt.

På det efterfølgende konstituerende bestyrelsesmøde genvalgte Gert Clausen som formand og Jørgen Fogtmann som næstformand.

Med udgangen af 2020 valgte bestyrelsens hidtidige sekretær Birger Petersen at forlade bestyrelsen. I hans sted er suppleanten, Ib Eriksen indtrådt i bestyrelsen.

Budget 2021

I budgettet for 2021 er værkets samlede forbrugerbaserede indtægter til dækning af de nødvendige omkostninger tkr. 2.364 lavere end for det tilsvarende budget for 2020, hvorfor forbrugerne set under ét skal betale tilsvarende mindre. Årsagen til denne væsentlige nedsættelse skal blandt andet findes ved, at der i 2020 blev henlagt tkr. 1.840 til nyt produktionsanlæg, hvor der ikke bliver henlagt noget beløb i 2021. Til gengæld bliver der indregnet en henlæggelse til distributionsanlæg på tkr. 900, hvorfor omkostningen til henlæggelser netto bliver tkr. 940 lavere.

Det lavere behov for nødvendige omkostninger har betydet, at tarifferne for et standardhus er nedsat med ca. 18%. Det er værkets håb og forventning, at priserne fremadrettet vil ligge på dette niveau, der nogenlunde svarer til landsgennemsnittet.

På baggrund af den reviderede strategi, så har bestyrelsen besluttet at tilbageføre tkr. 3.733 til forbrugerne. En stor del af denne tilbageførsel anvendes dog til en udskiftning af samtlige målere hos forbrugerne, således at forbrugerne vil kunne tilgå daglige aflæsninger via app' en og værket vil dagligt kunne følge med i temperaturforhold og flow alle steder i ledningsnettet. Desuden er en række større renoveringsopgaver budgetteret til udførelse i 2021.

Ny strategi

Det er under forhandlingerne om den nye varmeleveringsaftale med SWS blevet klart, at værket vil få dækket en væsentlig større del af varmebehovet med overskudsvarme end tidligere. Det betyder, at bestyrelsen finder det mere formålstjenligt og økonomisk forsvarligt at renovere/levetidsforlænge det eksisterende produktionsanlæg fremfor at bygge et nyt værk på Hartvig Jensensvej. Bestyrelsen har derfor besluttet, at tilbagekalde det fremsendte projektforslag omhandlende opførelsen af et nyt biomasseværk.

Det er dog ikke anderledes, end at strategien til stadighed vil skulle revurderes, idet bestyrelsen hele tiden har for øje, hvilke muligheder og behov, der er for varmelevering ligesom de rammevilkår, som myndighederne giver os, ligeledes kan påvirke den til enhver tid gældende strategi.

Frem for at bygge et nyt værk er fokus i stedet flyttet over på at få flere ejendomme koblet på fjernvarmenettet. Der er derfor over de næste år planlagt at udvide det eksisterende ledningsnet med Spurvevej, Ravnse Byvej og "Nørre Alslev Nord" og "Nørre Alslev Syd" – afhængig af, om der er den fornødne opbakning til projekterne. Vi står på et godt sted for ledningsudvidelser lige nu, idet en række faktorer;

- En generel fokus på klima og den grønne omstilling
- Lav rente
- Mulighed for anvendelse af håndværkerfradrag til oliens udfasning samt
- En fornuftig økonomi hos værket

gør det muligt at turde håbe på tilslutning af ejendomme, der i dag opvarmes med olie eller el.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke, udover hvad der allerede er redegjort for, sket væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Teknisk redegørelse

	2020	2019		2020	2019
Graddage (<i>normalår = 3.112</i>)	78,2%	81,7%		2.433	2.543
Varme					
Varmeproduktion, halm	40%	37%	MWh	8.854	8.572
Varmeproduktion, olie	0%	0%	MWh	0	11
Varmeproduktion, træpiller	0%	6%	MWh	0	1.459
Varmekøb, SWS	60%	56%	MWh	13.176	12.837
Leveret til nettet, i alt	100%	100%	MWh	22.030	22.879
Varmesalg			MWh	15.431	16.943
Nettab	29,95%	25,95%	MWh	6.599	5.936
Varmesalg pr. graddag			MWh	6,34	6,66
Leveret til net pr. graddag			MWh	9,05	9,00
Leveret til net pr. solgt MWh			MWh	1,43	1,35
Nettab pr. km. net			MWh	247,41	224,00
Brændsel					
Anvendt halm			tons	2.340	2.432
Anvendt olie			m3	0	1
Anvendt træpiller			tons	0	398
Nytteværdi af halm			MWh/t	3,78	3,52
El					
Elforbrug, halmværk			KWh	257.262	241.857
Elforbrug, olieværk			KWh	6.706	24.719
Elforbrug, i alt			KWh	263.968	266.576
Anvendt el til produktion af halmvarme			KWh	47.289	45.713
Anvendt el til distribution og andet			KWh	216.679	220.863
Vand					
Vandforbrug			m3	422	680
Spædevand pr. døgn			m3	1,16	1,86
Spædevand pr. km. hoved- og stikledning			m3	15,8	25,7
Spædevand pr. solgt GWh			m3	27,35	40,13
Anlæg					
Halmkedel	(2006)	MW	6,5		
Træpillekedel	(2003)	MW	2,0		
Oliekedel	(2012)	MW	4,0		
Oliekedel	(2012)	MW	4,0		
Akkumuleringstank	(2006)	MW	50	(900 m3)	
Længde på hovedledningsnet		km	15,728		15,6
Længde på stikledningsnet		km	10,944		10,9
Højeste levering til net		MW/t	5,5		6,4

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A med de nødvendige tilpasninger som følge af varmemeforsyningsloven.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægterne omfatter årets salg af varme, opgjort på baggrund af måleraflæsning hos de enkelte brugere.

Produktionsomkostninger

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

Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, der er afholdt vedrørende ledningsnet, brønde, brugerinstallationer, målere, afskrivninger samt andel af omkostninger til personalet og administration som kan henføres til distribution.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger mv., herunder afskrivninger og gager samt konstateret tab på debitorer.

Finansielle poster

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og ledningsnet samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og i øvrigt i overensstemmelse med reglerne i bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger mv. ifølge lov om varmforsyning:

Anlægsudgifter	5-20 år
Driftsmateriel	5-20 år
Småanskaffelser	5-7 år

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, medtages til anskaffelsessum.

Varebeholdninger

Kostpris for beholdningerne opgøres til dagsværdi.

Tilgodehavender hos forbrugere

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Jf. varmforsyningsloven nedskrives der ikke til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af tab.

Posten udgøres af forskellen mellem varmeforbrug og aconto-betalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, dog under hensyntagen til varmforsyningsloven.

Underdækning

Underdækning opgøres efter varmforsyningslovens regler om varmeværkets overskud eller underskud, der skal indregnes i kommende års varmepriser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt skattekonto.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

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

Henlæggelser

Henlæggelser beregnes på grundlag af den forventede investerings anlægssum. Henlæggelser modregnes i den faktiske investering. Ikke anvendte henlæggelser indtægtsføres.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER

		Realiseret	Budget	Realiseret
		2020	2020	2019
Note				
1	Nettoomsætning	11.321.526	12.509.711	11.802.479
2	Produktionsomkostninger	-7.311.398	-7.337.212	-7.116.276
	Bruttoresultat	4.010.128	5.172.499	4.686.203
3	Distributionsomkostninger	-974.153	-665.228	-591.699
4	Administrationsomkostninger	-1.320.527	-1.331.912	-1.424.531
5	Andre driftsindtægter	348.830	110.325	791.862
6	Andre driftsudgifter	-312.939	-410.100	-319.580
	Resultat før renter	1.751.339	2.875.584	3.142.255
7	Finansielle indtægter	3.278	3.000	7.589
8	Finansielle omkostninger	-92.091	-74.451	-177.403
	Årets resultat	1.662.526	2.804.133	2.972.441
Forslag til resultatdisponering				
	Årets henlæggelse	1.840.000	1.840.000	2.793.000
	Årets overførte over-/underdækning	-177.474	964.133	179.441
	I alt	1.662.526	2.804.133	2.972.441

BALANCE PR. 31. DECEMBER

		2020	2019
Note			
	AKTIVER		
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Produktionsanlæg	2.339.774	2.545.150
	Distributionsanlæg	1.502.476	0
	Administration og øvrige anlæg	196.552	233.556
	Igangværende projekt	0	1.750.630
9	Materielle anlægsaktiver i alt	4.038.802	4.529.336
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
10	Værdipapirer	16.000	16.000
	Anlægsaktiver i alt	4.054.802	4.545.336
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	VAREBEHOLDNINGER		
11	Lagerbeholdninger	487.086	460.180
	TILGODEHAVENDER		
	Tilgodehavender hos forbrugere	387.959	614.036
12	Andre tilgodehavender	0	1.270.567
13	Underdækning tidligere år	651.377	473.903
	Periodeafgrænsningsposter	133.505	110.059
	Tilgodehavender i alt	1.172.841	2.468.565
	LIKVIDE BEHOLDNINGER		
14	Likvide beholdninger	5.010.413	457.540
	Omsætningsaktiver i alt	6.670.340	3.386.285
	Aktiver i alt	10.725.142	7.931.621

BALANCE PR. 31. DECEMBER

		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note			
	PASSIVER		
	GÆLDSFORPLIGTELSE		
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
15	Pantebrevsgæld	2.137.500	2.327.500
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.137.500</u>	<u>2.327.500</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
15	Kortfristet del af pantebrevsgæld	190.000	190.000
	Tilbagebetaling til forbrugere	1.707.264	917.652
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.088.234	1.311.850
16	Anden gæld	969.144	391.619
	Henlæggelser	4.633.000	2.793.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.587.642</u>	<u>5.604.121</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>10.725.142</u>	<u>7.931.621</u>
	Passiver i alt	<u>10.725.142</u>	<u>7.931.621</u>
17	Eventualposter		
18	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2020	2019
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag	4.785.293	3.415.239
Forbrugsbidrag	5.288.253	7.996.386
Abonnementsbidrag	1.266.408	376.463
Ændring af årsopgørelser	-6.188	2.151
Opkrævede ratebeløb	-12.240	12.240
	11.321.526	11.802.479
2. Produktionsomkostninger		
Produktion	4.439.167	4.826.986
Vedligeholdelse produktionsanlæg	736.490	714.231
Afskrivning produktionsanlæg	205.376	211.877
Vedligeholdelse af øvrige anlæg mv.	423.441	123.391
Afskrivning øvrige anlæg mv.	29.279	30.045
Køb af el	221.102	149.369
Driftsledelse	1.256.543	1.060.377
	7.311.398	7.116.276
3. Distributionsomkostninger		
Hovedledninger	316.524	24.554
Afskrivning ledninger	77.920	0
Stikledninger	148.576	74.985
Brønde	0	5.861
Måleromkostninger	45.703	110.407
Driftsledelse	346.389	336.851
Afskrivning driftsmateriel	39.041	39.041
	974.153	591.699
4. Administrationsomkostninger		
Formandshonorar	38.930	37.506
Forsikringer bestyrelse	0	15.419
Telefongodtgørelse bestyrelse	18.287	10.000
Information bestyrelse	5.799	2.040
Møder og repræsentation	42.210	30.122
Forbrugerinformation	165.768	168.003
Administration	749.617	930.143
Afskrivning kontorinventar	10.095	10.095
IT - omkostninger	78.735	52.580
Afskrivning IT - omkostninger	9.456	8.346
Revision	35.000	46.600
Administrationsudgifter i øvrigt	166.630	113.677
	1.320.527	1.424.531

NOTER

		2020	2019
5. Andre driftsindtægter			
Skorstensudlejning		46.735	45.374
Afkølingstillæg		278.108	115.840
Rykkergebyrer		10.400	19.700
Lukkegebyrer		375	1.125
Genåbningsgebyrer		800	900
Flyttegebyrer		7.460	3.780
Udtrædelsesgodtgørelse		4.812	28.302
SWS		0	408.078
Erstatning		0	149.331
Pålignet salær		300	14.943
Diverse		-160	4.489
		348.830	791.862
6. Andre driftsudgifter			
Kurser		30.511	32.185
Kørsel vedrørende kurser og møder		13.348	16.782
Energibesparelser		269.080	270.613
		312.939	319.580
7. Finansielle indtægter			
Pengeinstitutter		0	844
Forbrugere		3.278	6.745
		3.278	7.589
8. Finansielle omkostninger			
KommuneKredit		55.781	128.156
Pengeinstitutter		15.959	3.128
Garantiprovision		20.351	46.119
		92.091	177.403
9. Materielle anlægsaktiver			
	Grunde, bygninger og produktions- anlæg	Distributions- anlæg	Administration og øvrige anlæg
Kostpris 01.01.2020	32.304.399	26.912.044	927.729
Tilgang	0	1.580.396	50.867
Afgang	0	0	0
Kostpris 31.12.2020	32.304.399	28.492.440	978.596
Afskrivninger 01.01.2020	29.759.249	26.912.044	694.173
Afskrivninger i året	205.376	77.920	87.871
Afskrivninger 31.12.2020	29.964.625	26.989.964	782.044
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2020	2.339.774	1.502.476	196.552

NOTER

		2020	2019
10.	Værdipapirer		
	Andel i DFF-EDB A.m.b.a.	1.000	1.000
	Andel i DFH A.m.b.a.	15.000	15.000
		16.000	16.000
11.	Lagerbeholdninger		
	Oliebeholdning	209.396	245.250
	Halmlager	63.500	23.750
	Træpillelager	28.300	31.130
	Reservedele mv.	177.327	137.805
	Målere	8.563	22.245
		487.086	460.180
12.	Andre tilgodehavender		
	Moms og afgifter	0	301.389
	Erstatning	0	383.124
	Prisregulering sparekrav	0	36.000
	SWS	0	550.054
		0	1.270.567
13.	Uderdækning tidligere år		
	Uderdækning primo	473.903	653.344
	Årets overførte underdækning	177.474	-179.441
		651.377	473.903
14.	Likvide beholdninger		
	Jyske Bank 5067-1698590	1.006.206	456.032
	Arbejdernes Landsbank 5359-0529250	4.207	1.508
	Skattekonto	4.000.000	0
		5.010.413	457.540
15.	Pantebrevsgæld		
	KommuneKredit (renteswap 2,039%)	2.327.500	2.517.500
	Afdrag næste år	-190.000	-190.000
		2.137.500	2.327.500

Guldborgsund Kommune indestår som kautionist og selvskyldner for lånet.

NOTER

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
16. Anden gæld		
Moms og afgifter	396.808	0
A-skat og AM-bidrag	203.179	55.574
Sociale bidrag	5.817	5.934
Svovlafgift	7.524	11.410
Kvælstofafgift	2.926	4.423
Feriepengeforpligtelse mv.	321.968	282.154
Vagthonorar	21.422	22.624
Deposita	9.500	9.500
	<u>969.144</u>	<u>391.619</u>

17. Eventualposter

Der er for afdækning af renterisikoen på lån til KommuneKredit indgået renteswapaf tale. Markedsværdien heraf er negativ og udgør i alt kr. 312.916. Eventualforpligtelsen er ikke indregnet under forpligtelser.

18. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt andet pantebrev på i alt kr. 50.000, der giver pant i grunde og bygninger. Pantebrevet er deponeret til sikkerhed for ethvert krav, som ejerforeningen måtte få.